



## مرفق بند رقم (٢)

التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت اعضاءها للدورة الجديدة والتي ستبدأ من تاريخ ٢٠٢٣/٠١/٢٦ م وتنتهي في ٢٠٢٦/٠١/٢٥ م لمدة ثلاث سنوات ميلادية، علماً أن المرشحين (المرفقة سيرهم الذاتية) هم :

١. الأستاذ / طارق بن خالد العنقري
٢. الأستاذ /علي بن سليمان العايد
٣. الأستاذ /تركي بن عبدالمحسن اللعيد
٤. الأستاذ / أحمد بن ابراهيم هيجان

- رئيساً



## نموذج رقم (1) السيرة الذاتية

أ) البيانات الشخصية للمرشح						
الاسم الرباعي	طارق بن خالد بن حمد العنقري					
الجنسية	سعودي	تاريخ الميلاد	1400\11\6 هـ			
ب) المؤهلات العلمية للعضو المرشح						
المؤهل	التخصص	تاريخ الحصول على المؤهل	اسم الجهة المانحة			
1	ماجستير	MBA ادارة اعمال	2013	IE Business School		
2	بكالوريوس	ادارة وتسويق	2003	جامعة الملك فهد للبترول		
3	دبلوم	تمويل شركات	2004	الاكاديمية العربية للعلوم المصرفية		
4	دورات للتفنيين	ادارة المخاطر	2014	Harvard Business School		
5	دورات للتفنيين	قيادة فرق العمل	2015	Stanford school of Business		
ج) الخبرات العملية للعضو المرشح						
الفترة	مجالات الخبرة					
2020- تاريخه	الرئيس التنفيذي لشركة اتصالات ديجيتال- شركة تابعة لمجموعة الإمارات للاتصالات					
2020 - 2016	شركة اتحاد اتصالات - علاقات المستثمرين - حوكمة الشركة - مفاوض الشركة لدى هيئة السوق المالية					
2016-2010	هيئة السوق المالية - الاشراف على السوق - الافصاح المستمر - مستشار في مجلس الهيئة - مقرر لجنة المراجعة					
2010-2007	شركة السوق المالية السعودية - تداول - علاقات المصدرين   متابعة الإفصاحات الدورية للشركات المساهمة					
2007-2004	مصرف الراجحي - تمويل الشركات - تمويل شركات في قطاعات مختلفة من ضمنها القطاع الصناعي					
2003-2002	مجموعة الموسى للتطوير العقاري- التسويق وتطوير الاعمال					
2001-1999	شركة جريز للتسويق - خدمات العملاء					
د) العضوية الحالية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى (مدرجة أو غير مدرجة) أو أي شركة أخرى أياً كان شكلها القانوني أو اللجان المنبثقة منها:						
م	اسم الشركة	النشاط الرئيس	صفة العضوية (تفصيلي، غير تفصيلي، مستقل)	طبيعة العضوية (بصفته الشخصية، ممثل عن شخصية اعتبارية)	عضوية اللجان	الشكل القانوني للشركة
1	شركة لجام للرياضة	أندية رياضية	مستقل	صفة شخصية	التفصيلية - عضو	مساهمة
2	إسمنت تبوك	صناعة الإسمنت	مستقل	صفة شخصية	المراجعة - رئيس	مساهمة
3	اتصالات ديجيتال	للاتصالات وتقنية المعلومات	مستقل	صفة شخصية	التفصيلية - عضو	شركة شخص واحد
4	دار الاسناد	للاستشارات الإدارية	مستقل	صفة شخصية	التفصيلية - عضو	شركة شخص واحد
5	IE Business School	الدراسات العليا والجامعية للأعمال	مستقل	صفة شخصية	التفصيلية - عضو	شركة شخص واحد



