

تقرير لجنة المراجعة المقدم للجمعية العامة العادية عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31

السادة / مساهمي شركة الصناعات الكيماوية الأساسية الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

نعرض أدناه بنود التقرير السنوي للجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م والذي يشتمل على تفاصيل الأداء لإختصاصات ومهام اللجنة حسب ما ورد في اللائحة المعتمدة لعمل اللجنة بما فيها توصيات ورأى اللجنة في مدى كفاية أنظمة المراقبة الداخلية والمالية في الشركة وهو ما قامت به اللجنة في تداولاتها واجتماعاتها خلال عام 2020م

يهدف تكوين لجنة المراجعة عادة إلى إيجاد آلية لمساعدة المجلس للنهوض بالأعباء الموكلة إليه وليس لتوسيع قاعدته، وذلك من خلال الدور الذي تؤديه في خدمة مجلس الإدارة فيما يتعلق بفاعلية نظام الرقابة الداخلية بالشركة، وكذلك التوصية للمجلس/ الجمعية العامة بترشيح مراجع الحسابات لمراجعة حسابات الشركة.

والتزاماً من شركة الصناعات الكيماوية الأساسية بالأنظمة واللوائح والمعايير المحاسبية المطبقة في الشركات المساهمة، وتعزيزاً لدور مجلس الإدارة في اتخاذ قراراته في ضوء البيانات والتقارير المالية المعدة من الإدارة التنفيذية وفق الضوابط والمعايير المحاسبية المتعارف عليها، والتزاماً بأحكام نظام الشركات وكذلك الالتزام بأحكام لائحة الحوكمة الصادرة من قبل هيئة السوق المالية في تشكيل لجنة مراجعة وفق الأحكام والضوابط الواردة في النظام واللائحة.

فقد قامت اللجنة بعملها ودورها بما يتوافق مع لائحة عمل لجنة المراجعة وفيما يلي ما قامت به اللجنة :

1. أولاً : أنشطة ومسئوليات لجنة المراجعة:

- دراسة القوائم المالية المرحلية الربع سنوية و القوائم المالية السنوية عن السنة المالية المنهية في 31 ديسمبر 2020 وذلك قبل عرضها على مجلس الإدارة وذلك لإبداء الرأي والتوصية في شأنها (إن وجد)، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها ومدى تطابقها مع المعايير الدولية للتقارير المالية.
- دراسة تقارير إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة في التقارير.
- التأكد من تطبيق المعايير الدولية للممارسة المهنية للتدقيق الداخلي الصادره عن المعهد الدولي للمدققين الداخليين بالإضافة الى الموافقة على ميثاق التدقيق الداخلي وتجديده كل عام والتأكد أنه مستقلة ونزيه في التعامل مع إدارة الشركة.
- o متابعة خطة المراجعة الداخلية والتعديل والإضافة حسب الحاجة.

- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم وفي هذا الشأن تم التالي:
- تحليل ومقارنة عروض مراجعي الحسابات
- ترشيح مراجعي الحسابات
- دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

2. ثانياً : عدد اجتماعات اللجنة

1. تعقد لجنة المراجعة أربعة اجتماعات في السنة، ويجوز أن تجتمع أكثر من ذلك كلما كان الاجتماع ضرورياً.
2. اجتمعت لجنة المراجعة مع مراجع حسابات الشركة، ومع المراجع الداخلي للشركة.

و مما تقدم أطلعت لجنة المراجعة على إجراءات الضبط والرقابة الداخلية في حدود المهام والأعمال المخطط لها والتي تم اختيارها وبعد المناقشة مع مراجع الحسابات الخارجي والإدارة التنفيذية على نتائج الأعمال السنوية ووفقاً لذلك فإن لجنة المراجعة يمكنها إعطاء تأكيد معقول عن أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة ولم يتبين للجنة وجود أمور جوهرية يتعين الإشارة إليها أو يعتقد معها وجود نقاط ضعف في أنظمة الرقابة الداخلية .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس لجنة المراجعة

الأسم: سليمان عبد الله حمد القاضي

التوقيع: