

تقرير لجنة المراجعة عن مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة:

عقدت لجنة المراجعة ست اجتماعات لها خلال عام 2020م أربعة منها من خلال الاتصال المرئي بسبب الحالة الوبائية الناجمة عن تفشي فيروس كورونا والحظر الصحي الذي رافق ذلك ومن خلال إشراف اللجنة المباشر على أعمال إدارة المراجعة الداخلية في الشركة ومراجعة أنظمة الحوكمة والمخاطر والتقارير والقوائم المالية والإفصاحات، قامت اللجنة بالأعمال الأساسية التالية:

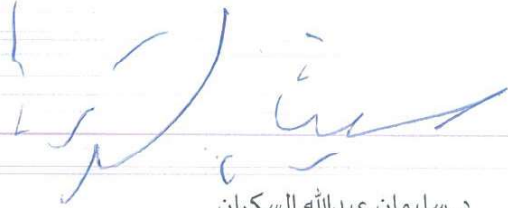
- مراجعة واعتماد التقارير المالية السنوية والربع سنوية للشركة.
- دراسة المخاطر الأساسية التي تواجهها الشركة والتي تتضمن المخاطر المالية والتشغيلية والقانونية ومراجعة السياسات التي تطبقها الإدارة المتعلقة بعمليات تحديد وتقييم ومعالجة تلك المخاطر.
- مراجعة الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية والموافقة عليها.
- مراجعة أنشطة وإجراءات وتقارير قسم المراجعة الداخلية.
- ابداء التوصيات لمجلس الإدارة والجمعية العمومية للمساهمين المتعلقة باختيار المحاسب القانوني والتي تركز على دراسة اللجنة لكفاءته المهنية واستقلالته والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض مصالح وكذلك الاتعاب التي سوف يحصل عليها.

الاستنتاج:

استنادا إلى ما ذكر تدارست اللجنة كافة الجوانب الجوهرية لأنظمة الرقابة الداخلية من خلال إشرافها المباشر على إدارة المراجعة الداخلية أثناء اجتماعاتها المتعاقبة خلال عام 2020م، كما قامت اللجنة بمراجعة التقارير المتعلقة بفعالية فحص الأنشطة التشغيلية المختلفة والتأكد من سلامة الإجراءات التشغيلية والمالية وكفائتها في نظام الرقابة الداخلية بهدف التأكد من فاعلية وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية ورفع الموثوقية والاطمئنان لدرجة الامتثال للقوانين والأنظمة المتعلقة. وبناءً على أعمال اللجنة المذكورة توصلت إلى تأكيدات معقولة بعدم وجود أية ملاحظات جوهرية أو تحفظات أو ضعف في أنظمة الرقابة الداخلية ووثائق وسجلات الشركة.

  
د. خليل عبدالفتاح كردي

رئيس لجنة المراجعة

  
د. سليمان عبدالله السكران

عضو

  
د. محمد سعود البدر

عضو

التاريخ: 2021/03/28م