

## تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة لشركة مجموعة عبد المحسن الحكير للسياحة والتنمية (مجموعة الحكير) للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.

عقدت لجنة المراجعة (6) اجتماعات خلال عام 2022م وذلك للتقييم المستقل عن مدى فعالية نظام الرقابة الداخلية وضمان الثقة في القوائم المالية، علما انه من ضمن مسؤوليات لجنة المراجعة التالي:

1. دراسة القوائم المالية الاولية والسنوية المعدة من قبل ادارة الشركة.
2. دراسة تقرير مراجع الحسابات الخارجي وخطاب الادارة التنفيذية الذي يتضمن اية ملاحظات حول انظمة الرقابة الداخلية.
3. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع الحسابات الخارجي للمجموعة ومراجعة خطته واعماله.
4. الاشراف على نشاط المراجعة الداخلية للمجموعة واعتماد خطة المراجعة السنوية القائمة على أساس المخاطر.
5. الإطلاع على التقارير الدورية للمراجعة الداخلية متضمنا اهم الملاحظات ومتابعة الاجراءات التصحيحية، وذلك لتعزيز بيئة الرقابة الداخلية في المجموعة، علما بان الادارة هي المسؤولة عن تصميم وتنفيذ الضوابط الداخلية ونظام الرقابة الداخلية في المجموعة وتقوم باجراء تحسينات مستمرة لرفع كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية.

وفي حدود نتائج مهام المراجعة الداخلية التي تم تنفيذها من نشاط المراجعة الداخلية، وبعد المناقشة مع مراجع الحسابات الخارجي والإدارة التنفيذية حول القوائم المالية السنوية والاولية لعام 2022م، لم يتبين للجنة المراجعة وجود خلل جوهري في بيئة الرقابة الداخلية، حيث لا يمكن تأكيد فاعلية أي نظام رقابة داخلية بدرجة الموثوقية التامة.