

تقرير لجنة المراجعة إلى مساهمي الشركة بشأن نظام الرقابة الداخلية

السادة/ مساهمي شركة المطاحن العربية للمنتجات الغذائية

تحرص الإدارة التنفيذية على تنفيذ أنظمة وضوابط الرقابة الداخلية، والإشراف العام عليها، وضمان وجود نظام رقابة داخلية فعال ومتكامل. ويتضمن هذا النظام السياسات والإجراءات المصممة لتحقيق أهداف الشركة، بما يتماشى مع مبادئ الحوكمة والامتثال للأنظمة والتشريعات ذات الصلة. كما يحدد النظام الأدوار والمسؤوليات الموكلة إلى مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه، بالإضافة إلى اللجان الإدارية الأخرى، لضمان تحقيق مستوى رقابي مناسب على كافة عمليات الشركة. وتعمل الإدارة التنفيذية على متابعة الامتثال لإجراءات الرقابة الداخلية واتخاذ التدابير اللازمة لمعالجة أي قصور محتمل.

تُعد المراجعة الداخلية وظيفة مستقلة عن الإدارة التنفيذية، وتتمثل مهمتها في تقييم كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية، بما في ذلك الالتزام بالسياسات والإجراءات المعتمدة. وتقوم إدارة المراجعة الداخلية بإعداد تقارير تتضمن ملاحظاتها حول نقاط الضعف في نظام الرقابة الداخلية، بالإضافة إلى التوصيات والإجراءات التصحيحية اللازمة. يتم رفع هذه التقارير إلى الإدارة التنفيذية العليا ولجنة المراجعة، والتي بدورها تقدم تقريرها إلى مجلس الإدارة والجمعية العامة للمساهمين.

وبعد إجراء الفحص اللازم، وبالرغم من وجود فترة زمنية بين التعاقد القائم مع شركة ديلويت لخدمات المراجعة الداخلية والعقد السابق، إلا أن أعمال المراجعة الداخلية كانت مستمرة خلال تلك الفترة.

وعليه، لم يتبين للجنة وجود أي قصور جوهري وفقاً لمبدأ الأهمية النسبية، يستدعي الإفصاح عنه أو قد يؤثر على سلامة وكفاءة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.

رئيس لجنة المراجعة



سليمان بن عبدالعزيز التويجري

