

**تقرير لجنة المراجعة
إلى الجمعية العامة عن العام المالي المنتهي في
٣١/١٢/٢٠٢١م**

**Audit Committee Report to the General
Assembly for the Financial Year Ended
31/12/2021**

The Audit Committee convened 9 times during 2021 to independently evaluate the effectiveness of the Internal Control System and the fairness of the financial statements. The Committee's responsibilities include the following:

- Study the interim and annual financial statements that were prepared by the Executive Management.
- Study the external auditor's reports, and Management Letter containing the external auditor's points regarding the Internal Control System.
- Recommend to the Board to appoint the External Auditor and review his plan and scope of work.
- Supervise the Internal Audit activities, and approve the annual risk-based audit plan.
- Review Internal Audit's periodic reports which include the most significant observations, follow up on the implementation of the corrective actions to enhance the internal control environment in the company; keeping in mind that Executive Management is responsible for the design and execution of internal controls and Internal Control System in the company, and performs continuous improvements to enhance the efficiency and effectiveness of the Internal Control System.

Based on the results of planned and additional internal audit tasks conducted by the Internal Audit function, and after the discussion with the External Auditor and Executive Management regarding the interim and annual financial statements for 2021 and internal control system, nothing came to the attention of the Audit Committee regarding any significant deficiencies in the Internal Control System.

عقدت لجنة المراجعة (9) اجتماعات خلال عام ٢٠٢١م وذلك للتقييم المستقل عن مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية وعدالة القوائم المالية علماً بأن من ضمن مسؤوليات لجنة المراجعة التالي:

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية المعدة من قبل إدارة الشركة.
- دراسة تقارير مراجع الحسابات الخارجي وخطاب الإدارة الذي يتضمن اية ملاحظات حول أنظمة الرقابة الداخلية.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع الحسابات الخارجي ومراجعة خطته وأعماله.
- الإشراف على نشاط المراجعة الداخلية واعتماد خطة المراجعة السنوية القائمة على أساس المخاطر.
- الاطلاع على التقارير الدورية للمراجعة الداخلية متضمناً أهم الملاحظات ومتابعة الإجراءات التصحيحية وذلك لتعزيز بيئة الرقابة الداخلية في الشركة علماً بأن الإدارة التنفيذية هي المسؤولة عن تصميم وتنفيذ الضوابط الداخلية ونظام الرقابة الداخلية في الشركة وتقوم بإجراء تحسينات مستمرة لرفع كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية.

وفي حدود نتائج مهام المراجعة الداخلية المخططة والإضافية التي تم تنفيذها من قبل نشاط المراجعة الداخلية وبعد المناقشة مع مراجع الحسابات الخارجي والإدارة التنفيذية حول القوائم المالية الأولية والسنوية لعام ٢٠٢١م ونظام الرقابة الداخلية، لم يتبين للجنة المراجعة وجود خلل جوهري في نظام الرقابة الداخلية.

رئيس لجنة المراجعة

Chairman of the Audit Committee



وليد بن إبراهيم شكري

Waleed I. Shukri