

تقرير لجنة التدقيق

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

إلتزاما بتطبيق قواعد الحوكمة الرشيدة ، قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة للتدقيق لتساند المجلس بدورها الرقابي و ذلك من خلال التحقق من مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية و الإشراف على عمليات التدقيق الداخلي و التأكد من استقلالية مراقب الحسابات الخارجي للشركة.

تشكيل اللجنة :

تم إعادة تشكيل لجنة التدقيق بتاريخ ٢٠١٨/٠٥/١٤ وعدد أعضاء اللجنة (٣) أعضاء هم:

رقم	الاسم	صفة العضوية في اللجنة
١	السيد / نواف عبدالله الرفاعي	رئيس اللجنة
٢	السيد / هيثم توفيق الفريح	عضو
٣	السيد / صالح عبدالعزيز الصرعاوي	عضو
٤	السيد / أحمد بدر العسلاوي	أمين سر

اجتماعات اللجنة :

عقدت اللجنة عدد ١٠ اجتماعات خلال عام ٢٠١٩.

مهام اللجنة :

- التوصية لمجلس الإدارة بالموافقة على تعيين المدقق الداخلي وتحديد أتعابه.
- التوصية لمجلس الإدارة بإعادة تعيين مراقبي الحسابات الخارجيين وتحديد أتعابهم ومراجعة خطابات تعيينهم.
- متابعة أعمال مراقبي الحسابات الخارجيين والتأكد من عدم قيامهم بأعمال أخرى للشركة عدا الخدمات التي تفتضيها مهنة التدقيق.
- دراسة ملاحظات مراقبي الحسابات الخارجيين على القوائم المالية للشركة ومتابعة ما تم في شأنها.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- تقييم مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية المطبقة داخل الشركة وإعداد تقرير فيه توصيات اللجنة بهذا الشأن.
- مراجعة البيانات المالية الدورية وعرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية باعتمادها.
- مراجعة وإقرار خطط التدقيق المقترحة من المدقق الداخلي وإبداء ملاحظاتها عليها.
- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتأكد من أنه قد تم اتخاذ الإجراءات اللازمة بشأنها.
- التأكد من التزام الشركة بالقوانين والسياسات والنظم والتعليمات ذات العلاقة.

إنجازات اللجنة خلال عام ٢٠١٩

أنجزت اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ المهام التالية :

البيانات والتقارير المالية

مراجعة البيانات والتقارير المالية قبل عرضها على مجلس الإدارة وابداء الرأي والتوصية بشأنها ، وفيما يلي بيان البيانات المالية التي تم عرضها على لجنة التدقيق:

- البيانات المالية للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩.
- البيانات المالية للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ .
- البيانات المالية للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩.
- البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

التدقيق الداخلي

- مراجعة خطة عمل التدقيق الداخلي والموافقة عليها.
- مناقشة تقارير التدقيق الداخلي والإجراءات التصحيحية التي اتخذتها الإدارة بشأن تلك الملاحظات .
- الإشراف على أعمال التدقيق الداخلي ومتابعة إنجازات التدقيق الداخلي .
- تعيين مكتب خارجي مستقل لتقييم التدقيق الداخلي .

نظم الرقابة الداخلية

- تعيين مراقب حسابات خارجي لفحص وتقييم نظم الرقابة الداخلية وقد تم تعيين مكتب مراقب حسابات مستقل لفحص وتقييم نظم الرقابة الداخلية للشركة.

مراقب الحسابات الخارجي

- قامت اللجنة بمراجعة الخدمات التي قام بها مراقبوا الحسابات الخارجيين ومراجعة وتأكيد استقلالية وموضوعية مراقبي الحسابات الخارجيين.
- قامت اللجنة بالاجتماع مع مراقبي الحسابات الخارجيين ومناقشة طبيعة ونطاق عمل التدقيق الذي قاموا بأدائه وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والمعايير الدولية للتقارير المالية والمتطلبات الرقابية الأخرى.
- كما قامت اللجنة بمناقشة السياسات المحاسبية مع مراقب الحسابات الخارجي.



نواف عبدالله الرفاعي
رئيس اللجنة