



الشركة السعودية لصناعة الورق
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO

شركة مساهمة سعودية - س.ت ٢٥٥٠٠٢٨١٤١ - رأس المال ٤٥٠.٠٠٠.٠٠٠ مدفوع بالكامل
Saudi Joint Stock Co. C. R. 2050028141 Capital SR. 450.000.000 Fully Paid

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة

للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

السادة / مساهمي الشركة السعوديه لصناعه الورق المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من الجمعية العامة العادية للشركة، وتختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين.

عقدت اللجنة ٤ اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١٧ م، وقامت لجنة المراجعة خلال العام المالي ٢٠١٧ م بأعمال تدخل في نطاق اختصاصها وأبرزها:

- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية
- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية للعام المالي ٢٠١٧ ومتابعة تنفيذها.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ التوصيات الهامة الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.
- دراسة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة وتقييمها وإعداد التقارير عنها، وأسلوب إدارة الشركة لتلك المخاطر، ورفع التوصيات المناسبة في هذا الصدد إلى مجلس الإدارة.
- متابعه موقف القضايا المرفوعه لصالح الشركة مع الإدارة القانونية.
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للعام المالي المنتهي في ٢٠١٧/١٢/٣١ وملاحظات المراجع الخارجي على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها، ونتائج مراجعة العام المالي للشركة مع المراجعين الخارجيين وممثلي الإدارة، ورفع التوصية للنظر باعتمادها الي مجلس الإدارة.
- الإشراف على أعمال مراجع الحسابات ودراسة خطاب الإدارة الصادر منهم.
- دراسة العروض المقدمة من مراجعي الحسابات والتوصية بتعيين مراجع الحسابات للعام المنتهي في ٢٠١٨/١٢/٣١.
- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية المهمة بما في ذلك مدى ثبات هذه السياسات سنويا وما تحتاجه من تحديثات.
- فضلا عن المسؤوليات المذكورة بعاليه تأخذ لجنة المراجعة على عاتقها تنفيذ أي مهام أخرى يوكلها إليها مجلس إدارة الشركة وتقدم للمجلس تقريرا دوريا عما قامت به اللجنة من عمليات فحص، وتوصياتها في هذا الشأن.





الشركة السعودية لصناعة الورق
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

شركة مساهمة سعودية - س.ت ٢٥٥٠٠٢٨١٤١ - رأس المال ٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠ مدفوع بالكامل
Saudi Joint Stock Co. C. R. 2050028141 Capital SR. 450,000,000 Fully Paid

نتائج المراجعة الداخلية السنوية لفعاليات وإجراءات نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

الإجراءات الرقابية وفعاليتها في غاية الأهمية وتلعب دوراً محورياً في تحقيق أهداف الشركة، وإدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية. يستند نظام الرقابة الداخلية على رؤية وتقدير إدارة الشركة لوضع نظام رقابة يتناسب مع الأهمية النسبية للمخاطر المالية وغيرها من المخاطر الكامنة في أنشطة الشركة.

تم إعداد نظام الرقابة الداخلية على أسس سليمة وذلك من خلال البدء في وجود إدارة متخصصة في مجال المراجعة والرقابة الداخلية ودعم فاعليتها من خلال لجنة المراجعة بالإضافة إلى الاستعانة بمكتب مراجع خارجي لمساعدة إدارة المراجعة الداخلي في أعمالها مما يدعم إرساء أفضل الممارسات في مجال الحوكمة وقدم إليها بصورة دورية ومنتظمة تقارير عن الوحدات والأنشطة محل المراجعة، بما يحقق توافر تقييم مستمر لنظام الرقابة الداخلية ومدى فعاليته.

إضافة لما ذكر فإن لجنة المراجعة تراجع بشكل دوري التقارير التي تعد من المراجعين الداخليين والخارجيين، وتتضمن هذه التقارير تقييم لكفاية وفعالية الرقابة الداخلية وتم العمل على معالجته أي ملاحظات جوهرية قد تظهر عن أعمال الرقابة الداخلية بهدف تقوية النظام الداخلي وتم التعامل مع أية ملاحظات تتكشف بجدية والعمل على متابعتها تصويبها ووضع الضوابط الكفيلة وعدم تكرارها حيث لم يكن هناك ملاحظات جوهرية خلال العام ٢٠١٧ م.

بناء على ما ذكر نعتقد بأن الشركة لديها نظام رقابة داخلية سليم وفعال بدرجة معقولة من حيث التصميم والتطبيق، ولا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة أعمالها، أخذاً بالاعتبار أن أي نظام رقابة داخلية يوفر ضمانات معقولة وليست مطلقة، بغض النظر عن مدى سلامة أنظمتها وفعاليتها تطبيقه. ولذلك فإن جهود التحسن والتطور مستمرة من قبل لجنة المراجعة وقسم المراجعة الداخلية بالشركة.

أعضاء لجنة المراجعة:

التوقيع: 	السيد/ موسى بن عبدالمحسن بن علي آل موسى رئيس اللجنة
التوقيع: 	السيد/ عزام بن عبد الله بن منصور أبا الخيل عضو اللجنة
التوقيع: 	السيد/ بدر بن سليمان بن حمد الصليح عضو اللجنة