## نموذج رقم (١) السيرة الذاتية

١. البيانات الشخصية للعضو المرشح						
الاسم الرباعي:		علي بن سليمان بن عابد العائد				
الجنسية:	سعودي	تاريخ الميلاد:	١٩٥٧/٢/١			
٢. المؤهلات العلمية للعضو المرشح						
م	المؤهل	التخصص	تاريخ الحصول على المؤهل	اسم الجهة المانحة		
	بكالوريوس	محاسبة	١٩٨٠	جامعة الملك سعود		
٣. الخبرات العملية للعضو المرشح						
الفترة	مجالات الخبرة					
١٩٨٥-١٩٨٠	الشركة السعودية للصناعات الأساسية - "مدقق داخلي"					
١٩٩٠-١٩٩٥	الشركة السعودية للصناعات الأساسية - "مدير إدارة الاعتمادات والوثائق"					
١٩٩٤-١٩٩٠	شركة الموارد المحدودة - "المدير المالي والإداري"					
٢٠٠٦-١٩٩٤	شركة التعاونية للتأمين - "المدير المالي"					
مارس ٢٠٠٦-يونيو ٢٠٠٨	الشركة السعودية للكهرباء - "نائب الرئيس التنفيذي وكبير المسؤولين الماليين"					
يوليو ٢٠٠٨-يوليو ٢٠١٣	شركة ملاذ للتأمين وإعادة التأمين - "الرئيس التنفيذي وعضو اللجنة التنفيذية ولجنة الاستثمار"					
يوليو ٢٠١٣-مايو ٢٠١٧	مؤسسة النقد العربي السعودي - "مدير عام الرقابة على شركات التأمين"					
٤. العضوية الحالية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى (مدرجة أو غير مدرجة) أو أي شركة أياً كان شكلها القانوني أو اللجان المنبثقة منها:						
م	اسم الشركة	النشاط الرئيس	صفة العضوية (تنفيذي، غير تنفيذي، مستقل)	طبيعة العضوية (بصفته الشخصية، ممثل عن شخصية اعتبارية)	عضوية اللجان	الشكل القانوني للشركة
١	شركة الإنماء طوكيو مارين	رئيس لجنة المراجعة وعضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية	غير تنفيذي	بصفته الشخصية	مجلس الإدارة و لجنة المراجعة و اللجنة التنفيذية	شركة مدرجة
٢	البنك الأهلي السعودي	عضو لجنة المراجعة	غير تنفيذي	بصفته الشخصية	لجنة المراجعة	شركة مدرجة
٣	شركة أملاك العالمية للتمويل العقاري	عضو لجنة المراجعة	غير تنفيذي	بصفته الشخصية	لجنة المراجعة	شركة مدرجة
٤						



## نموذج رقم (١) السيرة الذاتية

١. البيانات الشخصية للعضو المرشح						
الاسم الرباعي:		تركي عبدالمحسن فالح اللحيد				
الجنسية:	سعودي	تاريخ الميلاد:	19 ديسمبر 1980			
٢. المؤهلات العلمية للعضو المرشح						
م	المؤهل	التخصص	تاريخ الحصول على المؤهل	اسم الجهة المانحة		
	بكالوريوس	محاسبة	2003	جامعة الملك سعودي		
٣. الخبرات العملية للعضو المرشح						
الفترة	مجالات الخبرة					
2003-2004	بنك الرياض					
2004 – 2006	الإدارة المالية الشؤون الصحية بالحرس الوطني					
2014-2006	ارنست ويونغ					
2015 حتى تاريخه	اللحيد واليحيى محاسبون قانونيون					
٤. العضوية الحالية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى (مدرجة أو غير مدرجة) أو أي شركة أياً كان شكلها القانوني أو اللجان المنبثقة منها:						
م	اسم الشركة	النشاط الرئيس	صفة العضوية (تنفيذي، غير تنفيذي، مستقل)	طبيعة العضوية (بصفته الشخصية، ممثل عن شخصية اعتبارية)	عضوية اللجان	الشكل القانوني للشركة
١	الشركة السعودية للأسماك	زراعي	مستقل	عضو لجنة مراجعة	عضو لجنة مراجعة	مساهمة عامة
٢	شركة علم	تقنية معلومات	مستقل	عضو لجنة مراجعة	عضو لجنة مراجعة	مساهمة عامة
٣	مجموع للأدوية	الأدوية	مستقل	عضو لجنة مراجعة	عضو لجنة مراجعة	مساهمة مقفلة
٤						



