

التقرير السنوي للجنة المراجعة عن العام المنتهي في 31 ديسمبر 2023م

السادة مساهمي الشركة العربية للأنابيب المحترمين،
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسر لجنة المراجعة بالشركة العربية للأنابيب أن تقدم لمساهمي الشركة الكرام تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م، هذا التقرير يشمل رأي اللجنة في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة، وما قامت به اللجنة من أعمال تدخل في نطاق اختصاصها، وذلك بناءً على المتطلبات النظامية ذات العلاقة.

نبذة عن تشكيل لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة:

شُكِّلت لجنة المراجعة من قبل الجمعية العامة للشركة. تتألف لجنة المراجعة الحالية من أربعة أعضاء، منهم عضوان مستقلان من مجلس الإدارة وعضوان من خارج المجلس.

اعضاء لجنة المراجعة:

رئيس اللجنة وعضو مجلس الإدارة	سعد القحطاني
عضو اللجنة وعضو مجلس الإدارة	عبد الله الحربي
عضو اللجنة (خارج المجلس)	خالد الطريفي
عضو اللجنة (خارج المجلس)	صالح اليحيى

اجتمعت لجنة المراجعة خلال عام 2023م عدد 6 اجتماعات، تم خلالها مناقشة القوائم المالية الربعية والسنوية، وأعمال المراجعة الداخلية والمراجعة الخارجي وفيما يلي ملخص للأعمال التي قامت بها اللجنة خلال عام 2023م:

أولاً: المراجعة الخارجية والتقارير المالية:

- قامت اللجنة بمراجعة القوائم المالية الأولية الربع سنوية والقوائم المالية السنوية مع مراجع الحسابات الخارجي والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة.
- تم البحث بدقة في أي مسائل مالية يرفعها الرئيس التنفيذي للشؤون المالية أو مراجع حسابات الشركة.
- قامت اللجنة بمراجعة السياسات والإجراءات المالية في الشركة، التي تم إصدارها من قبل مستشار خارجي، للتأكد من مستوى فعالية إجراءات الرقابة الداخلية في تلك السياسات.
- قامت اللجنة بدراسة عروض مراجعي الحسابات والتوصية بتعيينهم.

ثانياً: المراجعة الداخلية وضمان الالتزام:

- قامت اللجنة بمراجعة الخطة السنوية للمراجعة، التي تم إعدادها من قبل إدارة المراجعة الداخلية، وتم اعتمادها والتأكد من تنفيذها حسب الجدول الزمني المحدد لها.
- قامت اللجنة بالاجتماع بصفة دورية مع مدير إدارة المراجعة الداخلية ومراجع حسابات الشركة والإدارة التنفيذية للشركة.
- قامت اللجنة بالإشراف والرقابة على إدارة المراجعة الداخلية، والتأكد من استقلالية المراجعين الداخليين، والتأكد من توفر وكفاية وفعالية المصادر والإمكانات اللازمة لأداء الأعمال والمهام المنوطة بها على الوجه الأكمل.
- تم التأكد من متابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية والواردة بتوصيات اللجنة.

رأى لجنة المراجعة في مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية:

وفي رأينا، وبناءً على التقارير المقدمة من مراجع الحسابات الخارجي وإدارة المراجعة الداخلية، ومن خلال متابعة اللجنة بشكل دوري لجهود الإدارة التنفيذية لضمان معالجة الملاحظات الواردة ووضع الضوابط الكفيلة بالحد من تأثيرها على نظام الرقابة الداخلية لم يتضح للجنة أي أوجه قصور جوهرية في نظام الرقابة الداخلية والمخاطر بالشركة. علمًا بأن أي نظام الرقابة الداخلية، بغض النظر عن مدى ملاءمة تصميمه وفاعلية تطبيقه، لا يمكن أن يوفر تأكيدًا مطلقًا، بل يقدم تأكيدات معقولة عن مدى سلامة وفاعلية نظام الرقابة الداخلية

هذا والله ولي التوفيق،،،،
نيابة عن لجنة المراجعة

سعد القحطاني



رئيس لجنة المراجعة