

تقرير لجنة المراجعة للعام المالي 2020 م

تم إعداد تقرير لجنة المراجعة تنفيذًا للتعليمات و الأنظمة الصادرة من هيئة السوق المالية المتعلقة بحوكمة الشركات المساهمة الفقرة (أ) من المادة (91) من لائحة حوكمة الشركات والتي تنص على أنه يجب أن يشتمل تقرير لجنة المراجعة على تفاصيل أداءها لاختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في نظام الشركات ولوائحه التنفيذية، على أن يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة . و كذلك انفاذا للمادة 401 من نظام الشركات التي تنص على أن على لجنة المراجعة إعداد تقرير عن رأيها في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعمما قامت به من أعمال تدخل في نطاق اختصاصها

تكوين لجنة المراجعة:

تشكلت لجنة المراجعة 2019/07/18م حتى 2022/07/17م بانتخاب أعضائها من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة في 2019/07/18 م على النحو التالي:

1. صالح بن عبدالله بن يحيى الدباسي (رئيس لجنة المراجعة / عضو مستقل من خارج المجلس)
2. م. فايز عبدالله الأسمرى (عضو لجنة المراجعة / عضو مستقل من خارج المجلس)
3. إبراهيم عبدالله المعمر (عضو لجنة المراجعة / عضو غير تنفيذي)
4. م. عبدالله مهنا عبدالعزيز المعبيد (عضو لجنة المراجعة / عضو مستقل من المجلس وتم إجازة تعيينه من قبل الجمعية العامة العادية بتاريخ 2020/04/20م)

اجتماعات اللجنة:

فيما يتعلق بالعام المالي 2020 م اجتمعت اللجنة خمس مرات وفق التواريخ التالية:

الاجتماع الأول عُقد بتاريخ 18 فبراير 2020 م

الاجتماع الثاني عُقد بتاريخ 30 ابريل 2020م

الاجتماع الثالث عُقد بتاريخ 30 يونيو 2020م

الاجتماع الرابع عُقد بتاريخ 28 أكتوبر 2020م

الاجتماع الخامس عُقد بتاريخ 24 ديسمبر 2020م

وتجدر الإشارة أن لجنة المراجعة قد عقدت جميع اجتماعاتها عن بعد طبقاً لما استوجبتة التعليمات الرسمية لمكافحة جائحة كورونا.

المهام والاختصاصات التي باشرتها اللجنة:

- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من إتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة من خلال تقارير الجهات الرقابية وتقارير الشركة التي اسند اليها القيام بالمراجعة الداخلية ومراجع الحسابات والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع الحسابات وتحديد أتعابه وتقييم أدائه والتحقق من مدى استقلالته ومراجعة خطة عمله ومناقشته للتحقق من تمكنه من أداء عمله وعدم حجب المعلومات عنه.

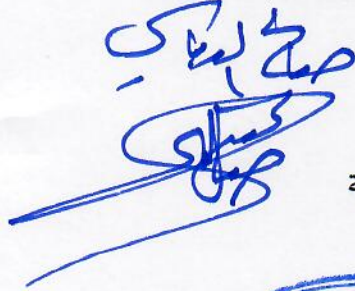


- التوصية لمجلس الإدارة بما تراه من إجراءات يلزم إتخاذها في المسائل التي تدخل ضمن اختصاصها.
- دراسة وإبداء الرأي بشأن القوائم والبيانات المالية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها
- بحث المسائل التي يثيرها المدير المالي للشركة.
- دراسة التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة ومراجعة فاعلية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة من خلال:
- * دراسة التغييرات الهامة في هذه النظم إن وجدت، ومناقشة تقارير إدارة المراجعة الداخلية وتوصياتها وردود الإدارة ومتابعة الإجراءات المتخذة حيال التوصيات.
- * دراسة ومناقشة تقارير مراجع الحسابات وتوصياتها وردود الإدارة بشأن الأمور المتعلقة بالرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر
- * مناقشة التغييرات الهامة في أعمال الشركة وبيئة العمل وأثر ذلك على نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة من خلال دراسة التغييرات الهامة ومتطلبات التعديلات الجديدة التي تتم على المعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.

رأي اللجنة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

ترى اللجنة أن ما قامت به من أعمال فيما يتعلق بالعام المالي 2020 م يوفر تأكيداً معقولاً عن كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بالشركة لتحقيق الأهداف المصممة من أجلها. كما توصي اللجنة بالحاجة لتعيين مراجع داخلي في الشركة .

توقيع رئيس لجنة المراجعة



ختم الشركة

توقيع سكرتير لجنة المراجعة

