

التاريخ: 1446/10/19 هـ

الموافق: 2025/04/17 م

حفظهم الله

السادة/ مساهمي شركة نسيج للتقنية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

الموضوع: تقرير لجنة المراجعة لمساهمي الشركة للعام 2024م

التزاماً من لجنة المراجعة "اللجنة" في شركة نسيج التقنية بما ورد في الأنظمة ذات العلاقة ولائحة عمل لجنة المراجعة، والتي من بينها دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر ومدى فعاليتها، ورأي اللجنة حول كفايتها، يسرني أصالة عن نفسي ونيابة عن إخواني أعضاء اللجنة أن أقدم لكم تقرير اللجنة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.

أولاً: نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة

قامت اللجنة خلال عام 2024م بفحص وتقييم نظام الرقابة الداخلية بالشركة من خلال ما ورد في تقارير المراجعة الداخلية، والتأكد من التزام الإدارة التنفيذية بتنفيذ التوصيات الواردة في تلك التقارير، وتبين للجنة أن نظام الرقابة الداخلية المعمول به فعال وتتم مراقبته من خلال خطة المراجعة الداخلية المعتمدة وأنه لم يلفت انتباهها أية أمور تجعلها تعتقد أن هناك ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلية للشركة للعام المالي 2024م، علماً بأن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفعالية تطبيقه لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

ثانياً: ملخص لأبرز المهام والمسؤوليات التي قامت بها اللجنة خلال عام 2024م

من أبرز المهام والمسؤوليات التي قامت بها اللجنة خلال عام 2024م مراجعة فعالية أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة، التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات وإبداء الرأي بشأنها، التأكد من استقلالية مراجع الحسابات الخارجي، مراجعة الحسابات النصف سنوية والختامية، التأكد من سلامة التقارير المالية، دراسة خطة وتقارير المراجعة الداخلية، دراسة ملاحظات مراجع الحسابات الخارجي، تكوين حلقة وصل بين مراجع الحسابات الخارجي ومجلس الإدارة، التأكيد على إدارة الشركة بالمراجعة المستمرة للأنظمة التقنية وإتمام أية إجراءات لازمة تعزز من أمن وحماية المعلومات بما يواكب التطورات والتحول التقني وعمل الاختبارات اللازمة لها ووضع الإجراءات التصحيحية بناءً على نتائج الاختبارات ومتابعة تنفيذها، وفحص العقود والتعاملات التي تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة والتوصية بشأنها.

ثالثاً: رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية

تعتبر الإدارة التنفيذية للشركة مسؤولة عن إيجاد نظام رقابة داخلية ملائم وفعال يتضمن سياسات وإجراءات تم إعدادها تحت إشراف مجلس الإدارة لتحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة. وعليه تم وضع نظام للرقابة الداخلية على النحو الموصى به من قبل الجهات التنظيمية والرقابية يبدأ بالإطار العام للحوكمة في الشركة والذي يحدد الأدوار والمسؤوليات الموكلة لمجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه، بما يكفل توفر الرقابة المناسبة على مستوى الشركة. كما تقوم الإدارة التنفيذية في الشركة ببذل الجهود اللازمة لتحسين بيئة الرقابة من خلال التطوير والمراجعة المستمرة للسياسات والإجراءات للحد من أي تجاوزات ولتصحيح أي قصور في نظام الرقابة الداخلية.

وفي الختام، نتقدم بالشكر للسادة المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة على الثقة التي أولوها للجنة، ونسأل الله العلي القدير أن يوفقنا وإياكم للنهوض بالشركة، ولتحقيق المزيد من التقدم والنجاح.

رائد بن عبدالله الحقييل

رئيس لجنة المراجعة