

التاريخ: ٢٠٢٢/٣/١٠ م

تقرير لجنة المراجعة عن نتائج
المراجعة الداخلية للشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم)
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

السادة / مساهمي الشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم) المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

أولاً: تكوين لجنة المراجعة

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكلت بعد موافقة الجمعية العمومية للشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم)، وهي أحد لجان مجلس الإدارة وتتكون من ثلاثة أعضاء، أحدهم عضو خارجي والعضوان الأخران من أعضاء مجلس الإدارة وأحدهما رئيساً للجنة.

ثانياً: مهام لجنة المراجعة

تعمل لجنة المراجعة على مساعدة مجلس الإدارة للوفاء بمسؤوليته إزاء مراقبة التقارير المالية ومنظومة الرقابة الداخلية ومراقبة أعمال مراجعي الحسابات، ومراجعة القوائم المالية الربعية والسنوية ومراجعة السياسات المحاسبية المتبعة والتأكد من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح.

ثالثاً: أعمال اللجنة المراجعة خلال العام ٢٠٢١ م:

عقدت لجنة المراجعة بالشركة تسعة اجتماعات خلال العام المالي ٢٠٢١ م، تجدون مرفقاً بهذا التقرير جدول يتضمن قائمة بتواريخ تلك الاجتماعات والأعضاء الحاضرين لكل اجتماع، وقد تركزت مواضيع تلك الاجتماعات على ما يلي:

- مناقشة القوائم المالية الأولية الربع سنوية للربع الأول والثاني والثالث والرابع من العام المالي ٢٠٢٠م، والقوائم المالية الموحدة المدققة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م، ورفع التوصية لمجلس الإدارة تمهيدا لرفعها للجمعية العامة للمساهمين لاعتمادها.
- اعتماد خطة المراجعة الداخلية للعام المالي ٢٠٢١م وتقديم الملاحظات بشأنها، ومن ثم اعتمادها ومتابعة تطبيقها.
- الاطلاع ومناقشة تقارير المراجع الداخلي وفق خطة المراجعة المعتمدة من اللجنة ووضع مقترحات وحلول وإجراءات تصحيحية للملاحظات المذكورة في هذه التقارير.
- متابعة تقارير المراجع الداخلي في الشركات التابعة، ومناقشتها، ومتابعة خطة تنفيذ توصيات المراجعة الداخلية.
- التأكيد على تقييم فاعلية تقدير الشركة للمخاطر المحتملة وكيفية مراقبة ومواجهة تلك المخاطر.
- متابعة سير عمل مراجع الحسابات الخارجي والتأكد من استقلاليته وعدم وجود أي معوقات تؤثر على سير عمله، مع التأكيد على اكتمال تنفيذ نطاق العمل والتأكد من تطبيق الانظمة ذات العلاقة.
- خلال الربع الثالث لعام ٢٠٢١م، تم دراسة ومناقشة طريقة محاسبة الاستثمارات في الشركات التابعة (الشركة السعودية للبولىميرات وشركة بولىميرات الخليج للتوزيع)، والتعديل من طريقة التوحيد الكامل الى المحاسبة عن هذه الاستثمارات كاستثمارات في مشاريع مشتركة باستخدام طريقة حقوق الملكية.

واستناداً إلى ما تقدم، وإطلاع لجنة المراجعة على تقارير ونتائج المراجعة الداخلية في الشركة والشركات التابعة وفق الخطة المعتمدة من لجنة المراجعة خلال العام المالي ٢٠٢١م، لم يتبين للجنة المراجعة وجود ضعف جوهري في إجراءات الرقابة الداخلية المعمول بها علماً بأن أي نظام رقابة داخلية، بغض النظر

عن مدى سلامة تصميمية وفاعلية تطبيقه، لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً. كما اكدت اللجنة على استمرار التوصية لإدارة الشركة بالمتابعة المستمرة لتطوير وتحسين كفاءة وفاعلية الضوابط الداخلية المعمول بها وضرورة التحديث المستمر لسياسات الشركة وإجراءاتها، بما يتماشى مع طبيعة نشاط الشركة وشركاتها التابعة وهيكلتها على أن تسري تلك التوصيات أيضاً على الشركات التابعة للشركة التي تعمل وفق اللوائح والسياسات والإجراءات التي تحكم أعمالها.

وبالله التوفيق،،

الإجمالي	عقدت لجنة المراجعة تسعة اجتماعات خلال العام المالي ٢٠٢١ م									طبيعة العضوية	اسم العضو	
	٢٣ نوفمبر	٢٧ أكتوبر	١٥ أكتوبر	١٤ أكتوبر	٧ أكتوبر	٤ أغسطس	٢٨ أبريل	٤ مارس	٢٧ يناير			
٩ من ٩	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيس	إياد عبدالرحمن الحسين	١
٩ من ٩	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو	خالد سالم الرويس*	٢
٩ من ٩	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو	عبداللطيف علي السيف	٣

*من خارج المجلس

نيابة عن لجنة المراجعة



إياد عبدالرحمن الحسين
رئيس لجنة المراجعة






#2021 ##### #####

Final Audit Report

2022-03-13

Created:	2022-03-10
By:	Ali Albegmi (albegmi@petrochem.com.sa)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAA39-rNMMdDTxoayC0wy3j_GSyxNYbMTmx

History

-  Document created by Ali Albegmi (albegmi@petrochem.com.sa)
2022-03-10 - 12:06:30 PM GMT
-  Document emailed to Eyad Alhusain (ealhusain@gosi.gov.sa) for signature
2022-03-10 - 12:06:48 PM GMT
-  Email viewed by Eyad Alhusain (ealhusain@gosi.gov.sa)
2022-03-13 - 6:42:25 AM GMT
-  Document e-signed by Eyad Alhusain (ealhusain@gosi.gov.sa)
Signature Date: 2022-03-13 - 6:45:44 AM GMT - Time Source: server
-  Agreement completed.
2022-03-13 - 6:45:44 AM GMT