نموذج رقم (١) السيرة الذاتية

البيانات الشخصية للعضو المرشح						
أحمد بن إبراهيم بن محمد هيجان Ahmed Ibrahim Hayjan						الاسم الرباعي
1987/01/13		تاريخ الميلاد	Saudi		الجنسية	
المؤهلات العلمية للعضو المرشح						
م	المؤهل	التخصص	تاريخ الحصول على المؤهل	إسم الجهة المناحة		
١	Bachelor	Accounting	2010	KKU		
٢	GRCA	Professional Certificate	2022	OCEG		
٣	GRCP	Professional Certificate	2022	OCEG		
الخبرات العملية للعضو المرشح						
الفترة			مجالات الخبرة			
2020		current	مدير إدارة المراجعة الداخلية - الشركة الوطنية للصناعة - مساهمة مقفلة			
2016		2020	مدير المراجعة المالية - الشركة العقارية السعودية - مساهمة مدرجة			
2010		2016	مشرف مراجعة داخلية - المؤسسة العامة لتحلية المياه المالحة - قطاع حكومي			
العضوية الحالية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى (مدرجة أو غير مدرجة) أو أي شركة أخرى أياً كان شكلها القانوني أو اللجان المنبثقة منها:						
م	اسم الشركة	النشاط	صفة العضوية (تنفيذي، غير تنفيذي، مستقل)	طبيعة العضوية (بصفته الشخصية، ممثل عن شخصية اعتبارية)	عضوية اللجان	الشكل القانوني للشركة
١	شركة الجوف الزراعية	زراعية	مستقل	الشخصية	مجلس الإدارة	مساهمة مدرجة
٢	شركة الجوف الزراعية	زراعية	مستقل	الشخصية	لجنة المراجعة	مساهمة مدرجة
٣						



شركة أسمنت تبوك

شركة أسمنت تبوك (TCC)

لائحة لجنة المراجعة



## المحتويات

الصفحة	المادة
٣	المادة الأولى : الغرض
٣	المادة الثانية : تشكيل اللجنة
٤	المادة الثالثة : الصلاحيات
٥	المادة الرابعة : واجبات ومسؤوليات لجنة المراجعة
٦	المادة الخامسة : ضمان الالتزام
٦	المادة السادسة : الأخلاق والاحتيايل
٧	المادة السابعة : رفع التقارير إلى مجلس الإدارة
٧	المادة الثامنة : التنسيق مع لجنة إدارة المخاطر التابعة لمجلس الإدارة
٧	المادة التاسعة : مسؤوليات أخرى
٨	المادة العاشرة : اجتماعات اللجنة



## المادة الأولى : الغرض

مساعدة مجلس الإدارة في الاضطلاع بمسؤولياته الرقابية في عملية إعداد التقارير المالية ونظام الرقابة الداخلية وعملية المراجعة وإجراءات شركة أسمنت تبوك لمراقبة الالتزام بالقوانين والأنظمة ومدونة قواعد السلوك .

## المادة الثانية : تشكيل اللجنة

١. تشكل بقرار من الجمعية العمومية العادية لشركة أسمنت تبوك لجنة المراجعة من المساهمين أو من غيرهم ، وتتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء على الأقل و لا يزيد عددهم عن خمسة أعضاء ويجب أن يكون جميعهم من الأعضاء غير التنفيذيين مع عضو مستقل واحد على الأقل ، وينبغي أن تضم اللجنة عضواً واحداً على الأقل يتمتع بخبرة في مجال المحاسبة المالية أو ذات صلة بمجال الإدارة المالية .
٢. لا يكون رئيس مجلس الإدارة عضواً في اللجنة .
٣. أي شخص يعمل أو عمل في الإدارة المالية بالشركة أو الإدارة التنفيذية أو لصالح مراجع الحسابات الخارجي للشركة خلال العامين السابقين لا ينبغي أن يكون عضواً في اللجنة .
٤. يتم ترشيح أعضاء لجنة المراجعة من قبل مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت .
٥. تصدر الجمعية العمومية لشركة أسمنت تبوك ، بناءً على توصية مجلس الإدارة معايير الاختيار لتعيين أعضاء اللجنة ورئيسها وتحديد مدة عضويتهم ومكافآتهم والإجراءات الواجب إتباعها من قبل اللجنة .
٦. في حالة شغور منصب عضو في اللجنة ، تقترح اللجنة عضواً جديداً على مجلس الإدارة شريطة أن يطرح للتصويت في الجلسة التالية للجنة الجمعية العمومية .
٧. تكون المكافأة السنوية لرئيس لجنة المراجعة ولكل عضو من أعضاءها ( ١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ) .
٨. يمكن لرئيس اللجنة أن يعين أي عضو من أعضاء اللجنة نائباً للرئيس ليرأس اجتماعات اللجنة في غيابه .
٩. ينبغي للجنة أن تعين أميناً للجنة تكون مدة خدمته هي نفس مدة عمل اللجنة ( مع حق إعادة التعيين ) و تحديد أدواره ومسؤولياته .



