

التاريخ ٢٠٢١/٢/١٨

تقرير لجنة المراجعة إلى مساهمي الشركة حول نظام الرقابة الداخلية

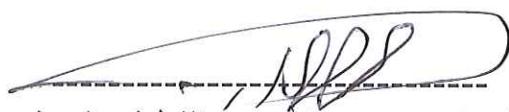
السادة / المساهمين
شركة هرفي للخدمات الغذائية

يقع من ضمن اختصاصات الادارة التنفيذية ومهامها تنفيذ أنظمة وضوابط الرقابة الداخلية والإشراف العام عليها والتأكد من وجود نظام رقابة داخلية ملائم وفعال ، والذي يشمل سياسات وإجراءات وعمليات تم وضعها لتحقيق أهداف الشركة ، وعادة ما يتم وضع نظام للرقابة الداخلية يتmeshى مع حوكمة الشركة ومتواافق مع الانظمة والقوانين والذي يحدد الأدوار والمسؤوليات الموكولة لمجلس الإدارة واللجان المنبثقة منها ، وأيضاً اللجان الإدارية الأخرى ، بما يوفر الرقابة المناسبة على مستوى الشركة ، كما تقوم إدارة الشركة بمتابعة الإلتزام بإجراءات الرقابة وتصحيح أي قصور في نظام الرقابة الداخلية ، كما أن لجنة المراجعة رفعت لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة بوجوب الانتهاء من إعداد وتحديث السياسات الداخلية للشركة لتنواكب مع المتغيرات الحالية وحجم التوسعات بالشركة ، والعمل على الانتهاء من تصويب الملاحظات المتكررة الواردة بتقارير إدارة المراجعة الداخلية .

وتعتبر المراجعة الداخلية وظيفة تأكيد مُستقلة عن الإدارة التنفيذية ، ويدخل ضمن نطاق عملها تقييم كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية ، بما في ذلك الالتزام بالسياسات والإجراءات كما يتم رفع تقارير المراجعة التي تتضمن نقاط الضعف في نظام الرقابة الداخلية وكذلك الإجراءات التصحيحية إلى الإدارة التنفيذية العليا وللجنة المراجعة وتقوم لجنة المراجعة برفع تقريرها لمجلس الإدارة والجمعية العامة للمساهمين.

هذا ولم يتبيّن للجنة أن أعمال الرقابة الداخلية المشار إليها في عام 2020 تظهر ضعفاً جوهرياً في نظام الرقابة الداخلية ، ويتم العناية بنتائج مراجعة نظام الرقابة الداخلية واتخاذ الإجراءات التصحيحية ، كما إن النظام يوفر فناعة مقبولة للجنة المراجعة عن مدى فاعلية تصميم وتطبيق نظام الرقابة الداخلية ، علماً بأن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفاعلية تطبيقه لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

والله ولي التوفيق ،،،



المهندس / عبد الله عبد اللطيف السيف
رئيس لجنة المراجعة وعضو مجلس الإدارة
شركة هرفي للخدمات الغذائية