

تقرير ملخص أصل لجنة المراجعة السنوية المقدم للجمعية العمومية عن العام 2021 م

1. مقدمة:

قامت اللجنة بإعداد هذا التقرير الذي يبينف التي تزويد مساهمي الشركة الكرام بمقاييم به اللجنة خلال 2021 م من أصل دافئ تطلق انفضاسها من خلال الاجتماعات الاعيانية المجدولة ار العنر مجدولة ودور اللجنة في تقييم انظمة الرقابة الداخلية وتقييمها ايضا التالي.

اعضاء اللجنة:

رئيس اللجنة	د. عبدالله بن مسفر العسوي
عضو اللجنة	م. مصطفى بن احمد جميل عبدالعالمف
عضو اللجنة	أ.محمد بن بويصف حلمي

2. اجتماعات اللجنة :

عقدت اللجنة ستة اجتماعات خلال عام 2021 م وفقا لنظمة عملها المتعمدة من مجلس ادارة الشركة وبالمطابقة الى الاجتماعات الغير مجدولة لزيادة الرقابة ومناقشة ما يستجد ، كما قامت بتربع مجلسيها وكذلك تقرر انشاء وتخصصتها إلى مجلس إدارة الشركة في حينه يهدف توفير التكاليف معقولة عن القيمة الزائدية بالتقسيم .

3. اهم اصائل اللجنة خلال عام 2021 م

- 1- قامت اللجنة بدراسة المروض المعتمدة من مراجعي الحسابات الخارجية وبعد دراستها قامت بالتوصية لمجلس الادارة بتعيين مراجعي الحسابات الخارجيين PKF AL Bassam&Co. و كذاك Price Water House Coopers
- 2- مراجعة ومناقشة التقرير المالي للمالية المتقدمة لعام 2020م مع المراجع الخارجي وابداه الرالي بتقبلها ورفعها لمجلس الادارة والتوصية بتقبلها ، كما تمت مراجعة و مناقشة الترائم والبيانات المالية للربع الأول للربع الثاني والثالث لعام 2021م والتوصية بتقبلها لمجلس الادارة.
- 3- مناقشة ومعالجة الخطأ المقترحة لتطبيق المسجل التبرلي للتقرير المالية (FRS17) وبالاضافة الى مناقشتها مع المراجع الخارجي والتحقق من التزام الشركة بالجدول السنوي الخاص بتخليق المسجل حسب متطلبات البقاء المركزي السعودي .
- 4- متابعة وضع ففلس الملازمة مع الرئيس المالي وخطة رخصا المتقدمة للبنك المركزي السعودي بهذا الصدد.
- 5- متابعة مشروع مخصصات التسم المدينة والأطراف ذوي العلاقة مع الإدارة بخصوصين تخصصها والاعتمادات المالية الخاطئة بها حسب متطلبات البنك المركزي السعودي حيث أن هذه التكاليف من اهم الملاحظات التي تم مناقشتها مع الرئيس المالي وبالاضافة لمطابقة الحسابات والأرصدة البنكية مع ضرورة تمييز خطة عمل لحل هذه المراضيع.
- 6- دراسة و مناقشة ملاحظات المرسفات التنظيمية والإشرافية والهيئات الرقابية بخصوص أي ملاحظات بتأدية ودراسة لسببها والإيضاح أمن بأزم والعمل على حل هذه الملاحظات.
- 7- التحقق من التزام الشركة بتوصيات الخبير الاستشاري حسب الأنظمة و التراجع
- 8- تعيين رئيس إدارة الاقترام.

9- مناقشة القرار المقدم من إدارة الائتم والمراجعة الداخلية ورفع التوصيات بشأنها لمجلس إدارة الشركة.