## المادة الثالثة : الصلاحيات

لكي تتمكن اللجنة من القيام بمسؤولياتها ، يكون للجنة الصلاحيات التالية :

١. الوصول الكامل إلى جميع سجلات ووثائق شركة أسمنت تبوك .
٢. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين رئيس المراجعة الداخلية ، واقتراح مكافأته .
٣. الموافقة على النقاط المتعلقة بإدارة المراجعة الداخلية ومنها :-
  - اعتماد ميثاق إدارة المراجعة الداخلية .
  - دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها .
  - الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية في الشركة للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها .
  - اعتماد الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية و مراجعة واعتماد أي تغييرات قد تطرأ عليها ، وربط الخطة مع تقييم الأداء السنوي .
  - اعتماد الهيكل التنظيمي لإدارة المراجعة الداخلية .
٤. رفع توصية إلى مجلس الإدارة للموافقة على الميزانية السنوية للمراجعة الداخلية و متطلبات التوظيف .
٥. طلب أي توضيح أو بيان من أعضاء مجلس الإدارة أو الأعضاء التنفيذيين .
٦. الطلب من مجلس الإدارة دعوة الجمعية العمومية للاجتماع في حالة مواجهة شركة أسمنت تبوك لخسائر كبيرة أو في حالة إعاقة مجلس الإدارة لعمل اللجنة .
٧. سلطة إجراء أو التفويض بإجراء تحقيقات في أي مسائل تدخل ضمن نطاق مسؤوليات اللجنة وتتاح للجنة إمكانية الوصول غير المقيد إلى أعضاء الإدارة وإلى جميع المعلومات ذات الصلة بمسؤوليتها ، ويجوز للجنة أن تحتفظ بمستشارين أو محاسبين مستقلين أو غيرهم لمساعدتها في إجراء أي تحقيق .
٨. تقديم توصيات إلى مجلس الإدارة لترشيح المراجعين الخارجيين ، وفصلهم و تحديد مكافأتهم .
٩. في حال عدم التوافق بين توصيات اللجنة وقرارات مجلس الإدارة أو رفض مجلس الإدارة قبول توصيات اللجنة فيما يتعلق بتعيين المراجع الخارجي أو الداخلي أو إنهاء خدمة أو تحديد أتعاب المراجع الخارجي أو تقييم أدائه ، يجب أن يدرج مجلس الإدارة توصية اللجنة وأسباب عدم قبول مجلس الإدارة لتوصيات اللجنة ضمن التقرير السنوي لمجلس الإدارة إلى المساهمين مع تبرير عدم إتباع توصية اللجنة .



## المادة الرابعة : واجبات ومسؤوليات لجنة المراجعة

### أ) المراجع الخارجي والتقارير المالية:

١. مراجعة وتقييم مؤهلات مراجعي الحسابات الخارجيين وأدائهم واستقلاليتهم بما في ذلك الشريك الرئيسي وغيرهم من كبار أعضاء فريق المراجع المستقل على أساس سنوي والحصول على إقرار سنوي بتلك الاستقلالية.
٢. مراجعة خطة المراجع الخارجي ونطاقها ونهجها.
٣. الإشراف على أنشطة المراجعين الخارجيين والموافقة على أي نشاط خارج نطاق أعمال المراجعة الموكلة إليهم أثناء أداء مهامهم .
٤. مراجعة تعليقات أو مؤهلات المراجع الخارجي على القوائم المالية ومتابعة الإجراءات المتخذة بشأنها .
٥. مراجعة تقرير مراجع الحسابات الخارجي حول البيانات المالية وخطاب الإدارة
٦. مراجعة القوائم المالية المرحلية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصيات فيما يتعلق بنزاهتها وسلامتها وشفافيتها .
٧. بناء على طلب مجلس الإدارة ، تقدم اللجنة رأيها الفني حول ما إذا كان تقرير مجلس الإدارة السنوي والقوائم المالية ممثلة بشكل عادل ومتسق ومفهوم وتحتوي على قدر مناسب من المعلومات لتمكين المساهمين والمستثمرين من تقييم المركز المالي لشركة أسمنت تبوك ونتائج عملياتها ونماذج الأعمال وإستراتيجياتها .
٨. المراجعة مع مراجعي الحسابات الخارجيين ، مدى تنفيذ التغييرات أو التحسينات في الممارسات المالية أو المحاسبية .
٩. المراجعة المنتظمة مع مراجعي الحسابات الخارجيين لأي مشاكل في المراجعة أو الصعوبات التي يواجهونها أثناء أعمال المراجعة، بما في ذلك أي قيود على نطاق أنشطة المراجعين الخارجيين أو على الحصول على المعلومات المطلوبة و رد الإدارة عليها .
١٠. مراجعة السياسات المحاسبية المعمول بها وتقديم المشورة إلى مجلس الإدارة بخصوص أي توصية تتعلق بها .
١١. دراسة أي مسائل غير عادية أو مهمة في التقارير المالية أو المسائل التي يثيرها المراقب المالي أو أي شخص .
١٢. مراجعة وجود تقديرات وأحكام هامة تستند إليها البيانات المالية .
١٣. الرد على استفسارات المراجع الخارجي .
١٤. مراجعة ومناقشة البيانات الصحفية ربع السنوية والسنوية .



