

التاريخ: 1445/06/18هـ

الموافق: 2023/12/31م

حفظهم الله

السادة/ مساهمي شركة موبى للصناعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

الموضوع: تقرير لجنة المراجعة لمساهمي الشركة للعام 2023م

التزاماً من لجنة المراجعة "اللجنة" في شركة موبى للصناعة "الشركة" بما ورد في الأنظمة ذات العلاقة ولائحة عمل اللجنة، والتي من بينها دراسة ومراجعة لنظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر ومدى فعاليتها، ورأي اللجنة حول كفايتها، يسرني أصالته عن نفسي ونيابة عن إخواني أعضاء اللجنة أن أقدم لكم تقرير اللجنة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م، فيما ذكر أعلاه:

أولاً: نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة

قامت اللجنة خلال عام 2023م بفحص وتقييم نظام الرقابة الداخلية بالشركة من خلال ما ورد في تقارير المراجعة الداخلية، والتأكد من التزام إدارات الشركة بتنفيذ التوصيات الواردة في تلك التقارير، كما قامت بدراسة ومراجعة المخاطر الرئيسية التشغيلية والمالية والإدارية التي قد تواجه الشركة، بالإضافة إلى دراسة جوانب الضعف والقوة في نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر. تبين من نتائج الفحص أنه لا يوجد قصور جوهري يقتضي الإفصاح عنه، وأن إجراءات الرقابة على المخاطر يتم إدارتها ضمن الحدود التي تم وضعها، وبطريقة شفافة وفي التوقيت الملائم، مع التأكيد على الحاجة المستمرة لتحديث أنظمة وسياسات الشركة بما يتماشى مع متغيرات العمل ومتطلبات إدارة المخاطر واستكمال ما يلزم لأداء مهامها بكفاءة وفعالية.

ثانياً: ملخص لأبرز المهام والمسؤوليات التي قامت بها اللجنة خلال عام 2023م

من أبرز المهام والمسؤوليات التي قامت بها اللجنة خلال عام 2023م "مراجعة فعالية أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة، التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات وإبداء الرأي بشأنها، التأكد من استقلالية مراجع الحسابات الخارجي، مراجعة الحسابات الربع سنوية والختامية، التأكد من سلامة التقارير المالية، دراسة خطة وتقارير المراجعة الداخلية وإدارة المخاطر، دراسة ملاحظات مراجع الحسابات الخارجي، تكوين حلقة وصل بين مراجع الحسابات الخارجي ومجلس الإدارة، التأكيد على إدارة الشركة بالمراجعة المستمرة للأنظمة التقنية وإتمام أية إجراءات لازمة تعزز من أمن وحماية المعلومات بما يواكب التطورات والتحول التقني وعمل الاختبارات اللازمة لها ووضع أية إجراءات تصحيحية (إن وجدت) بناءً على نتائج الاختبارات ومتابعة تنفيذها، وفحص العقود والتعاملات التي تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة و التوصية بشأنها".

وفي الختام، نتقدم بالشكر للسادة المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة على الثقة التي أولوها للجنة، ونسأل الله العليّ القدير أن يوفقنا وإياكم للنهوض بالشركة، ولتحقيق المزيد من التقدم والنجاح.



رئيس لجنة المراجعة

يندر البحيري