

التاريخ: 2024 / 01 / 29 م .

تقرير لجنة المراجعة للعام المالي 2023م

تم إعداد تقرير لجنة المراجعة تنفيذًا للتعليمات والأنظمة الصادرة من هيئة السوق المالية المتعلقة بلائحة حوكمة الشركات الفقرة (أ) من المادة (88) من لائحة حوكمة الشركات والتي تنص على أنه يجب أن يشتمل تقرير لجنة المراجعة على تفاصيل أداؤها لاختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في هذه اللائحة ، على أن يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.

تكوين لجنة المراجعة:

تشكلت لجنة المراجعة بتاريخ 2021 / 11 / 04م بانتخاب أعضائها من قبل الجمعية العامة (الغير عادية) المنعقدة في 2021/11/08م على النحو التالي:

1. الأستاذ / محمد بن عبدالله السابق (رئيس لجنة المراجعة / عضو مستقل) .
2. الأستاذ / إبراهيم بن صالح الحسينان (عضو لجنة المراجعة / عضو من خارج المجلس) .
3. الأستاذ / فهد بن أحمد الحميدي (عضو لجنة المراجعة / عضو من خارج المجلس) .

إجتماعات اللجنة:

- فيما يتعلق بالعام المالي 2023 م اجتمعت للجنة سبعة (7) مرات وفق التواريخ التالية:
- الإجتماع الأول عُقد في يوم الأربعاء بتاريخ 30 شعبان 1444 هـ الموافق 2023 / 03 / 22 م .
 - الإجتماع الثاني عُقد في يوم الخميس بتاريخ 27 شوال 1444 هـ الموافق 2023 / 05 / 18 م .
 - الإجتماع الثالث عُقد في يوم الاثنين بتاريخ 06 محرم 1445 هـ الموافق 2023 / 07 / 24 م .
 - الإجتماع الرابع عُقد في يوم الاثنين بتاريخ 13 محرم 1445 هـ الموافق 2023 / 07 / 31 م .
 - الإجتماع الخامس عُقد في يوم الاثنين بتاريخ 15 ربيع ثاني 1445 هـ الموافق 2023 / 10 / 30 م .
 - الإجتماع السادس عُقد في يوم الثلاثاء بتاريخ 14 جمادى الأول 1445 هـ الموافق 2023 / 11 / 28 م .
 - الإجتماع السابع عُقد في يوم الاثنين بتاريخ 10 رجب 1445 هـ الموافق 2024 / 01 / 22 م .

المهام والإختصاصات التي باشرتها اللجنة:

- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من إتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- التحقق من إتزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة من خلال تقارير الجهات الرقابية وتقارير الشركة التي اسند إليها القيام بالمراجعة الداخلية ومراجع الحسابات والتحقق من إتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- مراجعة العقود والتعاملات التي أجرتها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مآثره بشأنها لمجلس الإدارة.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع الحسابات وتحديد أتعابه وتقييم أدائه والتحقق من مدى إستقلاليتيه ومراجعة خطة عمله ومناقشته للتحقق من تمكنه من أداء عمله وعدم حجب المعلومات عنه.
- التوصية لمجلس الإدارة بما تراه من إجراءات يلزم إتخاذها في المسائل التي تدخل ضمن إختصاصها.
- دراسة وإبداء الرأي بشأن القوائم والبيانات المالية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها

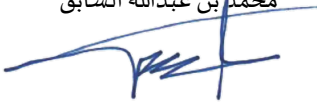
- بحث المسائل التي يثيرها المدير المالي للشركة.
- دراسة التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة ومراجعة فاعلية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة من خلال:
- * دراسة التغييرات الهامة في هذه النظم إن وجدت، ومناقشة تقارير إدارة المراجعة الداخلية وتوصياتها وردود الإدارة ومتابعة الإجراءات المتخذة حيال التوصيات.
- * دراسة ومناقشة تقارير مراجع الحسابات وتوصياته و ردود الإدارة بشأن الأمور المتعلقة بالرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر.
- * مناقشة التغييرات الهامة في أعمال الشركة وبيئة العمل وأثر ذلك على نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة من خلال دراسة التغييرات الهامة ومتطلبات التعديلات الجديدة التي تتم على المعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.

رأي اللجنة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

ترى اللجنة أن ما قامت به من أعمال فيما يتعلق بالعام المالي 2023 م يوفر تأكيداً معقولاً عن كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بالشركة لتحقيق الأهداف المصممة من أجلها.

رئيس لجنة المراجعة

محمد بن عبدالله السابق



أمين سر اللجنة

ساره بنت عبدالعزيز المعمر

