
تقرير أداء لجنة المراجعة (السنة المالية 2021)

إحدى اللجان المنبثقة من مجلس إدارة شركة اسمنت المدينة

2022/03/20 م
لجنة المراجعة
لجنة المراجعة
مجلس الإدارة
الجمعية العمومية

تاريخ التقرير:
الراعي:
التداول:

الموقرين،

أصحاب السعادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

الموضوع : أعمال لجنة المراجعة خلال العام المالي 2021م.

إشارة إلى موافقة الجمعية العمومية لشركة اسمنت المدينة على انتخاب مجلس إدارة جديد للدورة الخامسة ابتداءً من تاريخ 2019/06/19م وبناءً على متطلبات ولوائح هيئة السوق المالية و نظام الشركات الصادر من قبل وزارة التجارة، فقد قام مجلس إدارة شركة اسمنت المدينة بترشيح الأستاذ / محمد حكمت الزعيم عضو مجلس الإدارة والأستاذ / عمر بن حمد المشعل عضو مجلس الإدارة والأستاذ / محمد بن حمدان السريع عضو في اللجنة من خارج مجلس الإدارة.

لجنة المراجعة للسنة التقويمية 2021م :

| 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | المنصب | الاسم |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------------------|
| 2021/10/28 | 2021/10/21 | 2021/08/01 | 2021/05/04 | 2021/02/23 | 2021/02/18 | | |
| حضر | حضر | حضر | حضر | حضر | حضر | رئيس اللجنة | محمد بن حكمت الزعيم |
| حضر | حضر | حضر | حضر | حضر | حضر | عضو لجنة | عمر بن حمد المشعل |
| حضر | حضر | حضر | حضر | حضر | حضر | عضو لجنة | محمد بن حمدان السريع |

نطاق العمل

تتمثل أهداف اللجنة الرئيسية في مراقبة ومراجعة كفاءة ما يلي:

- نظام الرقابة الداخلي للشركة عن طريق الأعمال التي يقوم بها المراجع الداخلي والخارجي للشركة ومراجعة القوائم المالية الربعية والسنوية.
- أداء المراجع الخارجي للشركة والتأكد من استقلاليتيه.
- أداء المراجع الداخلي للشركة والتأكد من استقلاليتيه.
- التزام الشركة بتطبيق الأنظمة واللوائح الصادرة من الجهات التشريعية.

- التوصية باختيار مراجع الحسابات الخارجي لمراجعة حسابات الشركة وقوائمها المالية الربعية والسنوية وتحديد أتعابهم.

إضافة إلى دورها كحلقة وصل بين كل من مجلس الإدارة، والمراجع الداخلي والمراجع الخارجي.


الأعمال والإنجازات خلال العام 2021م

قامت لجنة المراجعة خلال السنة المالية 2021م بعقد ستة اجتماعات، شملت أهم الأعمال الواقعة ضمن نطاق عملها والتي كانت على النحو التالي:

- مناقشة القوائم المالية الربع سنوية للشركة والتوصية لمجلس الإدارة باعتمادها بعد مراجعتها ومناقشتها مع الإدارة التنفيذية والمراجع الخارجي.
- مناقشة القوائم المالية السنوية والتوصية لمجلس الإدارة باعتمادها بعد مراجعتها ومناقشتها مع الإدارة التنفيذية والمراجع الخارجي وعرضها للجمعية العمومية لإعتمادها.
- قرار رقم (2/1 – 5/2021ع) بتاريخ 2021/02/23م، وافقت اللجنة على ماورد بالقوائم المالية الأولية للشركة للفترة من 2020/01/01م وحتى 2020/12/31م وعلى أن يتم رفع هذه التوصية لمجلس الإدارة لإعتمادها.
- الإشراف على عمل المراجع الخارجي للشركة والتأكد من استمرارية استقلاليتها والتأكد من عدم وجود أية معوقات تؤثر على سير أعمالهم وتقييم مستوى كفاءة وفاعلية أدائهم.
- اعتماد خطة المراجعة الداخلية السنوية للعام المالي 2021م والمبنية على درجة المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة، والتأكد من تنفيذها ضمن الجدول الزمني المحدد ومراجعتها دورياً للتحقق من إنجازها.
- مناقشة نتائج عمل المراجع الداخلي بشكل دوري وتحليل المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة ودراسة أثرها وتعديلها وفقاً لذلك.
- دراسة الملاحظات التي وردت من المراجع الداخلي والمراجع الخارجي للشركة ومتابعة إنجازها وفق الجدول الزمني المتفق عليه مع إدارة الشركة.
- التوصية بتعيين المراجع الخارجي للشركة وتحديد أتعابه من بين المرشحين لمراجعة حسابات الشركة لعام 2021م

وفقاً لما ذكر أعلاه، مع تنفيذ خطة المراجعة الداخلية المعتمدة من قبل لجنة المراجعة والأعمال التي قام بها مراجع الحسابات خلال العام المالي 2021م، لم يبين للجنة المراجعة وجود ضعف جوهري في إجراءات الرقابة الداخلية التي وضعتها الشركة. وتوصي اللجنة الإدارة التنفيذية لشركة اسمنت المدينة بالاستمرار في تحسين كفاءة وفعالية السياسات والإجراءات الرقابية المعمول بها وتحديثها بما يتلائم مع حجم نشاط الشركة وطبيعة أعمالها.

محمد بن حكمت الزعيم


رئيس لجنة المراجعة

عبدالعزیز محمد الراشد


امين سر لجنة المراجعة