

تقرير لجنة المراجعة
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017 م

التاريخ: 1439/08/29هـ

الموافق: 2018/05/15م

السادة/ مُساهبي شركة سوليدرتي السعودية للتكافل الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة لمساهبي الشركة
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017م

باشرت لجنة المراجعة بالشركة أعمالها بعد موافقة الجمعية العامة التي عقدت بتاريخ 8 مايو 2017م على تشكيلها ومن ضمن مسؤولياتها - على سبيل المثال لا الحصر - مُراجعة القوائم المالية للشركة، والسياسات المحاسبية للشركة، ومُراجعة والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والخارجية فيها، وعقدت اللجنة ستة اجتماعات خلال العام 2017م، حيث تناولت وناقشت العديد من المسائل، من أهمها:

- مُراجعة واعتماد حُط المُراجعة الداخلية لعام 2017م.
- الإشراف على أعمال المراجعة الداخلية وتنفيذ حُطها.
- مُراجعة تقارير المراجعة الداخلية الدورية الصادرة لعام 2017م، والتي تُناقش الملاحظات والفترة اللازمة لحل تلك الملاحظات من قِبَل الإدارة التنفيذية.
- الإشراف على أعمال المراجعة الخارجية.
- مُراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية وحتى 31 ديسمبر 2017م وتقديم التوصيات اللازمة حيالها لمجلس الإدارة تمهيداً لاعتمادها.
- مُراجعة خطاب الإدارة والصادر عن المراجع الخارجي.
- مُراجعة عروض الأسعار المُقدّمة من المراجعين الخارجيين والخاصة بأعمال المراجعة وتقديم التوصية اللازمة لجمعية المساهمين بالشركة لتعيين المراجعين الخارجيين للعام الحالي المنتهي في 31 ديسمبر 2017م.
- مُراجعة واعتماد حُط إدارة الالتزام لعام 2017م.
- مُراجعة تقارير الالتزام والتي تعكس مدى التزام الشركة بمتطلبات الجهات الإشرافية والرقابية عليها والتأكد من الالتزام بما ورد فيها من إجراءات للالتزام بالملاحظات.
- مُراجعة دليل غسل الأموال وتمويل الإرهاب الخاص بالشركة والمتضمن السياسات والإجراءات وفق نظام مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.

- متابعة تنفيذ ملاحظات مؤسسة النقد والخاصة بالزيارات التفتيشية للشركة.
- تقديم محاضر الاجتماعات الخاصة بالشركة لمجلس إدارة الشركة وإشعار مجلس الإدارة بأي ملاحظات رئيسية.
- الاجتماع إلى أعضاء الإدارة التنفيذية بالشركة ومناقشة التقارير الرقابية، كلما دعت الحاجة لذلك.

وتقوم لجنة المراجعة بعمل اجتماعات دورية من خلال خطة سنوية تعمل على دراسة وتحليل تقارير المراجع الداخلي، ومدير الالتزام ومناقشة هذه التقارير وإبداء الملاحظات ووضع حلول علاجية لكل العمليات التي تتطلب تصحيح وفق الأنظمة، والتعليقات الصادرة عن الجهات الرقابية وخصوصاً من مؤسسة النقد العربي السعودي، وكذلك متابعة تطبيق تلك الحلول من خلال طلب وضع إجراءات تنفيذية من إدارة الشركة.

نظام المراجعة الداخلية

تلعب الإجراءات الخاصة بالمراجعة الداخلية ومدى فعاليتها دوراً هاماً في تحقيق أهداف الشركة. وتقع مسؤولية وضع ومتابعة فعالية إجراءات المراجعة الداخلية على لجنة المراجعة بالشركة. ويرتكز نظام الرقابة الداخلية على ما ترتأيه إدارة الشركة ملائماً لأنشطتها، ومدى تأثير إجراءات المراجعة الداخلية من الناحية المالية والفائدة المرجوة من تطبيق تلك الإجراءات ذات الصلة. وقد تم تصميم نظام المراجعة الداخلية للتعامل مع المخاطر بدلاً عن تحييدها وذلك لتحقيق الأهداف الخاصة بالشركة. للوفاء بالمتطلبات الرقابية، وكذلك من خلال التأكيد على التقييم الفعلي للخسائر، ولهذا تم تشكيل لجنة المراجعة لتقوم بشكل دوري بمراجعة تقارير المراجعة الخارجية والداخلية في الشركة.

وبناءً على ما سبق تلتزم الشركة بإجراءات مراجعة داخلية متوازنة ومعقولة من حيث تصميمها وتفعيلها، كما تؤكد لجنة المراجعة أنه لا توجد ملاحظات مادية حول مدى فعالية إجراءات المراجعة الداخلية ومعاييرها بالشركة.

سائلين المولى دوام التوفيق والسداد:::

هاني علي المسقطي

رئيس لجنة المراجعة