



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 المنتهي في 31 ديسمبر 2021م

السادة مساهمي الشركة السعودية للطباعة والتغليف

السادة أعضاء مجلس الإدارة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،، وبعد:

نفيد عنايتكم بأن لجنة المراجعة قد عقدت ثمانية (8) اجتماعات خلال العام المالي 2021م قامت خلالها بما يلي:

- 1) مراجعة القوائم المالية السنوية والقوائم الأولية ربع السنوية ومناقشتها مع مراجع الحسابات الخارجي قبل عرضها على مجلس الإدارة والتوصية بشأنها.
 - 2) تقييم نظم الرقابة الداخلية من خلال دراسة تقارير المراجعة الداخلية والوقوف على نتائج أعمالها للتحقق من سلامة نظم الرقابة الداخلية كافة.
 - 3) اعتماد خطة المراجعة الداخلية في بداية العام ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة الداخلية المعتمدة عن العام نفسه للشركة وشركتها التابعة، أخذين في الاعتبار أولويات التدقيق وفقاً لنتائج التحليل والتقييم الشامل للمخاطر، والذي تم تحديثه بما يتلاءم مع المستجدات والتطورات التي تطرأ على إدارة وأعمال المجموعة وشركتها التابعة.
 - 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 يتضمن استقلالية المراجعين الداخليين.
 - 5) مراجعة التحديثات على بعض السياسات والإجراءات المالية والتشغيلية في الشركة وشركتها التابعة للتأكد من مستوى إجراءات الرقابة الداخلية والمنصوص عليها في تلك السياسات المحدثة بعد اعتمادها من المجلس.
 - 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 للربعين الثاني والثالث والسنوية من العام المالي 2021م والربع الأول من العام المالي 2022م وفق معايير محددة تتضمن تحليلاً مالياً وفنياً والتحقق من استقلاليتها وعدم وجود أية قيود على عمله.
 - 8) مراجعة واعتماد خطة عمل إدارة المخاطر ومتابعة تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة، ومن ذلك إنشاء إطار التقييم الذاتي للمخاطر والرقابة وبناء سجل للمخاطر يشتمل على خطط لتحديد أية مخاطر محتملة.
- وبناء على نتائج الأعمال والمشار إليها أعلاه، فإنه يتوافر لدى لجنة المراجعة تأكيدات بدرجة 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 قد تم الاتفاق مع الإدارة التنفيذية للشركة وشركتها 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،،،

د. تركي بن عمر صالح بقشان

رئيس لجنة المراجعة