

تقرير لجنة المراجعة عن مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة مقدم إلى الجمعية العامة للمساهمين للعام المالي 2020

عقدت اللجنة إحدى عشر اجتماع خلال العام المالي 2020 بموجب إشرافها المباشر على أعمال إدارة المراجعة الداخلية في الشركة ومراجعة أنظمة الحوكمة والمخاطر والتقارير المالية والإفصاحات.

في هذا الإطار ،

قامت اللجنة بالأعمال الأساسية التالية:

- مراجعة واعتماد التقارير المالية السنوية والربع سنوية.
- دراسة المخاطر الأساسية التي تواجهها الشركة والتي تتضمن المخاطر المالية والتشغيلية والقانونية، ومراجعة السياسات التي تطبقها الإدارة فيما يتعلق بعمليات تحديد وتقويم تلك المخاطر.
- مراجعة الخطة السنوية لقسم المراجعة الداخلية والموافقة عليها.
- مراجعة أنشطة وإجراءات وتقارير قسم المراجعة الداخلية.
- النظر في العروض المقدمة من مكاتب المحاسبة والمراجعة القانونية لاختيار إثنان منها أحدها لمراجعة القوائم المالية للعام المالي 2021، والتي تتطلب مراجعة اللجنة لكفاءتهم المهنية وتمتعهم بالاستقلالية المناسبة، وكذلك المخاطر المتوقعة من وجود تعارض مصالح.
- وأيضا الأتعاب التي سوف يحصل عليها المكتب الذي تم اختياره ومن ثم العرض على الجمعية العمومية بتوجيه اللجنة في هذا الشأن.

الاستنتاج:

استناداً إلى ما ذكر، درست اللجنة كافة الجوانب الجوهرية لأنظمة الرقابة الداخلية من خلال إشرافها المباشر على إدارة المراجعة الداخلية أثناء اجتماعاتها المتعاقبة في عام 2020 كما قامت اللجنة بمراجعة التقارير المتعلقة بفاعلية فحص الأنشطة التشغيلية المختلفة والتأكد من سلامة الإجراءات التشغيلية والمالية وكفايتها في نظام الرقابة الداخلية بهدف التأكد من فاعلية وكفاية أنظمة الرقابة ورفع درجة الموثوقية والإطمئنان لدرجة الإمتثال للقوانين والأنظمة المتعلقة.

وبناء على أعمال اللجنة المذكورة توصلت الى تأكيدات معقولة بعدم وجود أية ملاحظات جوهرية أو تحفظات أو ضعف في أنظمة الرقابة الداخلية ووثائق وسجلات الشركة.

رئيس اللجنة
د . خليل كردي

عضو
صالح الحليسي

عضو
وليد العثيمين



سايكو
SAICO

الشركة العربية السعودية للتأمين التعاوني
Saudi Arabian Cooperative Insurance Co.

التاريخ 1442/6/6 هـ

الموافق 2021/1/19 م

الموَقَر

الى: مجلس الإدارة

توصية لجنة المراجعة بخصوص تعيين المحاسبين الخارجيين لعام 2021م

قامت ادارة الشركة بدعوة عشرة محاسبين ومراجعين قانونيين لتقديم عروضهم لتقديم مراجعة القوائم المالية للشركة للعام المالي 2021م . وتلقت الشركة عروضاً من خمسة منهم ونكلت لجنة المراجعة بدراسة العروض من عدة محاور أهمها الخبرات المترجمة ذات العلاقة بأعمال الشركة ، لدى المحتمل تكليفهم بمهمة المراجعة من هؤلاء المحاسبين القانونيين ، وكذلك خبراتهم في أعمال التدقيق والمراجعة عموماً .. وعليه توصي اللجنة باعادة تعيين كل من السادة/ شركة ابراهيم احمد البسام وشركائه محاسبون قانونيون (المحاسبون المتحالفون) بتأعب سنوية قدره 265,000 ريال سعودي، وكذلك السادة/ شركة عبدالله محمد العظم و سلمان بندر السديري و مصعب عبدالرحمن ال الشيخ – (العظم والسديري وال الشيخ وشركاؤهم محاسبون ومراجعون قانونيون) ، وذلك لخبرتهم الطويلة في تدقيق ومراجعة حسابات الشركة وقوائمها المالية، بتأعب سنوية قدرها 330,000 ريال سعودي ، لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسوي من العام 2021 م ، والربع الاول من العام المالي 2022م

واللجنة مطمئنة الى استقلالية المراجعين القانونيين وما يتمتعوا به من سمعة مهنية مرموقة اكتسبوها خلال سنين عديدة في مجال المراجعة والتدقيق.

كما أنهما في الوقت الحالي ، لا يقدمان للشركة أية أعمال فنية أو استشارات ادارية وما إليها خارج نطاق أعمال المراجعة.

والله الموفق.

اعضاء لجنة المراجعة

أ. ولاء العثيمين

أ. صالح الحبيسي

أ. خليل كردي

Summary of Proposals obtained from External Audit Firms

For Year Ended 2021

Ten External Audit firms were invited to submit their proposals to audit the financial statements of the year 2021.

Five of those audit firms submitted their proposals accordingly. The AC studied the proposals from different perspectives as well as the fees associated, and decided to recommend to the Board and GA to reappoint the present (existing) audit firms namely:

- 1) PKF Al Bassam & Co.
- 2) Crowe Horwath (AlAzem, AlSudairy, AlShaikh CPA's & Consultants)

<u>S. No</u>	<u>Proposed Auditors</u>	<u>Total Fees</u>
1	PKF Al Bassam & Co.	SAR 265,000/-
2	Crowe Horwath (AlAzem, AlSudairy, AlShaikh CPA's & Consultants)	SAR 330,000/-
3	Baker Tilly (MKM & Co.)	SAR 485,000/-
4	BDO (Dr. Mohamed Al-Amri & Co.)	SAR 352,000/-
5	PwC (PricewaterhouseCoopers)	SAR 790,000/-
6	Ernst & Young & Co.	Declined To Propose
7	International Accountants	No Response Received
8	RSM - Allied Accountants	No Response Received
9	KPMG	Declined To Propose
10	Deloitte & Touche	No Response Received