## شركة أسمنت تبوك

١٥. القيام بأي أنشطة أخرى تتفق مع هذا الميثاق ، والنظام الأساسي لشركة أسمنت تبوك والقوانين الحاكمة ، حيثما يرى المجلس ضرورة لذلك .

١٦. القوائم المالية الأولية تتم الموافقة عليها بعد اعتمادها من مجلس الإدارة، ويتم توقيعها من عضو مفوض من مجلس الإدارة و الرئيس التنفيذي والمدير المالي ، وأن يفصح عنها للمساهمين خلال فترة لا تتجاوز ( ٣٠ ) يوماً من نهاية الفترة المالية التي تشملها تلك القوائم .

### ب) المراجعة الداخلية :

١. دراسة و مراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية للشركة ونظام إدارة المخاطر .
٢. استعراض تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ التدابير التصحيحية فيما يتعلق بملاحظات المراجعة الواردة فيها .
٣. المراقبة و الإشراف على الأنشطة إذا كانت إدارة المراجعة الداخلية بالشركة تضمن فاعليتها في تنفيذ الأنشطة والواجبات التي يحددها مجلس الإدارة ، وإذا لم يكن للشركة مراجع داخلي فعلى اللجنة تقديم توصيتها إلى مجلس الإدارة بشأن مدى الحاجة إلى تعيينه .
٤. مراجعة التقارير الداخلية المنتظمة ( أو ملخصات منها ) التي تعدها إدارة المراجعة الداخلية ، بالإضافة إلى ردود الإدارة ، وتقديم توصيات مكتوبة بشأنها ، ومتابعة تنفيذ توصيات اللجنة وخطوات العمل المتفق عليها .

### المادة الخامسة : ضمان الالتزام

١. مراجعة نتائج أي فحوصات من قبل الهيئات الرقابية والتأكد من أن الشركة قد اتخذت الإجراءات اللازمة فيما يتعلق بذلك .
٢. التأكد من أن الشركة قد اتخذت التدابير المناسبة للامتثال للقوانين واللوائح والسياسات والإجراءات ذات الصلة .
٣. مراجعة الترتيبات التعاقدية المقترحة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وتقديم رأيها إلى مجلس الإدارة فيما يتعلق بهذه الترتيبات والمعاملات .

### المادة السادسة : الأخلاق والاحتيايل

١. يجب على اللجنة وضع ترتيبات تمكن موظفي الشركة من تقديم تقارير غير معلومة المصدر عن المخاوف والتعليقات فيما يتعلق بالتقارير المالية وغيرها من الأمور . وينبغي للجنة أيضا أن تكفل تطبيق الإجراءات بفاعلية من خلال إجراء تحقيقات مستقلة مناسبة فيما يتعلق بحجم المخالفات أو الأخطاء أو عدم الدقة أو المخالفات المبلغ عنها ، وأن تتخذ إجراءات المتابعة المناسبة .



## شركة أسمنت تبوك

٢. ضمان اتخاذ التدابير المناسبة للرد على أي ادعاءات أو مخاوف تم الإبلاغ عنها ، بما في ذلك الحصول على المشورة القانونية أو الفنية الخارجية عند الضرورة .
٣. مراجعة وتقييم عمليات شركة أسمنت تبوك لإدارة مدونة السلوك الأخلاقي .

