

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الإسكندرية في: 8 / 11 / 2021 م

السيد / مدير عام إدارة الإفصاح بالبورصة المصرية

تحية طيبة وبعد،

نتشرف بأن نرفق طيه: -

❖ صورة من تقرير لجنة المراجعة رقم 5 / 2021 المنعقدة بتاريخ 8 / 11 / 2021 وماتضمنة من مقترحات وتوصيات.

برجاء التكرم بالاستلام والإحاطة،

وتفضلوا بقبول فائق الشكر والاحترام،،،

نائب رئيس مجلس الإدارة
و العضو المنتدب

د / علاء عبد المجيد



مدير علاقات المستثمرين

أ / عادل عثمان



المركز الطبي الجديد – الأسكندرية

Alexandria New Medical Center



محضر إجتماع لجنة المراجعة رقم 2021/5

المنعقد بتاريخ الإثنين الموافق 2021/11/8

تم عقد إجتماع لجنة المراجعة رقم 2021/5 بتاريخ الإثنين الموافق 2021/11/8 في تمام الساعة الرابعة عصراً عن طريق Video Conference برئاسة السيد المهندس / وليد فايز سعيد بكر – رئيس لجنة المراجعة – وبحضور السادة أعضاء اللجنة الآتي اسمائهم :

- الأستاذ الدكتور/ رفيق عبد المنعم بدير
- السيد الأستاذ / كريم مجدي الخادم
- عضو لجنة المراجعة
- عضو لجنة المراجعة

ودعي لحضور الإجتماع كلاً من :

- أ / محمد ربيع
- أ / جابر فهمي راغب
- وقام بأعمال المقرر أ/ هيثم السعيد خليل
- مكتب مراقب الحسابات "بيكر تيللي – وحيد عبد الغفار شركاه"
- المدير المالي
- مدير إدارة المراجعة الداخلية

وذلك لمناقشة بنود جدول الأعمال التالي :

(1) التصديق على محضر الإجتماع السابق رقم 2021/4 بتاريخ 2021/9/13.

(2) إستعراض المركز المالي والقوائم المالية للشركة في 2021/9/30.

(3) ما يستجد من أعمال.

وقد شرعت اللجنة في مناقشة بنود جدول الأعمال وتم إصدار التوصيات التالية :

البند الأول : التصديق على محضر الإجتماع السابق رقم 2021/4 بتاريخ 2021/9/13.

احيطت اللجنة علماً بأنه قد تم عرض المحضر على مجلس الإدارة وإعتماد ما جاء به من توصيات - وقامت اللجنة بالتصديق على محضر الإجتماع.

البند الثاني : إستعراض المركز المالي والقوائم المالية للشركة في 2021/9/30

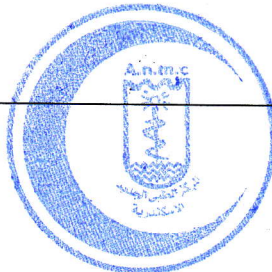
إستعرضت اللجنة السياسات المحاسبية المتبعة عند إعداد القوائم المالية. وكذلك الميزانية العمومية والقوائم المالية للشركة في الربع الثالث من العام المالي ٢٠٢١ والمركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١.

❖ وقد أوصت اللجنة بالآتي :

1. العرض على السادة / مجلس الإدارة للإعتماد.

2. توجيه عناية السادة أعضاء مجلس الإدارة للملاحظات الجوهرية الآتية وذلك للمناقشة وإتخاذ ما يلزم من قرارات بشأنها:

- إستمرار ملاحظات السادة مراقبي الحسابات على القوائم المالية دون تغيير. وقد بدأ العمل على إتخاذ الإجراءات اللازمة بشأن مخصصات أرصدة العملاء والادوات الإستثمارية، ولكن ما زال الوضع غير واضح بالنسبة للملاحظات الأخرى والتي يجب توجيه الإدارة إلى مناقشتها على وجه السرعة مع السادة مراقبي الحسابات وإتخاذ ما يلزم بشأنها لتلافيها في تقرير العام المالي ٢٠٢١.
- عدم موافاة اللجنة بتقرير مؤشرات الأداء العام للشركة خلال الربع الثالث، مما يحد من قدرة اللجنة على دراسة التقارير المالية المقدمة.



إدارة المراجعة الداخلية

Internal Audit Department



المركز الطبي الجديد – الأسكندرية

Alexandria New Medical Center



3. موافاة لجنة المراجعة بالآتى :

- التقارير التفصيلية عن نشاط الشركة ونتاج أعمال الإدارات والاقسام المختلفة لكل مركز مالي من العام الحالي 2021 وكذلك عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31.
 - آخر تقرير صادر من المستشار الضريبي موضحاً الموقف الضريبي للشركة.
 - تفاصيل حركة كلاً من الرصيد المدين والرصيد الدائن لشركة راقودة للخدمات الطبية وفقاً للمركز المالي لشركة الأسكندرية للخدمات الطبية في 2021/9/30.
- كما توجهت اللجنة بالشكر للسيد المدير المالي وأفراد الإدارة المالية لما لمسوه من تحسن ملحوظ في الالتزام بتوقيت إصدار التقارير المالية والبيانات اللازمة لإجراءات المراجعة الخارجية.

البند الثالث : ما يستجد من أعمال

استعرضت اللجنة التقرير المقدم من مدير إدارة المراجعة الداخلية عن نشاط الإدارة خلال الفترة من بداية العام الحالي 2021 حتى تاريخه والذي أوضح التوصيف الوظيفي والمهام الموكلة لإدارة المراجعة الداخلية - ولم يتضمن التقرير نتائج المراجعة التي تمت على أعمال الإدارات والأقسام المختلفة موضحاً الإجراءات المتبعة وأهم ملاحظات المراجعة والتوصيات الصادرة بشأنها.

❖ **وقد أوصت اللجنة بالآتى :**

- (1) موافاة اللجنة بتقرير المراجعة متضمناً نتائج المراجعة التي تمت على أعمال الإدارات والأقسام المختلفة موضحاً الإجراءات المتبعة وأهم ملاحظات المراجعة والتوصيات الصادرة بشأنها.
- (2) وضع تصور شامل لإطار أعمال المراجعة الداخلية ودورها في إدارة المخاطر المؤسسية، ووضع خطة تفصيلية لأعمال إدارة المراجعة الداخلية خلال العام القادم 2022 ووضع جدول زمني محدد لها للعرض على لجنة المراجعة في إجتماعها القادم للإعتماد.
- (3) ضرورة إيضاح تبعية إدارة المراجعة الداخلية تنفيذياً لمجلس الإدارة (من خلال لجنة المراجعة)، ولا تتبع الإدارة التنفيذية إلا في الشئون الإدارية فقط، وعليه، توجه تقارير المراجعة الداخلية للجنة المراجعة وذلك للدراسة والعرض على مجلس الإدارة فيما يلزم. ويمكن موافاة الإدارة ببعض التقارير والبيانات الضرورية (سواء بصورة دورية لبعض التقارير وبصورة إستثنائية إن لزم الأمر) وذلك بناء على موافاة مسبقة من لجنة المراجعة أو مجلس الإدارة..
- (4) ضرورة التزام أفراد إدارة المراجعة الداخلية بعدم أداء أية أعمال تنفيذية خارج نطاق أعمال إدارة المراجعة..

وبالإنتهاء من مناقشة بنود جدول الأعمال فقد أنهت اللجنة إجتماعها في تمام الساعة 5:30 مساءً.

رئيس لجنة المراجعة

م / وليد بكر



أمين سر الإجتماع
أ / هيثم السعيد خليل