

ملخص تقرير لجنة المراجعة عن السنة المنتهية في 2023/12/31م

الذي يتلى أثناء الجمعية العامة

المحترمين

السادة / مساهمي شركة الدواء للخدمات الطبية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

يسر لجنة المراجعة أن تقدم للسادة مساهمي شركة الدواء للخدمات الطبية ملخص تقريرها السنوي عن أعمال وأداء وملاحظات اللجنة عن

السنة المالية المنتهية في 2023/12/31م وفيما يلي ملخص التقرير:

هدف لجنة المراجعة:

تؤدي لجنة المراجعة مهامها وفق نطاق العمل الوارد في لائحة حوكمة الشركة المطابق لما جاء في لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية.

وتهدف لجنة المراجعة إلى التحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفعالية وتقديم أي توصيات لمجلس الإدارة من شأنها تفعيل النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين والمستثمرين بكفاءة عالية وبتكلفة معقولة، لمساعدة مجلس الإدارة في تنفيذ مسؤولياته المتعلقة بالرقابة الداخلية والسياسات المحاسبية والتقارير المالية ودعم استقلالية وموضوعية المراجعة الداخلية والخارجية.

تكوين لجنة المراجعة وعدد اجتماعاتها :-

شكلت الجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس إدارة الشركة لجنة مراجعة من ثلاث أعضاء عضو مجلس إدارة مستقل وعضوين مستقلين من خارج مجلس الإدارة وهم :

- 1) الاستاذ / ابراهيم بن سالم الرويس (عضو مجلس الإدارة - مستقل) رئيس اللجنة
- 2) الاستاذ / عبد الرحمن عبد الله الدحيم (عضو مستقل من خارج مجلس الإدارة) عضو اللجنة متخصص بالشؤون المالية والمحاسبية
- 3) الاستاذ / وليد عصام صبري (عضو مستقل من خارج مجلس الإدارة) عضو اللجنة .

عقدت اللجنة خلال عام 2023م سبعة اجتماعات وفق خطة اللجنة المعتمدة والمتوافقة مع لائحة حوكمة الشركات .

رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة:

قامت لجنة المراجعة خلال عام 2023 بالرقابة والاشراف على أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية والتحقق من استقلاليتها عن الادارة التنفيذية و التأكد من فعالية نظام واجراءات الرقابة الداخلية في حماية ممتلكات الشركة وتقييم و إدارة مخاطر العمل وقياس مدى كفاءة الأداء من خلال اعتماد خطة عمل إدارة المراجعة الداخلية السنوية . حيث قدمت ادارة المراجعة الداخلية حتى نهاية عام 2023 م عدة تقارير قامت لجنة المراجعة بدراستها ومناقشتها وقدمت توصياتها لإدارة الشركة بغرض معالجة الملاحظات وإضافة التحسينات ووجهت ادارة المراجعة الداخلية بالتنسيق مع الادارة التنفيذية في متابعة تنفيذ الاجراءات التصحيحية للملاحظات والتحسينات الواردة في تقاريرها .

كما قامت بالاطلاع على ملاحظات مراجع الحسابات الخارجي للشركة في تقييم فاعلية وكفاءة نظام الرقابة الداخلية من خلال مراجعته لحسابات الشركة ، حيث أوصت اللجنة ادارة الشركة بفحص وتحليل الملاحظات والاقتراحات المقدمة من مراجع حسابات الشركة وتفعيل التوصيات التي تساعد على تحسين نظام الرقابة الداخلية بالشركة .

وأطلعت اللجنة على اجراءات إدارة المخاطر بالشركة وتبين لها توافر الموارد والنظم الكافية وشموليتها بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة ومخاطرها على مستوى مقبول للمخاطر التي قد تتعرض لها والمحافظة عليه وعدم تجاوزه ، كما تأكدت اللجنة من جدوى استمرارية الشركة ومواصلة نشاطها بنجاح .

إضافة إلى انه لم يصل للجنة أي تعليقات أو ملاحظات سواء من العاملين او اصحاب المصالح في الشركة بشأن أي تجاوز في التقارير المالية أو غيرها من خلال نظام الابلاغ عن المخالفات المعتمد والمعمول به في الشركة .

و لم تظهر نتائج المراجعة المشار إليها ضعفاً جوهرياً في نظام وإجراءات الرقابة الداخلية، وبناءً على المعطيات التي وردت إلى لجنة المراجعة من كل من الإدارة المالية وإدارة المراجعة الداخلية ومراجع الحسابات الخارجي مما دعم من قناعة لجنة المراجعة بكفاءة وفعالية نظام واجراءات الرقابة الداخلية للشركة . علماً بأن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفعالية تطبيقه لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً .

وفي الختام تتقدم لجنة المراجعة بجزيل الشكر والتقدير لمجلس إدارة الشركة ممثلاً في سعادة رئيس المجلس الاستاذ / سمير بن محمد عبد الهادي والسادة أعضاء المجلس وسعادة الرئيس التنفيذي للشركة وسعادة العضو المنتدب على مساندهم ودعمهم للجنة لإنجاز مهامها ومتابعتهم لتحقيق أهداف وتطلعات مساهمي الشركة كما نشكر منسوبي الشركة على ادائهم الجيد خلال عام 2023م.

والله الموفق،،،،،

رئيس لجنة المراجعة



ابراهيم بن سالم الرويس