

تقرير لجنة المراجعة حول أعمالها خلال عام 2022م
ورأيها عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية

مقدمة:

تلعب الرقابة دوراً رئيسياً في عملية تقديم تأكيدات وخدمات استشارية بهدف إضافة فائدة للشركة وتحسين عملياتها، وتساعد في تحقيق أهداف الشركة من خلال اتباع أسلوب منهجي منظم لتقييم وتحسين فاعلية وكفاءة العمليات، وتصحيح الأداء من أجل تحقيق أهداف الشركة والحفاظ على حقوق ومصالح المساهمين والأطراف ذات العلاقة حيث أن الشركة التي تتمتع بإدارة جيدة، هي التي تمتلك أنظمة رقابية فعالة تساعدها في تعزيز قدرتها على تنفيذ استراتيجيتها.

لجنة المراجعة:

هي لجنة مشكلة بموجب قرار من الجمعية العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ 30 يونيو 2021م، والقاضي بالموافقة على تعيين ثلاثة أعضاء للدورة الحالية، والتي بدأت تاريخ 21 أغسطس 2021م، وتتكون اللجنة من الأعضاء التالية أسماءهم:

1- الأستاذ/ علي ثابت القحطاني رئيساً

2- الأستاذ/ إبراهيم يوسف العليان

3- الأستاذ/ محمد خليف العنزري

عضواً

عضواً

أمين سر اللجنة:

قررت اللجنة تعيين الأستاذ/ بسام محمد شعفوط أمين سر لجنة المراجعة استناداً للبند رقم (4) من المادة الخامسة بلائحة لجنة عمل المراجعة.

إجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة المراجعة لشركة تطوير الصناعات السعودية خلال العام 2022م عدد (4) اجتماعات لتنفيذ المهام الموكلة إليها حسب اللائحة المعتمدة من الجمعية وأفضل الممارسات الدولية في هذا المجال.

42	41	40	39
2022/12/28م	2022/09/28م	2022/05/19م	2022/02/09م

وفيما يلي أهم المواضيع التي قامت اللجنة بمناقشتها خلال اجتماعاتها عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م:

1. دراسة القوائم المالية الأولية النصف سنوية والسنوية للعام 2022م، مع إدارة الشركة، والمراجع الخارجي ومناقشة التغيرات التي طرأت على بنودها وأثارها المالية، ورفع التوصية لمجلس الإدارة للموافقة على القوائم المالية المدققة ومن ثم رفعها للجمعية العامة لإقرارها.
2. الاطلاع على نظام الشركات ونظام الحوكمة والأنظمة الأخرى المعتمدة من الجهات الحكومية للتحقق من التقارير التي يجب أن تعدها لجنة المراجعة.
3. متابعة تنفيذ خطة المراجعة الداخلية للعام 2022م والتي تم اعتمادها مع بداية العام ومناقشة التقارير الدورية المقدمة من الإدارة العامة للمراجعة الداخلية عن نتائج أعمالها ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
4. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجعي الحسابات بعد دراسة العروض المقدمة من مراجعي الحسابات الخارجيين وتحديد أتعابهم للعام 2023م قررت اللجنة ترشيح شركة إبراهيم البسام وشركاؤه بأتعاب مقدارها (250) الف ريال، مائتان وخمسون الف ريال، بعد التحقق من استقلاليتهم ومراجعة نطاق أعمالهما.
5. مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية للعام 2023م.

• رأي اللجنة:

بناءً على ما سبق، واستناداً على التقارير المقدمة من قبل إدارة المراجعة الداخلية والإدارة التنفيذية للشركة وتأكيداً على سلامة وكفاية الأنظمة الرقابية للشركة ضمن تقريرها السنوي، لم يتبين للجنة وجود ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية للشركة أو أمور جوهريّة ذات تأثير هام تتطلب الإفصاح لعام 2022م، وترى اللجنة كفاية السياسات والإجراءات والأنظمة والتعليمات المعمول بها في الشركة.

توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله تحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي.

لا توجد توصيات من لجنة المراجعة تتعارض مع قرارات مجلس الإدارة، كما لا توجد توصيات من اللجنة رفض المجلس الأخذ بها بشأن مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي أي توصيات أخرى.

وتقبلوا خالص التحية والتقدير،،،