



## تقرير لجنة المراجعة

للاللتزام بمتطلبات حوكمة الشركة من حيث تكوينها وارتباطها المباشر بمجلس إدارة شركة أسمنت تبوك فقد تولت لجنة المراجعة مراجعة التقارير والقوائم المالية والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين وقد عقدت لجنة المراجعة خمس اجتماعات خلال عام 2021 م .

### أبرز أعمال اللجنة خلال عام 2021م

- 1- قامت لجنة المراجعة بمهامها وأعمالها خلال عام 2021 م وكان من أبرزها :-
- 1- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذها للأعمال المؤكده بها بالإضافة إلى متابعة تنفيذ التوصيات المقدمة لها للتحقق من توفر الموارد اللازمة لضمان استمرارية فعاليتها .
- 2- مناقشة الملاحظات الهامة والوقت المخطط لإنهائها .
- 3- الإشراف على أعمال المراجعين الخارجيين والاجتماع بهم لمناقشهم ببعض النقاط المتعلقة بالقوائم المالية والتقارير والإيضاحات الظاهرة ضمن التقارير الربع سنوية أو النهائية .
- 4- مراجعة القوائم المالية السنوية كما في 31 ديسمبر 2021 م والقوائم الربعية ورفع توصياتها لمجلس الإدارة بشأنها .
- 5- مراجعة خطاب الإدارة الصادر من المراجعين الخارجيين .
- 6- تقييم عروض المراجعين الخارجيين والتوصية بتعيين مراجعة خارجي للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022 م ، و الربع الأول من عام 2023 م .
- 6- مراجعة التقارير الواردة من إدارة الشركة حول المتطلبات القانونية والتنظيمية ومتابعة تنفيذ التوصيات المضمنة في التقارير .
- 7- الإشراف على المبادرات التي تهدف إلى وضع إطار رقابي داخلي شامل لتعزيز موثوقية التقارير المالية كما تهدف إلى توظيف آلية مراجعة داخلية مستمرة تعمل وبشكل آلي على تحديد وتصحيح نقاط عدم الامتثال للنظام الرقابي للشركة في جوانب مختلفة من عملها .
- 8- الإشراف على متابعة خطة التحول للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ودراسة أثر هذا التحول على التقارير المالية للشركة .
- 9- إبلاغ مجلس الإدارة وبشكل فوري عن أنشطة اللجنة وذلك عن طريق رفع محاضر اجتماعاتها إلى المجلس .

### نظام الرقابة الداخلية

يهدف نظام الرقابة الداخلية لضمان تحقيق أهداف الشركة بفاعلية وكفاءة ويشمل إصدار تقارير مالية موثوق بها. والامتثال للأنظمة واللوائح والسياسات إلى جانب إدارة المخاطر المحتملة للحد من آثار المخاطر على تحقيق أهداف الشركة ، كما يلعب النظام الرقابي دوراً هاماً في كشف ومنع الاحتيال وحماية موارد الشركة ، وإدارة الشركة مسؤولة عن إدارة نظام رقابي شامل وفعال يتناسب مع مستوى المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة وبقدر معقول من التكلفة ، يعطي تأكيدات مقبولة لتفادي الأخطاء الجوهرية والخسائر التي قد تنتج عنها .

وتقوم لجنة المراجعة بشكل مستمر بمراجعة التقارير الدورية التي يعدها المراجعين الداخليين والخارجيين وإدارة الشركة المختلفة والمعقدة بالرقابة الداخلية ، وبناءً على ما أظهرته نتائج المراجعات السنوية فإن النظام الرقابي في الشركة قد حقق العديد من التحسينات في فعاليات إجراءات الرقابة المختلفة في الشركة خلال العام ، وستواصل الشركة تحت إشراف لجنة المراجعة التقييم والمراجعة الدورية للنظام الرقابي لضمان تحقيق أهداف الرقابة الداخلية من تحسين كفاءة العمليات ورفع من فعاليتها مع الالتزام بالقوانين والأنظمة ذات العلاقة .

رئيس لجنة المراجعة

طارق بن خالد العنقري