

شركة الدلتا للتأمين

محضر اجتماع رقم (٩٣) للجنة المراجعة

بتاريخ ٢٦ مايو ٢٠٢٥

اجتمعت لجنة المراجعة لشركة الدلتا للتأمين في تمام الساعة الثانية عشر ظهراً يوم الاثنين الموافق ٢٦ مايو ٢٠٢٥ بمقر الشركة بالدور السابع وذلك بناءً على الدعوة الموجهة من السيد المهندس/ رامي نصر رئيس اللجنة.

وقد حضر الاجتماع السادة أعضاء اللجنة :

السيد المهندس/ رامي نصر	رئيس اللجنة
السيد الأستاذ/ سعيد عادل الألفي	نائب رئيس اللجنة
السيد الأستاذ / محمد العباس	عضو اللجنة
السيد الدكتور / احمد بغدادي	عضو اللجنة
السيد الدكتور / احمد فاروق غنيم	عضو اللجنة
السيد الأستاذ / هاني عزام	عضو اللجنة

وقد حضر من خارج أعضاء اللجنة:

السيد الأستاذ/ أحمد عمارة	الشريك بمكتب الدكتور عبد العزيز حجازي
السيد الأستاذ/ وليد إبراهيم صبح	مدير عام الشؤون المالية
السيد الأستاذ/ محمد عبد الرحيم	مدير عام المراجعة الداخلية

وفي بداية الاجتماع قام السيد المهندس / رامي نصر بالترحيب بالسادة الحضور، وقام سيادته والسادة أعضاء اللجنة بالترحيب بانضمام السيد الدكتور / أحمد غنيم للجنة وأيضاً بالترحيب بالسيد الدكتور / محمد عبد العزيز حجازي مراقباً لحسابات الشركة وتم استعراض جدول الأعمال كالتالي :

البند الأول: التصديق على محضر اجتماع لجنة المراجعة رقم ٩٢ المنعقد بتاريخ ٢٠٢٥/٢/٢٤

تم استعراض محضر اجتماع اللجنة السابق ولم يبد السادة الأعضاء أية ملاحظات على ما ورد بالمحضر.

التوصية

التصديق على المحضر.

البند الثاني والثالث والرابع: مشروع القوائم المالية المستقلة والمجموعة للشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٥

وتقرير مراقب الحسابات.

قام الأستاذ / وليد صبح مدير عام الشئون المالية باستعراض القوائم المالية للشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٥.

كما قام السيد الأستاذ / محمد عبد العزيز حجازي الشريك بمكتب الدكتور عبد العزيز حجازي مراقب حسابات الشركة بعرض تقرير الفحص المحدود، وقد أشار سيادته الي ان اعمال الفحص المحدود قد تمت وفقا لمعيار المراجعة المصري لمهام الفحص المحدود وفي ضوء القوانين السارية، وقد أشار سيادته الي ان التقرير نظيف ولا يوجد أي تحفظات أو ملاحظات جوهرية.

وقد أشار سيادته الي المجهود المبذول لأعداد القوائم المالية للشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٥ طبقا لمعيار المحاسبة المصري الجديد رقم ٥٠، وتعديل ارقام المقارنة طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم ٥٠، وتغيير السنة المالية لتنتهي في ٣٠ يونية من كل عام الي ٣١ ديسمبر.

وان الشركة تعتبر اول الشركات تقوم بتطبيق المعيار وإصدار قوائم مالية.

وبعد مناقشة الأعضاء للقوائم المالية والإيضاحات المتممة مع الإدارة ومراقب الحسابات وجه رئيس اللجنة الشكر للسيد الأستاذ / مراقب حسابات الشركة وللإدارة المالية.

التوصية

- احيطت اللجنة علماً بمشروع القوائم المالية للشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٥ وتوصي بعرضها على مجلس الإدارة في اجتماعه القادم للاعتماد.
- أوصت اللجنة بقيام إدارة الشركة بتسهيل أعمال مراقب الحسابات وتلبية متطلباته لاستكمال أعمال الفحص المطلوبة.

البند من الخامس الى السابع: تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصيات اللجنة.

قام الأستاذ / محمد عبد الرحيم مدير عام المراجعة الداخلية بعرض موقف متابعة تنفيذ توصيات لجنة المراجعة السابقة، واستعراض الملاحظات الواردة بتقارير المراجعة الداخلية.

بعد مناقشة البند أصدرت اللجنة التوصيات التالية:

- 1- العمل على سرعة تنفيذ باقي توصيات اللجنة السابقة وتحديد توقيتات للانتهاء منها.
- 2- العمل على تلافي الملاحظات الواردة بتقارير المراجعة الداخلية.
- 3- متابعة الأقساط والمديونيات المستحقة على العملاء والعمل على سرعة تحصيلها.
- 4- العمل على مخاطبة البنوك لمعرفة المبالغ المعلقة بمذكرة التسوية وسرعة تسويتها.
- 5- العمل على وجود قوائم اراءات ومصروفات لكل نوع تأمين طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم ٥٠.
- 6- مخاطبة الهيئة للتوافق مع قانون التأمين الموحد رقم ١٥٥ لسنة ٢٠٢٤.
- 7- أوصت اللجنة بقيام PWC مستشار الشركة لتطبيق معيار المحاسبة رقم ٥٠ بعرض تقرير على اللجنة بما تم لتطبيق المعيار والتغيرات التي تمت على القوائم المالية وطريقة التطبيق في أقرب وقت ممكن.

البند الثامن: استعراض تقرير الهيئة العامة للرقابة المالية الواردة خلال الفترة.

قام السيد رئيس اللجنة باستعراض الخطاب الوارد من الهيئة بتاريخ ٢٠٢٥/٥/١٥ والخاص بتأخر الشركة في تقديم القوائم المالية في ٢٠٢٤/٩/٣٠ لمدة يومين مما نتج عنه تغريم الشركة مبلغ ٤٠٠٠ جم.

التوصية

- ضرورة الالتزام بالتعليمات والمواعيد المحددة من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية.

هذا وقد انتهى الاجتماع في تمام الساعة الثالثة ظهراً، وقام السيد المهندس / رامي نصر بتوجيه الشكر للسادة الحضور، وأقفل المحضر عقب إثبات ما تقدم.

رئيس لجنة المراجعة

رامي نصر

المهندس / رامي نصر

أمين سر اللجنة

محمد عبد الرحيم عبد الرحيم

محمد عبد الرحيم عبد الرحيم