

Date:.....: التاريخ

Ref:.....: الإشارة

## التقرير السنوي للجنة المراجعة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

نبذة عن تشكيل لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة

تتألف لجنة المراجعة من أربعة أعضاء منهم ثلاثة أعضاء من مجلس الإدارة اثنين منهم أعضاء غير تنفيذيين وعضو مستقل وعضو آخر من خارج مجلس الإدارة.

### أعضاء اللجنة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

رئيس لجنة المراجعة - عضو مجلس الإدارة- غير تنفيذي	الاستاذ / ناصر عبد الله العوفي
عضو لجنة المراجعة - عضو مجلس الإدارة- غير تنفيذي	الاستاذ / سليمان علي الخضير
عضو لجنة المراجعة - عضو مجلس الإدارة- مستقل	الاستاذ / فواز سليمان الراجحي
عضو لجنة المراجعة - من خارج المجلس	الدكتور/ عبد الرحمن ابراهيم الحميد

تم انتخاب أعضاء لجنة المراجعة في ٦ يونيو ٢٠١٧ من قبل الجمعية العمومية، اجتمعت لجنة المراجعة خلال عام ٢٠١٧ م ستة مرات على النحو التالي:

الاجتماع الاول كان بتاريخ ٢٠١٧/٠١/١٧

الاجتماع الثاني كان بتاريخ ٢٠١٧/٠٣/٠٨

الاجتماع الثالث كان بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/٠٩

الاجتماع الرابع كان بتاريخ ٢٠١٧/٠٧/٢٦

الاجتماع الخامس كان بتاريخ ٢٠١٧/١٠/١٨

الاجتماع السادس كان بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢٦

### مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة الرئيسية

الاختصاصات والمهام

- الاشراف على أنشطة المراجعة الداخلية في الشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها مجلس الإدارة.
- دراسة تقارير وملاحظات إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذها.
- دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم والتأكد من استقلاليتهم.
- متابعة أعمال المحاسبين القانونيين واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
- دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها عليها.
- دراسة خطاب الإدارة المقدم من المحاسب القانوني ومتابعة ملاحظاته والتوصية بشأنها.

Date:.....: التاريخ

Ref:.....: الإشارة

- دراسة خطة المراجعة الداخلية مع إدارة المراجعة الداخلية والتأكد من تطبيقها.
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
- تقييم السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- تقويم فاعلية الشركة للمخاطر وتقويم أنظمة المراجعة الداخلية، ودقة التقارير المالية والإدارية، ومراجعة تقارير الإدارة والمعلومات التي تطلبها السلطات الإشرافية، ومراقبة أعمال المراجعين الخارجيين والداخليين والتنسيق فيما بينهم وضمان الالتزام بقواعد التعاملات المالية والإدارية والسلوك المهني.
- مراقبة مخاطر الأعمال التي تتعرض لها الشركة والرفع بالتوصيات اللازمة والإجراءات الوقائية والتصحيحية اللازمة.
- إبداء النصح وتقديم المساعدة اللازمة لرؤساء الوحدات الوظيفية لتحديد وتقليل المخاطر.
- دراسة قابلية الشركة للمخاطر بصورة منتظمة، وتقويم فاعلية تقدير الشركة للمخاطر وتقويم أنظمة الرقابة الداخلية.
- التحقق من فاعلية تصميم الأنشطة الرقابية في الشركة، والتأكد من فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بطريقة مناسبة تمكن من الحد من وقوع الغش والأخطاء الجسيمة.

#### التأكيد والإقرارات السنوية للإدارة العليا بخصوص الرقابة الداخلية

خلال السنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، أكدت الإدارة العليا التالي:

- سلامة وفاعلية ضوابط الرقابة الداخلية المطبقة ضمن نظام الرقابة.
- معالجة أوجه القصور ونقاط الضعف الداخلية والخارجية لضمان سلامة مصالح الشركة.

#### رأي اللجنة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية:

استناداً على التقارير الدورية التي عرضت على اللجنة في عام ٢٠١٧ من قبل كل من إدارة المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين وتقارير الإدارة التنفيذية ترى لجنة المراجعة سلامة وفعالية كفاءة الضوابط المالية والتشغيلية وأنه لا يوجد ثغرات رقابية أو ضعف جوهري في أعمال الشركة خلال العام المالي ٢٠١٧ بما يؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية للمجموعة.

وفي الختام، تؤيد لجنة المراجعة التأكيدات والإقرارات السنوية من قبل الإدارة التنفيذية بعدم وجود أي قصور قد يؤثر على التقارير المالية للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ونشرات النتائج المالية السنوية واستناداً عليه لم يتبين من هذه التقارير نقاط جوهريه تؤثر على نظم الرقابة الداخلية او عدالة القوائم المالية. علماً بأن أي نظام رقابة داخلية - بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفاعلية تطبيقه - لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

رئيس لجنة المراجعة

ناصر بن عبد الرحمن العوفي