4. أعمال اللجنة مع إدارة المراجعة

في مناقشة ملاحظات إدارة المراجعة الداخلية على ومتابعة المتعطل، والخطأ التصحيحية الخاصة بها مع تحديد الفترة الزمنية وبشكل

- 1- ملاحظات على وثائق تدوين الطرف المتبرع للمورث.
- 2- تدفقت اللجنة مع إدارة الشركة بخصوص سرعة الإنعاش والمثل على الإجراءات التصحيحية في الوقت المحدد للملاحظات المرفوعة في تقرير إدارة الشركة الداخلي.
- 3- تدفقت اللجنة على إدارة الشركة الداخلية لعام 2022 مع رئيس الإدارة وقت الزيارة عليها وإصلاح بعض أخطاء اللجنة بذلك.
- 4- مراجعة الملاحظات بخصوص الشبكات والأجزاء فيما يخص إدارة المراجعة الداخلية ورفع التوصيات بخصوص تحديثها.
- 5- متابعة موضوع توزيع القرض وقرارد المصارف بوزارة المالية من قبل إدارة المراجعة الداخلية والتي يرضى بشكل مسبق.
- 6- تدفقت اللجنة مع الرئيس التنفيذي للشركة بخصوص الأخطاء والوصول التركيبي.
- 7- تدفقت اللجنة مع الرئيس التنفيذي والمالي والإدارية للأهم الدينية للشركة وضرباً لخصمها وصل خطأ لمدة تشمل الأخطاء مع مكاتب متخصصة لخصم الدين.
- 8- تدفقت اللجنة مع الرئيس التنفيذي والرئيس المالي بالإدارة للملاحظات المقدمة من إدارة المراجعة الداخلية والخاصة بمزود الخدمة لخدمات التأمين الطبي (تكدت كبر) والخاصة بجارية الدفع (دفع مطالبات التأمين الطبي) وبمزيد الرقابة عليها، وكذلك مدى فعالية وطبيعة العمل والتعامل مع مزود الخدمة وتقريره على الأداء الفعلي للشركة.
- 9- تدفقت اللجنة مع الرئيس التنفيذي الشركة للملاحظات الخاصة بإدارة المراجعة الداخلية والتي مثلت مخرجة (لم تصحح) على الرغم من مرور التاريخ المحدد والمستقر عليها مسبقاً للمتوجهة، وطالبت من الإدارة سرعة تصحيحها ورفع كفاءة العمليات في الشركة ويجب أي ملاحظات وملاحظات من المشرفين.

5. أعمال اللجنة مع إدارة الائتم

في مناقشة ملاحظات إدارة الائتم على و متابعة المتعطل، والخطأ التصحيحية الخاصة بها مع تحديد الفترة الزمنية وبشكل

- 1- تدفقت اللجنة مع إدارة الائتم على أحد أعضائها القيام بتدويرات محددة خلال عام 2021 وذلك لإجراء على أعمال إدارة الائتم وسامعة الإدارة على القيام بواجبها على الوجه الأمثل وقد تم بعد كل زيارة ورفع التقرير بالزيارة وطلب الرد على الملاحظات من رئيس الإدارة وأيضا طلب اجتماعات غير مجدولة بهذا الخصوص لمتابعة قرارات اللجنة تضمن زيادة الأداء الإداري والإدارة بما يتواءم مع متطلبات البنك المركزي السعودي.
- 2- قُبلت اللجنة في بداية العام من خلال استجوابها بطلب تقرير التطوير ورفع كفاءة الإدارات التي تقيده في الشركة من خلال ملاحظات الأعضاء في اللجنة وذلك لرؤية مجلس الإدارة حتى يتم تطوير المنظمة لرقابية بالشركة بشكل علم.
- 3- تدفقت إدارة الائتم المتعلق من حجم وجود أي توافيق بخصوص مطالبات البنك المركزي السعودي بخصوص الملاحظات الخاصة بمكافحة غسل الأموال ومكافحة الفساد.
- 4- متابعة عقد الأمان مع المراجعة مع الشركة حسب الإنظمة والوثائق.
- 5- متابعة الامور الداخلية الكبرى المعروفة من الشركة أو المراد من عند الشركة مع إدارة الشركة.
- 6- مراجعة الملاحظات بخصوص السياسات والأجزاء فيما يخص إدارة الائتم ورفع التوصيات بخصوص تحديثها.

2

