



الشركة السعودية لإنتاج الأنابيب الفخارية

تقرير لجنة المراجعة

للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

يسر لجنة المراجعة للشركة السعودية لإنتاج الأنابيب الفخارية أن تقدم لمساهمي الشركة الكرام تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م والمتضمن موجز عن أعمالها وفقاً لاحتياجاتها ومهامها المنصوص عليها في نظام الشركات ولوائح التنفيذية، ورأيها في شأن مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية في الشركة وما قامت به اللجنة من أعمال ومهام تدخل في نطاق اختصاصها وذلك تماشياً مع الأحكام التي اشتمل عليها نظام الشركات وبناءً على المتطلبات النظامية ذات العلاقة.

أعضاء لجنة المراجعة :

صفة العضوية	إسم عضو اللجنة
عضو مجلس إدارة - رئيس لجنة المراجعة	الأستاذ/ سليمان ناصر آل هتلان (مستقل)
عضو مجلس إدارة - عضو لجنة مراجعة	الدكتور / مؤيد عيسى القرطاس (غير تنفيذي)
عضو لجنة المراجعة من خارج المجلس	الأستاذ / صالح بدر الصانع (مستقل)

مهام لجنة المراجعة وأبرز أنشطتها خلال العام ٢٠٢٤ م :

خلال العام ٢٠٢٤ م قامت لجنة المراجعة بالعديد من الأنشطة، وفيما يلي ملخص لأهم الأعمال:

القواعد المالية:

قامت لجنة المراجعة بدراسة القواعد المالية الرباعية والسنوية للشركة السعودية لإنتاج الأنابيب الفخارية والشركات التابعة حيث تم مناقشة المسائل الهامة مع الإدارة المالية والمرجعين الخارجيين واستعراض المقارنات والتحقق من أسباب التغيرات المؤثرة وكفاية الأفصاحات ومدى تطبيق السياسات والمعايير المحاسبية وبحث كافة الجوانب ذات الصلة والحصول على إفادة المراجع الخارجي بشأن تعاون إدارة الشركة من ناحية تقديم جميع المستندات المطلوبة والإجابة على استفساراتهم وبعد المناقشات وتأكيد المراجع الخارجي على عدم وجود ملاحظات جوهرية تؤثر على عدالة القواعد المالية، أبدت اللجنة رأيها وتوصياتها إلى مجلس الإدارة.

المراجع الخارجي:

قامت اللجنة بالتوصية لمجلس الإدارة والجمعية العامة بترشيح مراجع الحسابات للشركة السعودية لإنتاج الأنابيب الفخارية وذلك بعد دراستها للعروض المقدمة منهم، وأوصى المجلس بالموافقة على تعيين المراجع الخارجي (الزومان والفهد والجاج) كمراجع لحسابات الشركة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القواعد المالية للربع الثاني والثالث والستي من العام المالي ٢٠٢٤م والربع الأول لعام ٢٠٢٥م وتحديد الأتعاب.

_____ تك

س.ت. ١٠١٤٩٩٣ رأس المال المدفوع : ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ - ص.ب ٦٤١٥ - الرياض ١١٤٤٢ - رقم العضوية: ٨٠٠٢ - المملكة العربية السعودية
تليفون مكتب: +٩٦٦ ١١ ٤٧٦٩١٩٢ - فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٧٨٢٤٥٨ - تليفون المصنع: +٩٦٦ ١١ ٤٩٨٠٧٧٧ - فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٩٨٤٨١٥
P.O.Box 6415 Riyadh 11442-Office Tel.: +966 11 4769192 - Fax: +966 11 4782458 - Factory Tel: +966 11 4980772- Fax : +966 11 49784815

وأقرت الجمعية العامة للشركة التي عقدت بتاريخ ٢٤/١٢/١٤٥١ م، الموافق ١٤٤٥/١٢/١٨ هـ بتعيين (الزومان والفهد والحجاج) كمراجع لحسابات الشركة.

وأقرت لجنة المراجعة الخطة المقدمة من المراجعين الخارجيين لمراجعة القوام المالية ٢٠٢٤ م للشركة السعودية لإنتاج الأنابيب الفخارية.

المراجعة الداخلية:

قامت اللجنة بمتابعة ومراجعة التقارير الدورية الصادرة من إدارة المراجعة الداخلية للشركة ومتابعة في تنفيذ الخطط المعتمدة والنظر في أبرز الملاحظات وإعطاء التوجيهات الازمة لمعالجة أوجه القصور، وقامت اللجنة بمناقشة المراجع الداخلي بما يتعلق بالالتزام، ومتابعة كفاية الجهود المبذولة لرفع مستوى الالتزام والنظر في أبرز الملاحظات وتقارير فحوص الجهات التنظيمية وحالات عدم الالتزام بالأنظمة والتعليمات وإبداء توصياتها.

رأى لجنة المراجعة عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية:

اطلعت اللجنة خلال اجتماعاتها على التقارير الدورية للمراجعة الداخلية، كما اجتمعت مع المراجعين الخارجيين، واطلعت على التقارير الصادرة منه وتابعت اللجنة بشكل دوري جهود الإدارة التنفيذية لضمان معالجة الملاحظات الواردة ووضع الضوابط الكفيلة التي تحد من تأثيرها على نظام الرقابة الداخلية. واستناداً على ذلك، لم يتبيّن وجود ملاحظات جوهريّة على نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بما يؤثّر على سلامة وعدالة القوائم المالية علماً بأن أي نظام رقابة داخلية لا يمكن أن يقدم تأكيدات مطلقة عن مدى سلامة وفاعلية نظام الرقابة الداخلية، كما لا يوجد تعارض بين توصيات وقرارات لجنة المراجعة مع مجلس الإدارة.

رئيس لجنة المراجعة

أ/ سليمان ناصر آل هتلان