

تقرير لجنة المراجعة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

السادة / مساهمي شركة الصحراء العالمية للبتروكيماويات (سبكيم) الكرام

تقوم إدارة المراجعة الداخلية بالتحقق من فاعلية نظام الرقابة الداخلية لمواجهة المخاطر الأساسية التي تواجهها الشركة والتي تتضمن المخاطر المالية والتشغيلية والقانونية ومخاطر العمل وكافة الضوابط والأنشطة المعتمدة لإدارة المخاطر المتعلقة بأنشطة الشركة وأعمالها وتشرف لجنة المراجعة التابعة للجمعية العامة، بشكل مستمر على أعمال إدارة المراجعة الداخلية كما تقوم اللجنة بمراجعة تقاريرها بصفة دورية ومتابعة الإجراءات المتخذة من قبل إدارة الشركة تجاه ملاحظات المراجعة لاقفال الملاحظات ومعالجتها بالصورة التي تضمن عدم تكرارها مما يعزز قناعة لجنة المراجعة بفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية المتبعة وتقوم لجنة المراجعة بإبلاغ مجلس الإدارة بالأمور الجوهرية (إن وجدت) لإتخاذ الإجراء اللازم حيالها. ويشمل نطاق إدارة المراجعة الداخلية ما يلي:

١. إعداد الخطة السنوية لعمل المراجعة الداخلية.
٢. التدقيق والفحص الدوري لجميع إدارات الشركة الإدارية والتشغيلية (الواردة في الخطة السنوية للشركة) مع إبلاغ المسؤولين فيها بنتائج التدقيق ومناقشة النتائج معهم قبل إنتهاء عملية التدقيق والفحص.
٣. تنفيذ المهام الخاصة والاستشارية بناءً على توجيهات لجنة المراجعة
٤. تقييم الإجراءات والحلول التي تقدمها الإدارات للتأكد من مدى كفاية هذه الإجراءات وكفاءتها.
٥. تقديم تقارير عن نتائج التدقيق وتوصياته، إضافة إلى متابعة هذه التوصيات لاحقا حتى يتم التأكد من تطبيق هذه التوصيات من قبل الإدارات المعنية.
٦. المساهمة في تطوير نظام الرقابة الداخلية و توعية موظفي الشركة بأهمية دورها وأهمية الرقابة الداخلية و دور الإدارات في تطويرها وتحسينها .

إضافة إلى ما تقدم، يقوم أيضا المراجع الخارجي للشركة كجزء من نشاطه بتدقيق القوائم المالية السنوية للشركة، وبإجراء تقييم شامل للنظام الرقابي الداخلي في الشركة وأنظمتها الآلية والحاسوبية للتأكد من وجود فصل ملائم للمهام، ووجود أنظمة رقابة وضبط محكمة لعمليات الشركة.

هذا وقد نفذت إدارة المراجعة الداخلية خلال العام ٢٠٢٠م العديد من عمليات التدقيق الدورية والتي كان من شأنها التأكد من دقة وفعالية الأداء، ولم يتبين وجود أي خلل أو ضعف جوهري لعملياتها المختلفة. كمان تبين أن نظام الرقابة الداخلي يسير بشكل سليم وفعال.

عايض بن محمد القرني

رئيس لجنة المراجعة