

تقرير لجنة المراجعة

حول مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر شركة ينبع الوطنية للبترولوكيماويات (ينساب) (شركة مساهمة سعودية)

مقدمة

قامت لجنة المراجعة خلال عام ٢٠٢١م بالاطلاع على أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، والتحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية. كما قامت اللجنة بالاطلاع على نتائج تقارير الجهات الرقابية والمراجعة الداخلية والتأكد من متابعة تنفيذ الإجراءات اللازمة و التصحيحية للملاحظات الواردة فيها، والاطلاع والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة والتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.

كما تم التحقق من استقلالية مراجع الحسابات وامتثالهم الكامل بأخلاقيات المهنة المعمول بها والتزامهم بالمعايير المحاسبية المتعارف عليها، ومدى فعالية أعمال المراجعة التي قام بها، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق المراجعة ودراسة خطة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر

إن لجنة المراجعة ووفقاً لنطاق عملها، وبناء على المعلومات المقدمة لها من إدارة الشركة والمراجع الداخلي و مراجع الحسابات ولجنة المخاطر و الجهات الرقابية المختلفة قد توصلت الى ان عمليات المراجعة لم تظهر أي ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر وأن تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية تم اعدادها حسب المتطلبات النظامية.