

تقرير لجنة المراجعة للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31م

مقدمة

تم تشكيل لجنة المراجعة الحالية بقرار من الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 2020/09/16م، وقد تم تعيين عضوين مستقلين بقرار من الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في تاريخ 2021/09/20م وهما:

1- الأستاذ/ عبدالعزيز العقل.

2- الأستاذ فوزي السويح.

خلفاً للعضوين المستقلين وهما:

1- الدكتور/ خالد المعشوق.

2- الأستاذ/ إياد النافع.

وتمارس اللجنة أعمالها منذ تاريخ قرار الجمعية بتأسيسها وحتى اكتمال دورة مجلس الإدارة الحالية والتي تنتهي في 2023/09/16م، وتتشكل اللجنة من عضوية كلا من:

(رئيس لجنة المراجعة)

1- الأستاذ/ عبدالعزيز عبدالله العقل

(عضو لجنة المراجعة)

2- الأستاذ/ فوزي عبدالله السويح

(عضو لجنة المراجعة)

3- الأستاذ/ سلطان عبدالعزيز المعشوق

يحكم عمل لجنة المراجعة في شركة تدوير البيئة الأهلية اللوائح والانظمة الصادرة من وزارة التجارة وهيئة السوق المالية بالإضافة إلى لائحة لجنة المراجعة التي حددت مهامها واختصاصاتها وصلحياتها ومسئولياتها.

فيما يلي تقرير بابرز ما قامت به اللجنة خلال عام 2022م:

اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة المراجعة خلال عام 2022م عدد (3) اجتماعات، تم خلالها مراجعة ومناقشة القوائم المالية النصف سنوية والسنوية، وتقارير المراجعة الداخلية والإدارة التنفيذية، بالإضافة إلى مزاولة مهامها المتضمنة مراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير المالية وأنظمة الرقابة الداخلية، وفيما يلي أبرز ما قامت به اللجنة خلال عام 2022م.

أولاً: التقارير المالية:

- دراسة القوائم المالية النصف سنوية والسنوية للعام المالي 2022/12/31م ومناقشة ملاحظات المراجع الخارجي على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
- بحث نتائج مراجعة العام المالي للشركة مع الإدارة التنفيذية والمالية في الشركة والتأكد من انها متوافقة مع المعايير المعتمدة في المملكة.
- رفع القوائم المالية لمجلس الإدارة مرفقة برأي وتوصية اللجنة للنظر في اعتمادها.
- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية والتأكد من انها متوافقة مع المعايير المحاسبية المعتمدة في المملكة.

ثانياً: مراجع الحسابات:

- دراسة وتقييم العروض المستلمة لتقديم خدمات المراجعة الخارجية والتوصية باختيار المراجع الخارجي الأفضل، والتأكد من استقلاليتهم وشمول نطاق عملهم ومناسبة شروط التعاقد معهم.
- الإشراف على أعمال مراجع الحسابات والاجتماع معه بصفة نصف سنوية ومناقشة ملاحظاته مع الادارة المالية في الشركة والتأكد من وصوله للبيانات المطلوبة لابداء رأيه بمهنية واستقلالية وفق المعايير المعتمدة في المملكة.

ثالثاً: ضمان الالتزام:

- مراجعة تقارير وملاحظات الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الإجراءات اللازمة بشأنها ومتابعة استيفائها.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات ذات العلاقة وابداء الرأي حول الطلبات المحولة من مجلس الادارة أو ادارة الشركة.
- متابعة موقف القضايا المرفوعة لصالح أو ضد الشركة مع محامي الشركة.

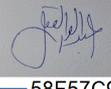
رابعاً: ترتيبات تقديم الملحوظات:

- مناقشة الإجراءات التي يجب عملها لتمكين العاملين في الشركة من تقديم ملاحظاتهم بشأن أي تجاوز للأنظمة الداخلية للشركة بما في ذلك الأنظمة ذات العلاقة بإعداد القوائم المالية على أن تتضمن تلك الآلية ضمان عدم الإخلال بحقوق مقدم الملاحظة.
- مناقشة الإجراءات التي يجب عملها لمباشرة ومتابعة الملاحظات التي يقدمها العاملين في الشركة، وضمن استقلالية تلك الإجراءات.

نتائج المراجعة الداخلية السنوية لفاعلية وإجراءات نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية، واستناداً على ما تم عرضه على اللجنة خلال العام المالي 2022م لم يصل للجنة ما يظهر أي ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة ونعتقد بأن لدى الشركة نظام رقابة داخلية سليم وفعال بدرجة معقولة مع الأخذ في الاعتبار أن أي نظام رقابة داخلية مهما كانت كفاءته لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً حول نظم الرقابة الداخلية المطبقة.

رئيس وأعضاء لجنة المراجعة:

<p>DocuSigned by:</p>  <p>58F57C9BF76F4F5...</p>	رئيس لجنة المراجعة	الأستاذ/ عبدالعزيز عبدالله العقل
<p>DocuSigned by:</p>  <p>F3B6FCE2E7F04D5...</p>	عضو لجنة المراجعة	الأستاذ/ فوزي عبدالله السويح
<p>DocuSigned by:</p>  <p>AEE54C293F0145E...</p>	عضو لجنة المراجعة	الأستاذ/ سلطان عبدالعزيز المعشوق

DocuSigned by: أمين سر لجنة المراجعة، الأستاذ/ عبدالله بن فهد المسعود، التوقيع:
7484C6E95A25441...