

SAIC

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة عن العام المالي ٢٠٢١ م

المحترمين

السادة مساهمي الشركة السعودية للصناعات المتطورة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

التزاما بما ورد بالمادة رقم (١٠٤) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار والتي تنص على ما يلي:

" على لجنة المراجعة النظر في القوائم المالية للشركة والتقارير والملحوظات التي يقدمها مراجع الحسابات. وإبداء مربياتها حيالها إن وجدت، وكذلك إعداد تقرير عن رأيها في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعمما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها."

والمادة (٩١) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية والتي تنص على ما يلي:

" يجب أن يشتمل تقرير لجنة المراجعة على تفاصيل أدائها لاختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في نظام الشركات ولوائحه التنفيذية، على أن يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر."

عقدت لجنة المراجعة (٤) اجتماعات خلال العام ٢٠٢١ م قامت خلال تلك الاجتماعات بما يلي:

تقييم نظام الرقابة الداخلية من خلال ما ورد في تقرير المراجعة الداخلية والاطلاع على نتائج أعمالها للتحقق من سلامة نظام الرقابة الداخلية والتأكد من التزام إدارة الشركة بتنفيذ الإجراءات والتوصيات الواردة في تقرير المراجعة الداخلية.

مراجعة تحديثات بعض السياسات والإجراءات المالية في الشركة للتأكد من مستوى إجراءات الرقابة الداخلية في تلك السياسات.

مراجعة القوائم المالية السنوية والقوائم المالية الأولية الموجزة الربع سنوية ومناقشتها مع مراجع الحسابات الخارجي.

دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة والتأكد من تحديثها بما يتوافق مع المعايير الدولية المعتمدة في المملكة.

التوصية بتعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة للسنة المالية التي تنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م وفق معايير تشمل تحليلاً فنياً ومالياً والتحقق من استقلاليتته وعدم وجود أية قيود على ممارسة مهامه.

وبناءً على نتائج أعمال المراجع الخارجي والداخلي للشركة، ترى لجنة المراجعة بأن نظام الرقابة الداخلية في الشركة يعمل بفعالية وبصورة كافية حيث اتضح للجنة عدم وجود أي قصور جوهري في إجراءات الرقابة الداخلية يتطلب الإفصاح عنه. مع العلم بأنه تم توجيه إدارة الشركة التنفيذية بتنفيذ التوصيات الواردة في تقرير المراجع الداخلي ضمن إطار زمني وذلك لتعزيز وتطوير إجراءات الرقابة الداخلية. كما تقوم لجنة المراجعة بمتابعة ذلك بشكل دوري من خلال اجتماعاتها الدورية.

خالد محمد المعمر



رئيس لجنة المراجعة