

لجنة التدقيق

كلمة رئيس اللجنة



السيد/ أمين بن فهد بن عبدالعزيز الشدي

رئيس لجنة التدقيق

بسم الله الرحمن الرحيم ،،،

السادة الكرام/ مساهمي شركة الاتصالات الكويتية (stc)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

يسرُّني وبالنيابة عن الأخوة أعضاء لجنة التدقيق أن أضع بين أيديكم التقرير السنوي للجنة التدقيق، حيث يتناول التقرير أبرز المهام والأنشطة التي قامت بها اللجنة خلال عام 2022.

تعد لجنة التدقيق المنبثقة من مجلس الإدارة أحد أهم أدوات الرقابة الداخلية في الشركة في إطار حوكمة الشركات والتي تهدف إلى ترسيخ ثقافة الالتزام والمسؤولية وتساهم في تعزيز قيم ومبادئ الحوكمة بما يحقق أهداف الشركة ويحمي مصالح المساهمين.

خلال عام 2022، واصلت لجنة التدقيق مساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بمسؤولياته الرقابية والإشرافية، حيث قامت اللجنة بمراجعة البيانات المالية بشكل دوري قبل تقديمها إلى مجلس الإدارة، وقدمت آرائها وتوصياتها بشأنها إلى مجلس الإدارة.

تقوم لجنة التدقيق بدور حيوي في ضمان جودة القوائم المالية، حيث تقوم اللجنة بمراجعة الوضع المالي للشركة والتحقق من مدى سلامة ونزاهة القوائم المالية والتأكد من وضوح واكتمال الإفصاح عن تلك البيانات، كما تقوم اللجنة بدعم وتعزيز إستقلالية التدقيق الخارجي لتمكينه من أداء مهامه على أكمل وجه وإبداء رأي مستقل بشأن عدالة ونزاهة البيانات المالية.

إن وجود نظام رقابة داخلي فعال هو أحد المسؤوليات الرئيسية للجنة التدقيق، حيث تقوم اللجنة بالتأكد من مدى كفاية وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة وأن إدارة الشركة قد قامت بتصميم وتنفيذ أنظمة الرقابة الداخلية بكفاءة عالية، وذلك من خلال دورها الإشرافي على إجراءات فحص وتقييم أنظمة الرقابة الداخلية، حيث تقوم بدراسة ومراجعة التقارير الخاصة بالتدقيق على نظم العمل، والنظم المحاسبية، والإجراءات المالية والإدارية، والتعديلات المقترحة الواجب إدخالها على هذه الجوانب.

تقوم اللجنة بالإشراف على التدقيق الداخلي ودعم إستقلاليته وتوفير الموارد اللازمة له لتمكينه من أداء مهامه وتفعيل دوره في تقييم مدى كفاية وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية.

تقوم اللجنة كذلك بمراقبة التزام الشركة وتوافقها مع القوانين والتشريعات وقواعد السلوك المهني بالإضافة إلى التزامها بالسياسات واللوائح الداخلية المعتمدة.

ختاماً، ترى لجنة التدقيق أن أعمال المتابعة والإشراف التي قامت بها، وإجراءات المراجعة على تقارير المدققين وعلى أنظمة الرقابة الداخلية المطبقة، تشير إلى أن شركة الاتصالات الكويتية (stc) تتمتع ببيئة رقابية ملائمة لأنشطتها ونظام رقابة فعال بدرجة معقولة، وأن الشركة تحرز تصناً مستمراً في تصميم وتنفيذ أنظمة رقابة داخلية فعالة.

الهدف

ترسيخ ثقافة الالتزام داخل الشركة وذلك من خلال ضمان سلامة ونزاهة التقارير المالية للشركة بالإضافة إلى التحقق من مدى كفاءة وفاعلية نظم الرقابة الداخلية المطبقة فيها.

