

التاريخ: ٥ / 7 / 1440 هـ

الموافق: ١٣ / 3 / 2019 م

## تقرير لجنة المراجعة للسنة المنتهية في 2018/12/31 م

الموقرين

السادة / المساهمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

أعدت لجنة المراجعة مع بداية العام المالي 2018 م خطة عمل سنوية شملت الجدول الزمني لإجتماعات اللجنة ، ووصفا للأعمال التي ستقوم بها خلال السنة القادمة لتحقيق اهدافها في مساعدة مجلس الادارة في الوفاء بالمسؤوليات المنوطة به وعلى الاخص المساعدة في التحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية والالتزام بالأنظمة والقوانين والمعايير والسياسات ذات العلاقة بنطاق عملها ومدى استجابة ادارة الشركة في المواضيع التي يتم تحديدها ورصدها من خلال عمل اللجنة خاصة أعمال المراجعة الداخلية والخارجية وبما يحقق اغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين وقد عقدت اللجنة خلال العام المالي 2018 م عدد ستة اجتماعات في مقر الإدارة العامة بالرياض وفيما يلي بيان بأهم وابرز المواضيع التي تمت مناقشتها :-

المواضيع التي تمت مناقشتها	الفترة الزمنية
1- اطلعت اللجنة على مسودة القوائم الختامية للعام المالي 2017 م وأوصت بعرضها على مجلس الادارة لإعتمادها تمهيدا لنشرها.	الربع الاول من العام 2018 م
2- اطلعت اللجنة على نطاق عمل المراجع الخارجي ووجهت بتقديم دعوات لمكاتب المراجعة لمراجعة حسابات الشركة عن العام المالي 2018 م والربع الاول من العام 2019 م وقامت بترشيح مكاتبين حسب النظام .	

<p>3- اطلعت اللجنة على التقرير المقدم من المكتب الاستشاري حول نتائج تقييم الجودة لقطاع المراجعة الداخلية وفرص التطوير الممكنة.</p> <p>4- اطلعت اللجنة على العروض المقدمة من عدد من المكاتب الخارجية لتقديم خدمات تقييم المخاطر وبناء خطة مراجعة داخلية استراتيجية وتم اختيار مكتب السادة بروتيفتي لتنفيذ المشروع وإحاطة المجلس بذلك .</p>	
<p>1- اطلعت اللجنة على مسودة القوائم المالية الخاصة بالربع الاول من العام 2018م ثم اوصت بعرض القوائم المالية على مجلس الادارة لإعتمادها تمهيداً لنشرها .</p> <p>2- ناقشت اللجنة أهم وابرز ملاحظات قطاع المراجعة الداخلية عن النصف الثاني من العام المالي 2017م ووجهت بمتابعة حل كافة الملاحظات .</p>	<p>الربع الثاني من العام 2018م</p>
<p>1- اطلعت اللجنة على مسودة القوائم المالية الخاصة بالربع الثاني من العام 2018م ثم اوصت بعرض القوائم المالية على مجلس الادارة لإعتمادها تمهيداً لنشرها .</p> <p>2- وافقت اللجنة على التعديلات المطلوبة على لائحة حوكمة الشركة نتيجة للتعديلات الواردة على لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية وأوصت بعرضها على مجلس الادارة لاعتمادها وعرضها على الجمعية العامة للمساهمين .</p>	<p>الربع الثالث من العام 2018م</p>
<p>1- اطلعت اللجنة على مسودة القوائم المالية الخاصة بالربع الثالث من العام 2018م ثم اوصت بعرض القوائم المالية على مجلس الادارة لإعتمادها تمهيداً لنشرها .</p> <p>2- اطلعت اللجنة على تقارير المراجعة الداخلية عن النصف الاول من العام المالي 2018م وبعد مناقشتها مع ادارة الشركة وجهت اللجنة بمتابعة حل كافة الملاحظات المسجلة .</p> <p>3- ناقشت اللجنة مسودتي ميثاق ودليل عمل اجراءات المراجعة الداخلية ووجهت بتعديل وإعادة صياغة بعض الفقرات وإعادة عرضها مرة اخرى على اللجنة.</p>	<p>الربع الرابع من العام 2018م</p>

- تم التأكد من استقلالية المراجعين الداخليين ومدى توفر وكفاية المصادر والإمكانات اللازمة لقيامهم بواجباتهم على الوجه الأكمل وبشكل الذي يخدم مصالح الشركة وفقاً للمعايير المهنية وميثاق المراجعة الداخلية المعتمد .
- بناءً على نتائج عمليات المراجعة الداخلية والخارجية كما ظهرت في التقارير المرفوعة لإدارة الشركة ولجنة المراجعة خلال العام 2018م ، بالإضافة إلى المعلومات المقدمة من قبل الإدارة فيما يتعلق بأنظمة الضبط الداخلي ، تبين للجنة المراجعة عدم وجود قصور جوهري في هذه الأنظمة يقتضي الإفصاح عنه وفي رأي اللجنة أن هذه الأنظمة تعتبر ذات فعالية جيدة.

والله الموفق ،،،

عن لجنة المراجعة

عبد الله بن علي العتيقيل  
رئيس اللجنة

## توصية لجنة المراجعة للجمعية العامة العادية الثانية والأربعون للمساهمين

### بشأن تعيين المراجع الخارجي لحسابات الشركة

### للمربع الثاني والثالث والقوائم السنوية 2019م والرابع الأول من عام 2020م

لقد قامت لجنة المراجعة بالشركة السعودية للنقل الجماعي بدعوة عدد من مكاتب المراجعة القانونية المرخصة والمشهود لها بالخبرة الطويلة لمراجعة وتدقيق القوائم المالية للشركة الربع الثاني والثالث والقوائم السنوية للعام 2019م والرابع الأول من عام 2020م وتحديد أتعابه، وبعد استعراض التحليل الفني والمالي للعروض المقدمة جرى تقييم تلك العروض حسب نموذج التقييم الذي اعتمده اللجنة .

واصدرت اللجنة توصيتها للجمعية العامة العادية الثانية والأربعون لمساهمي الشركة بترشيح مكتب ارنست ويونغ محاسبون قانونيون لحصوله على أفضل تقييم يليه مكتب الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون، وذلك لمراجعة الحسابات حسب ما ذكر أعلاه أو اختيار غيره من العروض المقدمة.

م	المكتب
1	ارنست ويونغ محاسبون قانونيون .
2	الخراشي محاسبون ومراجعون قانونيون.
3	العظم والسديري محاسبون ومراجعون قانونيون.
4	إبراهيم البسام وشركاه محاسبون قانونيون.
5	الدكتور محمد العمري وشركاه.

والله الموفق ،،،

رئيس لجنة المراجعة

عبد الله بن علي العقيل