



الشركة السعودية للطباعة والتغليف
Saudi Printing & Packaging Co.

شركة مساهمة - رأس المال 600 مليون ريال سعودي - س.ت 1010219709 - عضوية رقم 17517

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة عن العام المالي 2020م

السادة مساهمي الشركة السعودية للطباعة والتغليف

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،، وبعد:

نفيد عنايتكم بأن لجنة المراجعة قد عقدت ستة (6) اجتماعات خلال العام المالي 2020م، قامت خلاله بما يلي:

- (1) مراجعة القوائم المالية السنوية والقوائم المالية الأولية ربع السنوية ومناقشتها مع إدارة الشركة ومراجع الحسابات الخارجي قبل عرضها على مجلس الإدارة والتوصية بشأنها.
 - (2) اعتماد خطة المراجعة الداخلية في بداية العام ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة الداخلية المعتمدة عن العام نفسه للشركة وشركاتها التابعة، أخذاً في الاعتبار أولويات التدقيق وفقاً لنتائج التحليل والتقييم الشامل للمخاطر في الشركة وشركاتها التابعة، والذي تم تحديثه بما يتلائم مع المستجدات والتطورات التي تطرأ على إدارة وأعمال الشركة وشركاتها التابعة.
 - (3) تقييم نظم الرقابة الداخلية من خلال دراسة تقارير المراجعة الداخلية والوقوف على نتائج أعمالها للتحقق من سلامة نظام الرقابة الداخلية. والتأكد من التزام إدارة الشركة وشركاتها التابعة بتنفيذ الإجراءات التصحيحية الواردة في تقارير المراجعة الداخلية كافة.
 - (4) التحقق من مدى فاعلية إدارة المراجعة الداخلية في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة، ومن ذلك مراجعة واعتماد عمليات التوظيف والأنشطة والتقارير الخاصة بها، بما يضمن استقلالية المراجعين الداخليين.
 - (5) مراجعة التحديثات على بعض السياسات والإجراءات المالية والتشغيلية في الشركة وشركاتها التابعة للتأكد من مستوى اجراءات الرقابة الداخلية المنصوص عليها في تلك السياسات المحدثة.
 - (6) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة، والتأكد من تحديثها طبقاً للمعايير المحاسبية الدولية المطبقة في المملكة.
 - (7) التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أحد مكاتب المراجعة الخارجية لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2020م والربع الأول من العام المالي 2021م للشركة وشركاتها التابعة وفق معايير محددة تتضمن تحليلاً مالياً وبنياً والتحقق من استقلاليتها وعدم وجود أي قيود على عمله.
 - (8) الاشراف على كفاءة وفعالية إدارة المخاطر ضمن الأطر المهنية العالمية والمحلية من خلال التأكد من وضع خطة عمل واضحة لإدارة المخاطر وسجل شامل لجميع المخاطر المحتملة، وذلك لضمان قيام إدارة المخاطر بمهامها باستقلالية وتقديم تقاريرها إلى مجلس الإدارة وفقاً لمبادئ النزاهة والشفافية المطلوبة، وضمان الالتزام بمراجعة ومراقبة قيام إدارة الشركة بتقييم المخاطر التي تتعرض لها الشركة واستراتيجيات إدارة المخاطر والضوابط الرقابية المتعلقة بها، والذي يتماشى مع لوائح الحوكمة الصادرة عن هيئة سوق المال.
 - (9) النظر في الموازنة التقديرية السنوية للشركة وابداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
- وبناء على نتائج الأعمال المشار إليها أعلاه، فإنه يتوفر لدى لجنة المراجعة تأكيدات معقولة بأن نظام الرقابة الداخلية في الشركة يعمل بفاعلية وبشكل كافٍ، حيث لم يتضح وجود قصور جوهري في إجراءات الرقابة الداخلية يتطلب الإفصاح عنه، علماً بأنه تم الاتفاق مع الإدارة التنفيذية للشركة وشركاتها التابعة على تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية ضمن إطار زمني محدد بهدف تطوير إجراءات الرقابة الداخلية وتعزيزها، الأمر الذي تقوم لجنة المراجعة بمتابعته بشكل دوري من خلال إدارة المراجعة الداخلية واجتماعاتها الدورية.

والله الموفق،،،

الدكتور/ توكي بن عمر صالح بقشان

رئيس لجنة المراجعة