الأعضاء

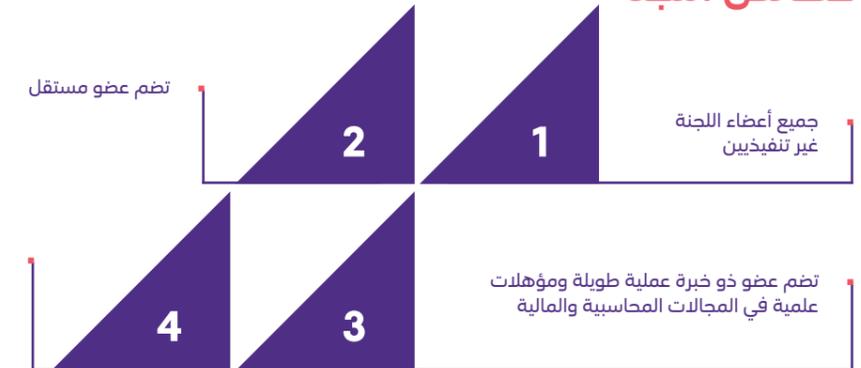
السيد/ أمين بن فهد بن عبدالعزيز الشدي
رئيس لجنة التدقيق - (غير تنفيذي)
وعضو مجلس الإدارة - (غير تنفيذي)

السيدة/ إيمان محمد الأحمد
عضو لجنة التدقيق - (غير تنفيذي)
وعضو مجلس الإدارة - (غير تنفيذي)

المهندس/ عمر عبدالله النعماني
عضو لجنة التدقيق - (غير تنفيذي)
وعضو مجلس الإدارة - (غير تنفيذي)

السيد/ صلاح أحمد مشاري الفوزان
عضو لجنة التدقيق - (مستقل)
وعضو مجلس الإدارة - (مستقل)

خصائص اللجنة



المهام والمسؤوليات

المهام والمسؤوليات المناطة إليها وفقاً لميثاق اللجنة ومتطلبات الحوكمة هي كالتالي:



مقتطف عن عام 2022

البيانات المالية

- ✓ مراجعة البيانات المالية الدورية (الربع سنوية والسنوية) قبل عرضها على مجلس الإدارة.
- ✓ مناقشة رأي المدقق الخارجي حول البيانات المالية، والتأكد من استقلاليتها.
- ✓ التأكد من تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية وسلامة العرض وتأثيرها على البيانات المالية.
- ✓ التأكد من تجميع البيانات المالية بشكل صحيح.

الرقابة الداخلية

- ✓ مراجعة تقرير مدقق الحسابات الخارجي المستقل المكلف بتقييم أنظمة الرقابة الداخلية.
- ✓ مناقشة تقارير التدقيق الشرعي الداخلي الربع سنوي والسنوي وتقارير هيئة الرقابة الشرعية قبل رفع التوصيات اللازمة في هذا الشأن إلى مجلس الإدارة.
- ✓ تكليف مكتب مستقل بمراجعة أنظمة الرقابة الداخلية ومن ثم إرساله إلى هيئة أسواق المال.
- ✓ تفعيل سياسة مكافحة الفساد والاحتيال وتطبيقها.

التدقيق الداخلي

- ✓ اعتماد ميثاق عمل التدقيق الداخلي وخطة التدقيق الداخلي المبنية على المخاطر.
- ✓ مناقشة تقرير التدقيق الداخلي وتقارير المتابعة المقدم من قبل إدارة التدقيق الداخلي لمعالجة جميع الملاحظات.
- ✓ التأكد من استقلالية رئيس التدقيق الداخلي.
- ✓ مناقشة ومراجعة أهداف ومؤشرات الأداء الرئيسية (KPIs) لإدارة التدقيق الداخلي.
- ✓ تقييم أداء رئيس التدقيق الداخلي.

التدقيق الخارجي

- ✓ مراجعة نطاق عمل وهدف مراقب الحسابات الخارجي.
- ✓ استعراض العروض والتوصية للمجلس والجمعية العامة على تعيين مراقب الحسابات الخارجي.
- ✓ استعراض العروض والتوصية لمجلس الإدارة لتعيين هيئة الرقابة الشرعية للشركة.

الالتزام الرقابي

- ✓ المتابعة مع الإدارة فيما يخص التقرير الدوري المرسل للجهات الرقابية.
- ✓ استحداث تقرير مراجعة الالتزام يعكس مدى التزام الشركة بالمتطلبات النظامية الخارجية التي تصدرها الجهات الحكومية ذات العلاقة ومتابعة تنفيذ التوصيات.
- ✓ التأكد من الالتزام بحوكمة الشركات والتي تعزز من الالتزام الرقابي.