

تقرير لجنة المراجعة لعام 2021م

أولاً: المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية خلال العام 2021م.

تتلخص نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية ورأي لجنة المراجعة في مدة كفاية نظام الرقابة:

المراجعة الداخلية هي نشاط تأكيدي واستشاري موضوعي ومستقل وذلك بغرض اضافة قيمة وتحسين عمليات الشركة وتساعد المراجعة الداخلية الشركة في تحقيق أهدافها الاستراتيجية بتوفير أساس منتظم لتقويم وتحسين فاعلية وكفاية نظم الرقابة الداخلية والعمليات التي ينطوي عليها الأداء الرقابي في الشركة وعليه فقد قامت إدارة المراجعة الداخلية بعدد من عمليات المراجعة الدورية والخاصة والتي كان من شأنها التأكد من دقة وفعالية الأداء وعمليات الرقابة النظامية والإدارة المالية وإدارة التأمين الصحي والمركبات إضافة إلى المساهمة في مراجعة القوائم المالية الأولية والنهائية وتنسيق أعمال الجهات الرقابية الخارجية.

وقد أطلع مجلس الإدارة على محاضر إجتماعات لجنة المراجعة بصفة دورية، كما أسفرت نتائج المراجعة عن وجود ملاحظات تتعلق بإدارة مطالبات المركبات وكذلك إدارة التأمين الطبي وإدارة العناية بالعملاء وعمليات تطوير النظام التقني تتضمن توصيات وملاحظات حول أداء الإدارات المذكورة التي تحتاج إلى زيادة الاجراءات لتحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة.

وفيما يتعلق بتقييم اللجنة لمدى كفاية نظام الرقابة، فقد أطلعت اللجنة على فعالية ومدى كفاية نظام الرقابة الداخلي وأين تكمن مواطن الضعف فيها، ولرفع فعالية وكفاءة نظام الرقابة الداخلي وكفايته أوصت اللجنة بتفعيل أنظمة الشركة الإلكترونية الخاصة بالموارد البشرية وإدارة الأصول بالأنظمة المحاسبية قبل نهاية سنة 2021م (بسبب جائحة كورونا وتم تمديد فترة انجاز النظام الجديد) حيث أكد مجلس الإدارة على توصيات لجنة المراجعة بهذا الخصوص لتدعيم ورفع مستوى فعالية الإجراءات الرقابية في الشركة وزيادة كفاءتها.

قدمت لجنة المراجعة خلال العام 2021م عدة توصيات رئيسية ومحددة إلى مجلس الإدارة، تهدف إلى تحسين عمليات الإشراف والرقابة الداخلية لتلبية الاحتياجات الحالية والمستقبلية للشركة على أفضل وجه ويمكن تلخيص هذه الجهود بالنقاط التالية:

- 1- الموافقة على اعتماد خطة المراجعة الداخلية للعام 2021م.
- 2- متابعة تطوير النظام التقني في الشركة والنظام المحاسبي وإدارة الأصول.
- 3- استمرارية العمل على متابعة الإجراءات التصحيحية التي قامت الشركة بها وخاصةً بما يتعلق بالمطالبات والعناية بالعملاء واكتتاب المركبات.

4- استمرارية متابعة تطوير نظام وسياسة الموارد البشرية.

5- تم عقد عدد ثمانية إجتماعات للجنة المراجعة.

كما تجدر الإشارة هنا إلى أنه لا يوجد أي قرارات أو توصيات للجنة المراجعة يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة علماً بأن مجلس إدارة الشركة قد وافق واعتمد وتبنى كامل الملاحظات الواردة من لجنة المراجعة.

ثانياً: مدققي الحسابات الخارجيين.

قامت لجنة المراجعة باستقبال العروض المقدمة من كبرى شركات تدقيق الحسابات الخارجية وذلك بما يخص تدقيق حسابات الشركة للعام 2021م، حيث تمت المفاضلة بين العروض المقدمة عن طريق لجنة المراجعة على أسس متعددة أهمها خطة العمل المقترحة من المدقق الخارجي، والسمعة والخبرة في سوق التأمين السعودي، ودرجة الاعتماد على مستوى المملكة، ومستوى الأتعاب والخبرة العملية.

وقد خلصت اللجنة بالتوصية للجمعية العمومية للشركة بإختيار شركة سليمان عبدالله الخراشي (الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون) بالتعاون مع المدقق الخارجي شركة السيد العيوطي وشركاه محاسبون قانونيون وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2021م والربع الأول من العام 2022م وقد وافقت الجمعية على ذلك، حيث استكمل مدققي الحسابات الخارجيين المنتخبين من قبل الجمعية العمومية أعمالهم لعام 2021م وبشكل كامل دون إستبدال لأيٍ منهم خلال العام.

رئيس لجنة المراجعة

توفيق المقيط