

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة
عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020

لقد راعت تشكيل لجنة المراجعة (يشار إليها "اللجنة" فيما بعد) بشركة موبايلي متطلبات حوكمة الشركات من حيث تكوينها وارتباطها المباشر بمجلس الإدارة (يشار إليه "المجلس" فيما بعد)، حيث تولت اللجنة بصفة أساسية مراجعة التقارير والقوائم المالية والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين وضمان الالتزام، وعقدت اللجنة خمسة اجتماعات خلال العام 2020م.

أبرز أعمال اللجنة خلال العام 2020م:

مارست اللجنة مهامها وأعمالها خلال العام المالي 2020م ، ومن أبرزها ما يلي:

- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية للعام المالي 2020م، والتحقق من توفر الموارد اللازمة لضمان إستمرارية فعاليتها. كما قامت اللجنة بالمراجعة والموافقة على أهداف ومؤشرات أداء الرئيس التنفيذي للمراجعة الداخلية للعام 2020م.
- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ خطتها، ومن ذلك المتابعة على مبادراتها في تنفيذ إطار عام للرقابة على التقارير المالية وكذلك توظيف آلية للمراجعة المستمرة
- مناقشة ومتابعة تقارير المراجعة الداخلية الصادرة خلال العام 2020م وسير العمل في تنفيذ التوصيات من قبل الإدارات المختصة.
- الإشراف على أعمال المراجعين الخارجيين والاجتماع بهم بشكل دوري.
- مراجعة القوائم المالية السنوية كما في 31 ديسمبر 2020م وإعتماد القوائم الربعية ورفع توصياتها للمجلس بشأنها.
- مراجعة "خطاب الإدارة" الصادر من المراجعين الخارجيين وتنفيذ التوصيات المنبثقة منه.
- تقييم عروض المراجعين الخارجيين والتوصية بتعيين مراجع خارجي للعامين الماليين 2021 و 2022 من الربع الثاني 2021 إلى الربع الأول من عام 2023م.
- مراجعة مجموعة من السياسات الجديدة وتحديثات على أخرى قائمة ومن ثم التوصية بعرضها على المجلس لإعتمادها.
- تابعت اللجنة مجموعة من الأنشطة التي تعزز النظام الرقابي في الشركة واستمرارية عملها، ومن ذلك المتابعة على تنفيذ مشروع تحديث الأصول الثابتة للشركة و تنفيذ مشروع مركز بيانات بديل عند حدوث طوارئ وتعزيز مستوى الأتمتة في جوانب مختلفة من عمل الشركة.
- مراجعة مقترحات الإدارة حيال مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها والتوصية بإعتمادها من مجلس الإدارة.

- مراجعة التقارير الواردة من إدارة الشركة حول المواضيع القانونية والتنظيمية ومتابعة تنفيذ التوصيات المضمنة في التقارير.
- الإشراف على الترتيبات اللازمة لإتاحة آلية للموظفين لتقديم ملاحظاتهم بسرية تامة.
- إبلاغ مجلس الإدارة، وبشكل دوري عن أنشطة اللجنة وذلك عن طريق رفع محاضر اجتماعاتها إلى المجلس إلى جانب تحديث المجلس أثناء اجتماعاته.

نظام الرقابة الداخلية:

يهدف نظام الرقابة الداخلية لضمان تحقيق أهداف الشركة بفعالية وكفاءة ويشمل إصدار تقارير مالية موثوق بها، والامتثال للأنظمة واللوائح والسياسات، إلى جانب إدارة المخاطر المحتملة للحد من آثار المخاطر على تحقيق أهداف الشركة، كما يلعب النظام الرقابي دوراً هاماً في كشف ومنع الاحتيال وحماية موارد الشركة، وإدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام رقابي شامل وفعال يتناسب مع مستوى المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة ويقدر معقول من التكلفة، يعطي تأكيدات مقبولة لتفادي الأخطاء الجوهرية والخسائر التي قد تنتج عنها.

- تقوم اللجنة بشكل مستمر بمراجعة التقارير الدورية التي يعدها المراجعين الداخليين والخارجيين وإدارات الشركة المختلفة والمتعلقة بالرقابة الداخلية، وبناءً على ما أظهرته نتائج المراجعات السنوية، فإن النظام الرقابي في الشركة قد حقق العديد من التحسينات في فعاليات إجراءات الرقابة المختلفة في الشركة خلال العام، وستواصل الشركة تحت إشراف لجنة المراجعة التقييم والمراجعة الدورية للنظام الرقابي لضمان تحقيق أهداف الرقابة الداخلية من تحسين كفاءة العمليات والرفع من فعاليتها مع الالتزام بكافة القوانين والأنظمة ذات العلاقة.