

گزارش عملکرد کمیته عالی حسابرسی

کمیته حسابرسی در سال ۹۸، با تشکیل ۸ جلسه و دعوت از مسئولین اجرایی مختلف همچنین برگزاری جلسات مشترک با حسابرسان مستقل، به بررسی موضوعات مشروحه ی ذیل پرداخته و حسب مورد پیشنهاد های لازم را ارائه نموده است:

۱. بررسی کلیات مفاد سند راهبرد و برنامه عملیاتی حسابرسی داخلی (۱۴۰۲-۱۳۹۸) و توسعه فعالیت آن مطابق با مفاد سند مذکور،
۲. تعامل با سازمان حسابرسی به منظور دریافت پیش نویس نامه های مدیریت،
۳. برگزاری جلسه با حسابرس مستقل و بازرس قانونی بانک در خصوص گزارش مربوط به صورت های مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ و بررسی دسترسی حسابرسان به اطلاعات و سیستم های مورد نیاز،
۴. هدایت و نظارت بر حسابرسی داخلی با توجه به منابع و امکانات موجود به منظور پیگیری اصلاح فرآیندهای مرتبط با ایرادات مندرج در نامه های مدیریت سازمان حسابرسی،
۵. هدایت و نظارت بر حسابرسی داخلی در ارائه ی چارچوب پاسخ به نامه های مدیریت سازمان حسابرسی با اتخاذ رویکرد های مناسب (مصوب هیات مدیره)،
۶. ضرورت تصریح به وظایف و مسئولیت های افراد و واحدها در قبال استقرار کنترل داخلی (مصوب هیات مدیره)،
۷. پیشنهاد تشکیل و ایجاد اتاق فکر به منظور هدایت و راهبری استقرار نظام کنترل داخلی (مصوب هیات مدیره)،
۸. ضرورت انجام ارزیابی بلوغ سازمانی فناوری اطلاعات بانک (مصوب هیات مدیره)،
۹. برگزاری جلسه با حسابرس مستقل و بازرس قانونی بانک در خصوص برنامه حسابرسی صورت های مالی سال ۱۳۹۸ و حصول اطمینان از دسترسی حسابرسان به اطلاعات و سیستم های مورد نیاز،
۱۰. ایجاد ساختار و کادر حسابرسی داخلی مطابق با منشور حسابرسی داخلی (مصوب هیات مدیره)،
۱۱. بازبینی منشور کمیته حسابرسی،
۱۲. اتخاذ تمهیدات لازم به منظور تعامل موثر با مدیرعامل محترم و هیات مدیره محترم بانک.