



EN ISO 9001 : 2008



الشركة السعودية لإنتاج الأنابيب الفخارية Saudi Vitrified Clay Pipe Co.

SVCP
الفخارية

الشركة السعودية لإنتاج الأنابيب الفخارية تقرير لجنة المراجعة للمساهمين للسنة المالية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

حضرات السادة/ المساهمين الموقرين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

تعتبر لجنة المراجعة إحدى اللجان المنبثقة عن مجلس إدارة الشركة، وتشكل من ثلاثة أعضاء بقرار يصدر من الجمعية العامة للمساهمين وأعضاؤها الحاليين هم:

- ١ الأستاذ / سليمان ناصر آل هتلان - رئيس اللجنة
- ٢ الدكتور / مؤيد عيسى القرطاس - عضو
- ٣ الأستاذ / هشام علي العقل - عضو

تشرف اللجنة وبصفة مستمرة على عمليات المراجعة الداخلية والخارجية، وكذلك تقوم من خلال التنسيق مع إدارة قسم المراجعة الداخلية والإدارة التنفيذية للشركة، بالتأكد من فعالية نظام الضبط الداخلي للشركة، إيماناً منها ومن مجلس الإدارة بأهميته. وتقوم اللجنة بالتحقق من ملاحظات وتوصيات المراجعين ومدى سلامة الإجراءات التي تم اتخاذها من قبل الإدارة لتطبيق تلك التوصيات من خلال المعلومات الواردة لها ضمن التقارير الصادرة عن إدارة المراجعة الداخلية.

وضمن عملياتها الإعتيادية، تقوم إدارة المراجعة الداخلية بالشركة بفحص كفاءة وفعالية نظام الضبط الداخلي والتأكد من تطبيقه من قبل الإدارات المختلفة. ويتم ذلك من خلال تطبيق خطة مراجعة سنوية يتم إعدادها على أساس تقييم درجة المخاطر، والتي يتم الحصول على موافقة لجنة المراجعة عليها. كما تقوم اللجنة بإعداد التقارير إلى مجلس الإدارة عن نتائج نشاطاتها خلال السنة.

وقد وافقت الجمعية العامة العادية للمساهمين المنعقدة في ٢٠٢٠/٠٩/٢٨م على تشكيل لجنة المراجعة ومهامها وضوابط أعمالها ومكافآت أعضائها للدورة الحالية والتي ستنتهي بتاريخ ٢٠٢٣/١٠/١٧م. وفيما يلي تلخيصاً لمهام وأعمال اللجنة خلال السنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م:

أولاً: المراجعة الخارجية والتقارير المالية :

١. تم التأكد من إستقلالية المراجعين الخارجيين، ومن التزامهم بتقديم خدمات ذات جودة وكفاءة عالية مقابل أجور مهنية عادلة والتي تم الموافقة عليها، بالإضافة إلى التوصية باختيار شركة آر إس ام المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية (RSM) وشركة الدكتور محمد العمري وشركاه (BDO) ومكتب إبراهيم أحمد البسام (PKF) كمراجعي حسابات للشركة، على أن تقوم الجمعية العامة باختيار أحدهما.

٢. قامت اللجنة بمراجعة نتائج عمليات الشركة ومركزها المالي كما ظهرت في البيانات المالية وتقارير المراجعة، وذلك بالتنسيق مع المراجعين الخارجيين والإدارة العليا للشركة، وذلك وفقاً لمعايير المراجعة والمبادئ المحاسبية المطبقة في المملكة العربية السعودية. وقد وافقت اللجنة على تلك البيانات والتقارير ورفعت توصياتها للمجلس للموافقة عليها. وأثناء اجتماعات اللجنة مع المراجع الخارجي، تحققت اللجنة من استقلالية المراجع الخارجي ومن عدم وجود قيود على عمله ومن كفاية المخصصات والتقديرات المختلفة، ومن وجود الأسس اللازمة المبني عليه رأي المراجع الخارجي.

س.ت ١٠١٠٠١٤٩٩٣ رأس المال المدفوع : ١٥٠.٠٠٠.٠٠٠ - ص.ب ٦٤١٥ - الرياض ١١٤٤٢ - رقم العضوية: ٨٠٠٢ - المملكة العربية السعودية
تليفون مكتب: ٤٧٦٩١٩٢ ١١ ٩٦٦ + - فاكس: ٤٧٨٢٤٥٨ ١١ ٩٦٦ + - تليفون المصنع: ٤٩٨٠٧٧٢ ١١ ٩٦٦ + - فاكس: ٤٩٨٤٨١٥ ١١ ٩٦٦ +
P.O.Box 6415 Riyadh 11442-Office Tel.: +966 11 4769192 - Fax: +966 11 4782458 - Factory Tel: +966 11 4980772- Fax : +966 11 49784815

E-mail:svcp@svcp-sa.com

website: www.svcp-sa.com

٣. وقد تم كذلك التأكد من أن تلك البيانات والتقارير المذكورة أعلاه مكتملة المحتوى بشكل جوهري وتحتوي على المعلومات المالية الهامة.

ثانياً: المراجعة الداخلية :

١. تم التأكد من استقلالية المراجعين الداخليين، ومدى توفر وكفاية المصادر والإمكانات اللازمة لقيامهم بواجباتهم على الوجه الأكمل وبالشكل الذي يخدم مصالح الشركة، وبما يتماشى مع المعايير العالمية للمراجعة الداخلية.
٢. قامت اللجنة بمراجعة خطة المراجعة السنوية والمعدة من قبل قسم المراجعة الداخلية والمصادقة عليها، والتأكد من تنفيذها.
٣. قامت اللجنة بعقد خمسة اجتماعات مع كل من مراجعي الحسابات وإدارة الشركة والمراجع الداخلي خلال العام ٢٠٢٢ م .
٤. يقوم قسم المراجعة الداخلية من خلال أدائه لمهامه الإعتيادية بمراجعة أنظمة الضبط الداخلي للشركة للتأكد من كفاءتها وفاعليتها، ومن تطبيقها والتمشي معها من قبل منسوبي الشركة ويتم تحقيق ذلك من خلال تنفيذ خطة المراجعة السنوية المصادق عليها والمذكورة أعلاه. ويقوم قسم المراجعة الداخلية بالشركة بتنفيذ مهامه من خلال الموارد المتاحة بالإضافة إلى التعاقد مع مكتب مستقل لتنفيذ الأعمال.
٥. علماً بأن الإدارة التنفيذية تقوم باتخاذ الإجراءات اللازمة لتطبيق التوصيات التي ترد في تقارير المراجعة الداخلية، والتي من ضمنها تحديث وإصدار السياسات والإجراءات الداخلية، والذي من شأنه أن يساهم في تعزيز وتحسين فعالية نظام الضبط الداخلي للشركة.

ثالثاً: نظام الرقابة الداخلية :

بناءً على نتائج عمليات المراجعة الداخلية والخارجية كما ظهرت في التقارير المرفوعة لإدارة الشركة ولجنة المراجعة خلال السنة المالية ٢٠٢٢م، بالإضافة إلى المعلومات المقدمة من قبل الإدارة فيما يتعلق بأنظمة الرقابة الداخلية، لم يتبين للجنة وجود قصور جوهري في هذه الأنظمة يقتضي الإفصاح عنه، علماً بأن أي نظام أعمال مراجعة أو فحص لا يمكن أن تعطي تأكيداً مطلقاً عن كفاءة نظام الرقابة الداخلية.

رئيس لجنة المراجعة

أ/ سليمان ناصر آل هتلان