### المادة السابعة : رفع التقارير إلى مجلس الإدارة

١. إعداد تقرير عن رأي اللجنة حول مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية وكفاية الضوابط المالية وكفاية إدارة المخاطر ومدى العمل الذي قامت به اللجنة في الوفاء بمسئوليتها . ويجب أن يطبع التقرير ويتيح مجلس الإدارة للمساهمين عند نشر الدعوة لانعقاد الجمعية العامة ، حيث ينبغي قراءة ملخصه خلال اجتماع الجمعية العامة ، وينبغي أيضاً إتاحة التقرير على موقعي الشركة والسوق المالية السعودية ( تداول ) عند نشر الدعوة لعقد الجمعية العمومية .
٢. رفع التقارير كلما كان ذلك ضرورياً لمجلس الإدارة عن القضايا التي تتطلب إجراءات مع توصيات اللجنة بشأن الإجراءات الواجب اتخاذها .

### المادة الثامنة : التنسيق مع لجنة إدارة المخاطر التابعة لمجلس الإدارة

- تنسق اللجنة مع لجنة إدارة المخاطر من أجل استخدام مخرجات تقييم المخاطر وتقييم المخاطر وتقييم إدارة المخاطر لأخذها في الاعتبار في خطة المراجعة الداخلية .

### المادة التاسعة : مسؤوليات أخرى

١. مراجعة ميثاقها بصفة دورية ، سنوياً على الأقل ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة بأي تعديلات لازمة .
٢. قبل ثلاثة أشهر على الأقل من نهاية العام ، تقوم اللجنة بوضع خطة وجدولاً سنوياً لأنشطة اللجنة للسنة المقبلة . ويشمل ذلك الاجتماعات الدورية للجنة ، والاجتماعات مع الإدارة ، والمراجعين الخارجيين والداخليين ، وغير ذلك من الأنشطة في ضوء أدوار اللجنة ومسئولياتها المحددة في هذا الميثاق .
٣. القوائم المالية السنوية تتم الموافقة عليها وفقاً لأحكام نظام الشركات، وأن يفصح عنها للمساهمين خلال فترة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من نهاية الفترة المالية السنوية.



## شركة أسمنت تبوك

٤. يجب أن تكون المهلة بين إعلان القوائم المالية السنوية وبين انعقاد الجمعية العامة السنوية للشركة خلال مدة لا تقل عن ( ٢١ ) يوماً تقويمياً.
٥. يجب التزام المحاسب القانوني بقواعد الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وأن يكون مسجلاً لدى هيئة السوق المالية.

### المادة العاشرة: اجتماعات اللجنة

١. تجتمع اللجنة كلما كان ذلك ضرورياً، ولكن على الأقل كل ثلاثة أشهر، ويلزم حضور أغلبية أعضاء اللجنة للاجتماع المقرر عقده . وينبغي توثيق جميع اجتماعات اللجنة، والقرارات المتخذة والمناقشات التي تجري في محضر الاجتماعات.
٢. تجتمع اللجنة بناء على طلب رئيس اللجنة أو الطلب الخطي الموجة إلى رئيس اللجنة من قبل اثنين من أعضاء اللجنة أو المراجع الخارجي أو المراجع الداخلي.
٣. تجتمع اللجنة مع مراجعي الحسابات الخارجيين ومراجعي الحسابات الداخليين أو الإدارة لمناقشة أي مسائل قد يرغب هؤلاء الأشخاص في توجيه انتباه اللجنة إليها أو أن اللجنة ترغب في توجيه انتباه هؤلاء الأشخاص إليها.
٤. يكون النصاب القانوني في أي اجتماع للجنة المراجعة من أغلبية أعضاء اللجنة. وتتخذ جميع قرارات اللجنة بأغلبية أعضائها الحاضرين في اجتماع يدعى ويعقد على النحو الواجب . وفي حالة التساوي في التصويت ، يكون تصويت الرئيس مرجحاً.
٥. يقوم أمين اللجنة بإعداد جداول أعمال الاجتماع التي يجب أن يوافق عليها رئيس اللجنة ، وترتيب تقديمها مسبقاً إلى أعضاء اللجنة ، إلى جانب مواد الإحاطة المناسبة . وعلاوة على ذلك يجب توثيق اجتماعات اللجنة في شكل ( محضر الاجتماع ) ، ويتعين إعداد محضر اللجنة من قبل أمين اللجنة ويعتمد من قبل رئيس اللجنة ، ويحتفظ بالمحاضر لمدة عشر سنوات .

الإعتماد	إعتماد مجلس الإدارة بناء على القرار رقم ( ) وتاريخ
توقيت الاعتماد	