

تقرير لجنة المراجعة شركة آلات الصيانة

مقدمة:

تم تشكيل لجنة المراجعة بتاريخ 21/7/2024 وتتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء وقد اجتمعت اللجنة خلال عام 2024 عدد اجتماعان (2)

1-علاء الدين سعيد وراة (رئيس اللجنة)

2-امجد عبدالرحمن جميل علاونة (عضو اللجنة)

3-نشأت مصطفى رشيد هلال (عضو اللجنة)

تختص اللجنة بالمراقبة على أعمال الشركة والتحقق من سلامة و نزاهة التقارير والقوائم المالية و التحقق من مدى فاعلية وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة، وإبداء الرأي والتوصيات ذات العلاقة، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة ما يلي:

التقارير المالية:

دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها. إبداء الرأي الفني – بناء على طلب مجلس الإدارة – فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها. دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.

البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو المراجع الخارجي.

التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.

دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية للمجلس في شأنها.

المراجعة الداخلية:

دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.

دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.

الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها .

التوصية للمجلس بتعيين مدير إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافأته.

مراجع الحسابات:

التوصية للمجلس بترشيح المراجع الخارجي وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أداءهم بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.

التحقق من استقلال المراجع الخارجي و موضوعيته وعدالته، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة. مراجعة خطة المراجع الخارجي وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مريئتها حيال ذلك.

الإجابة عن إستفسارات مراجع حسابات الشركة.

دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما أتخذ بشأنها.

ضمان الإلتزام:

مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من إتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.

التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.

مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجربها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم توصياتها ومريئتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.

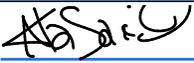
رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة إتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين إتخاذها.

أعمال لجنة المراجعة:

- 1- دراسة ومناقشة واعتماد القوائم المالية للسنة المنتهية في 13 ديسمبر 2024م والرفع بالرأي والتوصية لمجلس الإدارة لاعتمادها.
- 2- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية المهمة ومدى ثبات هذه السياسات.
- 3- الاشراف على أنشطة المراجع الخارجي ومراجعة تقاريره والتحقق من عدم تقديمه اعمال فنية أو إدارية تخرج عن نطاق المراجعة الداخلية.
- 4- مراقبة مدى الإلتزام بنظام الشركات وقواعد هيئة السوق المالية والأنظمة واللوائح المعنية.
- 5- التوصية لمجلس الادارة والتأكيد على أهمية تعيين مراجع داخلي لتفعيل أنشطة الرقابة في الشركة.
- 6- راجعت اللجنة تقرير التأكيد المحدود الصادر من مراجع الحسابات للتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للعام 2024م.

رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة:

ان لجنة المراجعة و وفقاً لنطاق عملها، وبناء على المعلومات المقدمة لها والمتاحة من إدارة الشركة ومن مراجع الحسابات خلال هذا العام، فإن اللجنة يمكنها إعطاؤها تلميحات على أنظمة الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة. حيث لم يتبين لها وجود أمور جوهرية ينبغي الإشارة إليها أو يعتقد معه وجود أي ضعف أو خلل جوهرية في أنظمة الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر، علماً بأن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن سلامة تصميمه وفعاليته تطبيقه لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

م	أعضاء اللجنة	المسمى الوظيفي	التوقيع
1	الاستاذ / علاء وراذ	رئيس لجنة	 ala (May 20, 2025 21:20 GMT+3)
2	الاستاذ / أمجد علاونة	عضو لجنة	
3	الأستاذ / نشأت هلال	عضو لجنة	 NMH (May 20, 2025 15:24 GMT+3)