

اهم فعالیت های کمیته و مدیریت حسابرسی داخلی در سال ۱۴۰۱

روند اقدامات											اقدامات	موضوعات اصلی		
اسفند	بهمن	دی	آذر	آبان	مهر	شهریور	مرداد	تیر	خرداد	اردیبهشت			فروردین	
گزارشگری مالی														
													بررسی صورت های مالی قبل از تصویب در هیئت مدیره	بررسی پیش نویس صورتهای مالی میان دوره ای و پایان سال و برگزاری جلسات با حسابرسان مستقل
													بررسی صورت های مالی (افشا متصفانه و شفافیت و قابل فهم بودن)	بررسی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی
													صورت های مالی حسابرسی شده	بررسی بندهای حسابرس قانونی و انجام تکالیف مجمع عمومی عادی
کنترل های داخلی														
													برنامه های افزایش کنترل های داخلی	بررسی عملکرد شرکت های فرعی بانک
													اثربخشی کنترلهای داخلی	بررسی گزارشگری مالی شرکت های فرعی
													ارزیابی کنترل های داخلی فرآیندهای داخلی	ارزیابی عملکرد مدیریت های شعب و ادارات کل
حسابرسی داخلی														
													تدوین برنامه سالانه حسابرسی	طرح در کمیته حسابرسی
													اجرای مأموریت های حسابرسی مطابق با برنامه مصوب	اجرای مأموریت حسابرسی داخلی
													اجرای حسابرسی فناوری اطلاعات	حسابرسی فناوری اطلاعات
													تدوین گزارش و ارسال به کمیته حسابرسی	ارائه گزارشات و یافته ها به کمیته حسابرسی
													پیگیری اجرای توصیه ها و رفع ضعف های کنترل داخلی	بررسی و پیگیری وضعیت توصیه ها تا اجرا
													نوآوری در فرآیندهای و رویکردها	بررسی آخرین مباحث روز دنیا
حسابرسی مستقل														
													بررسی کلیه شرایط قرارداد حسابرس مستقل	برگزاری جلسات و مذاکره با حسابرسان مستقل
													بررسی نامه مدیریت	بحث و تبادل نظر با حسابرسان مستقل
رعایت خط مشی ها، رویه ها و دستورالعمل ها														
													تغییر در رویه ها و دستورالعمل ها	بررسی دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده
													رعایت رویه ها و دستورالعمل ها	نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی فرآیندهای حسابداری مالیاتی

سمت هایی که در سال ۱۴۰۱ به کمیته حسابرسی داخلی دعوت شده اند:

سمت	حوزه فعالیت
مدیر امور مالی	مالی و خزانه داری
مدیر اداره کل حسابداری مدیریت	
مدیر اداره کل حسابداری مالی	
مدیر خزانه داری	
مدیر اداره کل مدیریت عملیات	
مدیر اداره کل امنیت اطلاعات	فناوری اطلاعات
معاونین ناظر بر نواحی	مدیریت های شعب تهران و شهرستان و برخی از شعب تحت نظارت
مدیران امور نواحی	
مدیران شعب تهران و استان ها	
معاونت پشتیبانی	ساختمان و تدارکات
مدیر امور پشتیبانی	
مدیر اداره کل ساختمان	
مدیر اداره کل تدارکات	
مدیر عامل شرکت ها	هدینگ ها و شرکت های فرعی بانک
مدیر دفتر امور امور شرکت ها و سرمایه گذاری	