

التاريخ: 2022/05/22م
الموافق: 1443/10/21هـ

تقرير لجنة المراجعة لعام 2021

مقدمة

إن وجود نظام رقابة داخلية فعال هو أحد المسؤوليات الرئيسية المنوطة بمجلس الإدارة. وتتمثل أهداف لجنة المراجعة في مساعدة المجلس في الوفاء بالمسؤوليات المنوطة به فيما يتعلق بوجود وكفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم أي توصيات للمجلس من شأنها تعزيز النظام وتطويره بما يحقق أهداف الشركة ويحمي مصالح المساهمين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة.

أولاً: تشكيل لجنة المراجعة:

تم تشكيل لجنة المراجعة طبقاً لنظام الشركات وللقواعد والأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية ولائحة لجان المراجعة الصادرة عن البنك المركزي السعودي والنظام الأساسي للشركة وقد تم تشكيل اللجنة الحالية للدورة الرابعة بعد موافقة الجمعية العامة على اختيار أعضائها في اجتماعها المنعقد في تاريخ 2019/10/23م من الأعضاء التالية أسمائهم:

1. الأستاذ/ بدر السويلم – رئيس اللجنة وعضو مجلس إدارة مستقل
2. الأستاذ/ حسام الدين بن هاشم صدقة – عضو لجنة من خارج المجلس
3. الأستاذ/ ماجد بن عائض الجعيد - عضو لجنة من خارج المجلس

ثانياً: اجتماعات اللجنة وأعمالها:

اجتمعت لجنة المراجعة خلال عام 2021م فيما مجموعة سبعة عشرة اجتماع، تم من خلالها ما يلي:

1. التوصية بالموافقة على تعيين مراجعي الحسابات الخارجيين لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي 2021 والربع الأول من العام المالي 2022م.
2. مراجعة ومناقشة القوائم المالية الربع سنوية لعام 2021م والسنوية للشركة لعام 2020م مع الإدارة التنفيذية والمراجعين الخارجيين والتوصية لمجلس الإدارة باعتمادها.
3. المراجعة والتوصية لمجلس الإدارة بالإسناد الجزئي لأعمال إدارة المراجعة الداخلية لشركة "إرنست أند يونج" لعام 2022/2021.
4. مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية على أساس المخاطر لمدة ثلاث سنوات من 2021-2023 والتي أعدها مزود الخدمة.
5. مراجعة التقارير الواردة من المراجعين الداخليين ومراجعي الحسابات للشركة ومتابعة تنفيذها وفق الجدول الزمني المتفق عليه مع إدارة الشركة.

AMANA COOPERATIVE INSURANCE

Public Shareholding Company with Capital 130 million SAR

Supervised by Saudi Central Bank - SAMA under

Permit Number ١٠١٠٢٨٨٧١١ / 30 / 2010 | CR# 1010288711

P.O. Box 27986, Riyadh 11427, Kingdom of Saudi Arabia

National Address 7529 Salah Aldeen Al Ayoubi – Az Zahra

Unit Number 2, Riyadh 12811 – 2017 Kingdom of Saudi Arabia

t +966 11 475 7700 | f +966 11 475 7722 | 920006088

أمانة للتأمين التعاوني

شركة مساهمة عامة برأس مال 130 مليون ر.س

خاضعة لرقابة وإشراف البنك المركزي السعودي

بتصريح رقم ت م ن / ٢٠ / ٢٠١٠ س.ت ١٠١٠٢٨٨٧١١

ص.ب ٢٧٩٨٦، الرياض ١١٤٢٧، المملكة العربية السعودية

العنوان الوطني ٧٥٢٩ طريق صلاح الدين الأيوبي – الزهراء

رقم الوحدة الرياض 12811 - 2017 المملكة العربية السعودية

ت ٩٢٠٠٠٦٠٨٨ | ف +٩٦٦ ١١ ٤٧٥ ٧٧٢٢ | +٩٦٦ ١١ ٤٧٥ ٧٧٠٠

6. مراجعة ومتابعة التقارير الواردة من إدارة الإلتزام ومراجعة ملاحظات البنك المركزي السعودي ومدى ملاءمة الإجراءات التصحيحية.
7. مراجعة المرحلة الثالثة من مرحلة تنفيذ المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 17 للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 17.
8. مراجعة وضع الدعاوى القضائية الهامة المرفوعة من الشركة أو المرفوعة ضدها.

ثالثاً: نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

تم الإسناد الجزئي لشركة "إرنست أند يونج" للقيام بمهام إدارة المراجعة الداخلية لعام 2022/2021، وبناءً على خطة المراجعة الداخلية المعتمدة لعام 2021، قامت إدارة المراجعة الداخلية بالتعاون مع مزود الخدمة شركة "إرنست اند يونج" بمراجعة معظم إدارات الشركة حتى وقت إعداد هذا التقرير وتم تقديم هذه التقارير مع الملاحظات والنتائج إلى مجلس الإدارة بعد مراجعتها من قبل لجنة المراجعة لإظهار الجوانب المتعلقة بفعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة.

رابعاً: رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة:

بناءً على التقارير الصادرة عن إدارة المراجعة الداخلية ومزود الخدمة شركة "إرنست اند يونج"، تعتقد لجنة المراجعة أن أنظمة الرقابة الداخلية للشركة ضعيفة وتحتاج إلى تطوير. وقد تم تضمين توصيات فريق المراجعة الداخلية حول كيفية تحسين الضوابط الداخلية في كل تقرير مراجعة داخلي يصدر لكل لقسم تم مراجعته.

خامساً: خطة لجنة المراجعة خلال عام 2022 وجدول اجتماعاتها:

سوف تستمر لجنة المراجعة في أداء مهامها بناءً على خطة المراجعة لثلاث السنوات والتي تم إعدادها واعتمادها العام الماضي وبناءً على المهام المناطة بها من قبل الجهات التنظيمية والرقابية ذات العلاقة مع العلم أن اللجنة الحالية هي لجنة مؤقتة وذلك بعد انتهاء دورتها الحالية رسمياً في 15 مايو 2022م.

رئيس لجنة المراجعة

شركة امانة للتأمين التعاوني