



## التقرير السنوي للجنة المراجعة

شركة صدر للخدمات اللوجستية

العام المالي 2020م

1442/07/26هـ	التاريخ
2021/03/10م	الموافق
3	عدد الصفحات

جمعية المساهمين	للعرض على
-----------------	-----------

التاريخ: 1442/07/26هـ

الموافق: 2020/03/10م

السادة/ جمعية المساهمين - شركة صدر للخدمات اللوجستية المحترمون  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، أما بعد:

بسم الله والحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله، أما بعد:

إن لجنة المراجعة في شركة صدر للخدمات اللوجستية هي لجنة مستقلة تهدف إلى مساعدة مجلس الإدارة للوفاء بالمسؤوليات المنوطة به في الحصول على التأكيدات الكافية بشأن فاعلية وكفاءة نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية في الشركة والمنشآت التابعة لها بما يحقق أهداف الشركة ومصالح المساهمين، وتقوم اللجنة برفع تقاريرها لجمعية المساهمين الموقرة، وترفع كذلك توصياتها لمجلس الإدارة والتي من شأنها تفعيل نظام الرقابة الداخلية وتطويره.

واستناداً إلى لائحة عمل لجنة المراجعة التي نصت على أن تعد اللجنة تقريراً سنوياً متضمناً رأيها عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة و عما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها ورفعها لجمعية الشركاء في الشركة؛ فيسرنى أصالةً عن نفسي ونياًبةً عن زملائي أعضاء لجنة المراجعة، أن أرفع لجمعية الشركاء الموقرة تقرير اللجنة هذا عن أعمالها للعام المالي 2020م بعد أن أعدت لجنة المراجعة هذا التقرير متضمناً أهم ما قامت به من أنشطة وأعمال خلال العام المنصرم (2020م)، بالإضافة إلى رأيها حول نظام الرقابة الداخلية.

#### أنشطة اللجنة وأبرز أعمالها خلال عام 2020م:

عقدت اللجنة منذ بداية العام 2020م وحتى نهاية السنة المالية بتاريخ 2020/12/31م أربع اجتماعات؛ وبيانها كالتالي:

م	اسم العضو	طبيعة العضوية	الاجتماع الأول 2020/3/28	الاجتماع الثاني 2020/9/9	الاجتماع الثالث 2020/11/17	الاجتماع الرابع 2020/12/16
1	الأستاذ / عبد الله بن محمد الكبريش	رئيس اللجنة	-	حضر	حضر	حضر
2	المهندس / خالد بن سليمان المديفر	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر
3	الأستاذ / عزام بن عبد الرحمن المفدى	عضو	-	-	حضر	حضر
4	المهندس / سعد بن عمّاش الشمري *	رئيس اللجنة- سابقاً	حضر	حضر	-	-
5	الأستاذ / عبد الرحمن الهدلق *	عضو - سابقاً	حضر	-	-	-

\* تم استقالة الأستاذ / عبد الرحمن الهدلق من لجنة المراجعة بتاريخ 2020/09/06م وتم تعيين الأستاذ / عبد الله الكبريش بتاريخ 2020/09/09م.

\* تم استقالة الأستاذ / سعد الشمري بتاريخ 2020/09/10م، وتم تعيين الأستاذ / عزام المفدى بتاريخ 2020/09/22م.

#### أعمال اللجنة وقراراتها خلال العام 2020م.

قامت لجنة المراجعة بمراجعة تقارير مستشار المراجعة الداخلي ومناقشتها ومتابعة تنفيذ التوصيات الواردة فيها بالإضافة لمتابعة أداء مستشار المراجعة الداخلي واتخذت القرارات التالية:

- 1- المتابعة المستمرة لتقارير مستشار المراجعة الداخلي وأفاده الشركة بالملاحظات الواردة في هذه التقارير.
- 2- مناقشة الملاحظات والتوجيه للإدارة التنفيذية لتصحيح عدد من النقاط في إدارات الشركة المختلفة.
- 3- الموافقة على الموازنة الخاصة بالمستشار الفني لتدقيق الأعمال الفنية بالشركة.
- 4- الموافقة على التوصية بتعيين مراجع داخلي بالشركة.

#### التقارير المالية والمراجعة الخارجية

قامت لجنة المراجعة بالمتابعة الدورية مع الإدارة المالية والمراجع الخارجي فيما يتعلق بالسياسات المالية والتقديرات المحاسبية الجوهرية. كما اجتمعت اللجنة مع المراجع الخارجي والإدارة المالية للشركة لمراجعة القوائم المالية واتخذت القرارات التالية:

- 1- التوصية لمجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية للعام 2019م.
- 2- طلب المراجع الخارجي بإصدار خطاب الإدارة لمناقشة نظام الرقابة الداخلي في الشركة عن القوائم المالية المصدرة للعام 2019م.
- 3- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح المراجع الخارجي لمراجعة القوائم المالية للشركة لعام 2020م.
- 4- مناقشة القوائم المالية في 30 يونيو 2020م، والتوصية لمجلس الإدارة باعتمادها.

#### رأي اللجنة بنظام الرقابة الداخلي:

استناداً للتقارير التي عرضت على اللجنة والملاحظات الخاصة بنظام الرقابة الداخلي سواءً من المراجع الداخلي وخطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات الخارجي، وما اطلعت اللجنة عليه من إجراءات حول سلامة وفاعلية ضوابط الرقابة والسياسات الداخلية المطبقة في الشركة، وحيث إن تلك الضوابط والسياسات خاضعة للمراجعة المستمرة من قبل اللجنة والمراجع الخارجي بالإضافة إلى الإدارة التنفيذية فإن اللجنة ترى أن نظام الرقابة الداخلي للشركة يحتاج إلى تحسين.

وختاماً، إن وجود أنظمة رقابية داخلية فاعلة هو أحد المسؤوليات الرئيسية المكلف بها مجلس الإدارة. وتتمثل أهداف لجنة المراجعة في مساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بذلك، ومن أهمها: التحقق من وجود وكفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم توصيات لمجلس الإدارة من شأنها تعزيز النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة.

وتقبلوا أطيب تحيات رئيس وأعضاء لجنة المراجعة

رئيس لجنة المراجعة

  
عبد الله الكبريش