تقرير لجنة المراجعة المقدم للجمعية العامة العادية لشركة رابغ للتكرير والبتروكيماويات عن السنة المنتهية في 2024/12/31م

السيدات والسادة مساهمي شركه بترو رابغ الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر لجنة المراجعة أن تقدم لكم تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م والمتضمن رأيها في مدى كفاءة ونزاهة نظام الرقابة الداخلية في الشركة وهو أحد المسؤوليات الرئيسية لمجلس الإدارة.

حيث تهدف لجنة المراجعة إلى مساعدة مجلس إدارة الشركة للقيام بمسؤولياته الرقابية فيما يتعلق بـــــ المخاطر الرئيسية للشركة وفعالية الإجراءات المتبعة لإدارتها، وتقديم أي توصيات للمجلس من شأنها تعزيز النظام وتطويره بما يحقق اهداف الشركة ويحمي مصالح المساهمين بكفاءة عالية.

فيما يلي أهم الأنشطة والإنجازات التي قامت بها اللجنة، في إطار الاختصاصات المنوطة بها، للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م:

أولاً: القوائم والتقارير المالية:

حيث يتم مراجعة أهم المسائل والتقديرات المحاسبية الواردة في التقارير المالية، وتقييم مدى أثرها على القوائم المالية. ودراسة القوائم المالية الفصلية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الادارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.

كما يتم مراجعة السياسات المحاسبية المعمول بها وإبداء الرأي لمجلس الإدارة بشأن أية توصيات تتعلق بها.

ثانياً: المراجع الخارجي:

- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الخارجي بعد التحقق من استقلاليتهم ومؤهلاتهم.
- الإشراف على أنشطة المراجعين الخارجيين والتأكد من تنفيذ نطاق أعمال المراجعة المسندة إليهم أثناء أدائهم لواجباتهم.
- مراجعة تقرير مراجعي الحسابات الخارجيين وملاحظاتهم فيما يتعلق بالبيانات المالية للشركة.

ثالثاً: المراجعة الداخلية:

من مهام لجنة المراجعة الرقابة والإشراف على أداء ونشاط إدارة المراجعة الداخلية والتأكد من فعالية أنشطة الإدارة في أداء مهامها وواجباتها وعدم وجود قيود على أنشطة الإدارة إضافة إلى مراجعة واعتماد الخطة السنوية للمراجعة الداخلية.

رابعاً: الالتزام:

تتضمن مهام اللجنة في مراجعة فاعلية نظام مراقبة وضمان الالتزام بالقوانين واللوائح ونتائج التحقيقات، إضافة إلى مراجعه العقود والتعاملات المقترحة التي تجريها الشركة مع الجهات ذات العلاقة.

خامساً: إدارة المخاطر: وفي هذا الإطار

تتم مراجعة أنشطة لجنة إدارة المخاطر واستلام التقارير من اللجنة بشكل منتظم للتحقق من فعالية كفاءة تقدير الشركة للمخاطر المالية والتنظيمية والتشغيلية وغيرها من المخاطر العالية التي قد يكون لها تأثير على تحقيق الشركة لأهدافها، والتحقق من مدى فعالية الإجراءات التي تم اتخاذها من الإدارة التنفيذية للشركة لمواجهة وإدارة هذه المخاطر بما فيها ضوابط تفعيل الأنظمة الرقابية المتعلقة بالأمن السيبراني.

كما أود الإشارة إلى أنه و بشكل منتظم، يتم إبلاغ مجلس الادارة عن أنشطة اللجنة وملاحظاتها حول نظام الرقابة الداخلي، وتقديم التوصيات المناسبة لمجلس الادارة في أي مجال يندرج ضمن مسؤوليات اللجنة ويتطلب اتخاذ إجراء أو تحسين.

وبناءً على ما تم عرضه على لجنة المراجعة من معلومات من إدارة الشركة ومن مراجع الحسابات الخارجي وكذلك من المراجع الداخلي والجهات الرقابية المختلفة خلال العام، لا ترى لجنة المراجعة وجود أي ملاحظات جوهرية يقتضي الإفصاح عنها وأن إجراءات الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر والالتزام والحوكمة تم إعدادها على أسس سليمة ويتم تنفيذها بفعالية.

وفي الختام، نتقدم بالشكر الجزيل للسادة المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة على الثقة التي أولوها للجنة، ونسأل الله العلي القدير أن يوفقنا وإياكم للنهوض بالشركة، ولتحقيق المزيد من التقدم والنجاح.

رئيس لجنة المراجعة
السيد/ معتصم بن عبد العزيز المعشوق