

شركة سوليدرتي السعودية للتكافل
تقرير لجنة المراجعة
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019م

السّادة/ مُساهمي شركة سوليدرتي السعودية للتكافل الكرام

السّلام عليكم ورحمة الله وبركاته

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة العادية للشركة

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019م

اطلعت لجنة المراجعة بالدور المناط بها بما يخص أعمال شركة سوليدرتي السعودية للتكافل بعد تشكيلها بموافقة الجمعية العامة للشركة، ومن ضمن المسؤوليات التي تضطلع بها - على سبيل المثال لا الحصر - مُراجعة القوائم المالية للشركة، والسياسات المحاسبية للشركة، ومُراجعة والإشراف على أعمال المراجعة الداخليّة والخارجيّة فيها، وعقدت اللجنة سبعة اجتماعات خلال العام 2018م، تناولت وناقشت فيها العديد من المسائل، من أهمها:

- مُراجعة واعتماد حُطّ المراجعة الداخليّة لعام 2019م.
- الإشراف على أعمال المراجعة الداخليّة وتنفيذ حُطّها.
- مُراجعة تقارير المراجعة الداخليّة الدورية الصادرة لعام 2019م، والتي تُناقش الملاحظات والفترة اللازمة لحلّ تلك الملاحظات من قِبَل الإدارة التنفيذيّة.
- الإشراف على أعمال المراجعة الخارجيّة.
- مُراجعة القوائم الماليّة الأوليّة والسّنويّة وحتى 31 ديسمبر 2019م وتقديم التّوصيات اللازمة حيالها لمجلس الإدارة تمهيداً لاعتمادها.
- مُراجعة خطاب الإدارة والصّادر عن المُراجع الخارجيّ.
- مُراجعة عروض الأسعار المُقدّمة من المُراجعيين الخارجيين والخاصّة بأعمال المراجعة وتقديم التّوصية اللازمة لجمعية المساهمين بالشركة لتعيين المُراجعيين الخارجيين للعام الحالي المنتهي في 31 ديسمبر 2019م.
- مُراجعة واعتماد حُطّ إدارة الالتزام لعام 2019م.
- مُراجعة تقارير الالتزام والتي تعكس مدى التزام الشركة بمتطلّبات الجهات الإشرافيّة والرقابيّة والتأكّد من الالتزام بما ورد فيها من إجراءات للالتزام بالملاحظات.
- مُراجعة دليل غسل الأموال وتمويل الإرهاب الخاصّ بالشركة والمتضمّن السياسات والإجراءات وفق نظام مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
- مُتابعة تنفيذ ما يصدر من ملاحظات من مؤسّسة النّقد من خلال الرّيارات التّفثيشيّة التي يقوم بها ممثلو المؤسّسة للشركة.

- تقديم محاضرات الاجتماعات الخاصة باللجنة لمجلس إدارة الشركة وإشعار مجلس الإدارة بأي ملاحظات رئيسية.
- الاجتماع مع أعضاء الإدارة التنفيذية بالشركة ومناقشة التقارير الرقابية، كلما دعت الحاجة لذلك.

وتقوم لجنة المراجعة بعمل اجتماعات دورية من خلال خطة سنوية تعمل على دراسة وتحليل تقارير المراجع الداخلي، ومدير الالتزام ومناقشة هذه التقارير وإبداء الملاحظات ووضع حلول علاجية لكل العمليات التي تتطلب تصحيح وفق الأنظمة، والتعليمات الصادرة عن الجهات الرقابية وخصوصاً من مؤسسة النقد العربي السعودي، وكذلك متابعة تطبيق تلك الحلول من خلال طلب وضع إجراءات تنفيذية من إدارة الشركة.

نظام المراجعة الداخلية

تلعب الإجراءات الخاصة بالمراجعة الداخلية ومدى فعاليتها دوراً هاماً في تحقيق أهداف الشركة. وتقع مسؤولية وضع ومتابعة فعالية إجراءات المراجعة الداخلية على لجنة المراجعة بالشركة. ويرتكز نظام الرقابة الداخلية على ما ترتبه إدارة الشركة ملائماً لأنشطتها، ومدى تأثير إجراءات المراجعة الداخلية من الناحية المالية والفائدة المرجوة من تطبيق تلك الإجراءات ذات الصلة. وقد تم تصميم نظام المراجعة الداخلية للتعامل مع المخاطر بدلاً عن تحييدها وذلك لتحقيق الأهداف الخاصة بالشركة. للوفاء بالمتطلبات الرقابية، وكذلك من خلال التأكيد على التقييم الفعلي للخسائر، ولهذا تم تشكيل لجنة المراجعة لتقوم بشكل دوري بمراجعة تقارير المراجعة الخارجية والداخلية في الشركة.

وبناءً على ما سبق تلتزم الشركة بإجراءات مراجعة داخلية متوازنة ومعقولة من حيث تصميمها وتفعيلها، كما تؤكد لجنة المراجعة أنه لا توجد ملاحظات مادية أو جوهرية حول مدى فعالية إجراءات المراجعة الداخلية ومعاييرها بالشركة.

سائلين المولى دوام التوفيق والسداد:::



فهد بن عايد الشمري
رئيس لجنة المراجعة