



التقرير السنوي للجنة المراجعة عن العام المنتهى في 2020/12/31

1. مقدمة:

يسر لجنة المراجعة في شركة أليانز السعودي الفرنسي ، ان تقدم لمساهمي الشركة الكرام ، ملخص لتقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020 م ، والمتضمن رأيها في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة ومما قامت به اللجنة من أعمال أخرى تدخل ضمن نطاقها.

تتكون لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة من ثلاثة أعضاء، جميعهم أعضاء غير تنفيذيين ومستقلين ، ويحمل أعضاء اللجنة مؤهلات أكاديمية وخبرات مهنية تشمل القدرة على قراءة التقارير المالية بالإضافة لفهم الأنظمة واللوائح الصادرة من البنك المركزي السعودي وهيئة السوق المالية.

أعضاء اللجنة:

رئيس اللجنة	د. عبدالله بن صغير الحسيني
عضو اللجنة	م. مصطفى عبداللطيف
عضو اللجنة	أ. محمد بن يوسف حلمي

2. التغييرات التي طرأت على اللجنة:

لم يطرأ على اللجنة أي تغيير خلال عام 2020 م

3. إجتماعات اللجنة :

عقدت اللجنة خمس اجتماعات خلال العام المالي 2020 ناقشت من خلالها القوائم المالية الأولية والسنوية والتوجيه باعتمادها بالإضافة الى اجتماعات اللجنة الدورية الأخرى والتي تم فيها مناقشة ملاحظات ادارة المراجعة الداخلية وادارة الالتزام ، وفقا لخطة عملها والمعتمدة من مجلس ادارة الشركة ، كما قامت برفع محاضر جلساتها وكذلك تقارير أنشطتها وتوصياتها إلى مجلس إدارة الشركة بهدف توفير تأكيدات معقولة عن البيئة الرقابية بالشركة.

4. مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة وأبرز ما قامت به اللجنة من أعمال في ضمن نطاق اختصاصها :

أ - القوائم المالية :

قامت لجنة المراجعة بدراسة القوائم المالية الربعية والسنوية للشركة ، حيث تم مناقشة المسائل الهامة مع المراجعين الخارجيين ، واستعراض المقارنات والتحقق من أسباب التغيرات المؤثرة وكفاية الإفصاحات ومدى تطبيق السياسات والمعايير المحاسبية ، والحصول على إفادة المراجع الخارجيين بشأن تعاون إدارة الشركة في تقديم جميع المستندات المطلوبة، وبعد المناقشات وتأكيد المراجعين الخارجيين على عدم وجود ملاحظات جوهرية، رفعت اللجنة توصياتها إلى مجلس الإدارة حسب متطلبات البنك المركزي السعودي وهيئة السوق المالية.

ب - المراجعين الخارجيين:

تتولى لجنة المراجعة الاشراف على جميع الاعمال المتعلقة بتعيين المراجعين الخارجيين وكذلك متابعة أدائهم وضمان استقلاليتهم وفيما يلي ملخص لأعمال اللجنة بهذا الخصوص.

- التوصية باختيار المراجعين الخارجيين للشركة بعد التقييم الفني المالي للعروض المستلمة، وتم تقديم التوصية لمجلس الادارة ، بترشيح السادة / برايس وتر هاوس كوبرز ، والسادة/ شركة ابراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون، لفحص ومراجعة القوائم المالية ربع السنوية والسنوية للشركة ابتداء من الربع الثاني لعام 2020 م وحتى نهاية الربع الأول لعام 2021 م وقد تمت الموافقة من قبل الجمعية على هذه التوصية.



• دراسة ملاحظات المراجع الخارجي والتأكد المستمر من استقلاليتها.

ج - إدارة المراجعة الداخلية :

- الاشراف على أنشطة ادارة المراجعة الداخلية للشركة وفقا للخطة المعتمدة لها والتأكد من استقلاليتها.
- مراجعة تقارير ادارة المراجعة الداخلية للعام 2020 م ومتابعة تنفيذ توصياتها.

د - ادارة الالتزام :

- الاشراف على أنشطة ادارة الالتزام وفقا للخطة المعتمدة لها والتأكد من استقلاليتها.
- مراجعة تقارير ادارة الالتزام للعام 2020 م ومتابعة مدى التزام الشركة بالأنظمة والتعليمات ذات العلاقة والتأكد من اتخاذ الشركة الاجراءات اللازمة بشأنها.

5- أهم الملاحظات التي تم رفعها لمجلس الادارة:

- تم العرض مجلس الادارة بشأن العلاقة التعاقدية مع شركة ادارة المطالبات الطبية (نكست كير) وذلك على النحو التالي:
- وضعها المالي ومدى تأثير ذلك على منتجات الشركة الطبية
- آلية الدفع لشركة ادارة المطالبات الطبية (نكست كير) وضرورة عمل ضوابط اضافية لها.

6- رأي لجنة المراجعة في مدى كفاءة نظام الرقابة الداخلي:

تعتبر الإدارة التنفيذية بالشركة مسؤولة عن إيجاد نظام رقابة داخلية ملائم وفعال والذي يتضمن سياسات وإجراءات عمل تم إعدادها تحت إشراف مجلس الإدارة لتحقيق أهداف الشركة الإستراتيجية.

وقد قامت اللجنة في حدود مهامها بدراسة التقارير الدورية التي أعدها ادارة المراجعة الداخلية ، وادارة الالتزام في الشركة بالإضافة الى النقاش ومراجعة نتائج أعمال المراجعين الخارجيين للشركة والنقاش مع ادارة الشركة بتقييم الاجراءات الرقابية الداخلية للشركة من حيث تصميمها وتطبيقها وتقوم اللجنة بمتابعة ما تتوصل اليه ادارة المراجعة الداخلية وادارة الالتزام وكذلك المراجع الخارجي من توصيات لمعالجة الملاحظات ومتابعة تصحيحها فيما يتعلق بعادلة القوائم المالية وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية.

وعليه لم يظهر للجنة أي ضعف جوهري في انظمة الرقابة الداخلية للشركة.

مع العلم بأن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن مدى كفاءة تصميمية وفاعلية تطبيقية لا يمكن أن يوفر تأكيدا مطلقا.

د. عبدالله بن صفيّر الحسيني
رئيس لجنة المراجعة