

السيد الأستاذ / هشام إبراهيم  
مدير عام قطاع الإفصاح والحوكمة  
البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد

نتشرف بأن نرفق لسيداتكم التقرير الربع سنوي بملخص أعمال وتوصيات لجنة المراجعة الداخلية بالبنك (المنبثقة من مجلس الإدارة) خلال الربع الأول من عام 2025 (الفترة من 2025 /1/1 حتى 2025 /3/31).

وذلك في ضوء ما ورد بأحكام المادة (7) من قواعد قيد واستمرار قيد وشطب الأوراق المالية وتعديلاتها اللاحقة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام



أبوطالب خليفة أبوطالب  
نائب مدير عام  
مدير علاقات المستثمرين



2025/5/12

بنك قناة السويس

ش.م.م

تقرير ربع سنوي

بملخص أعمال وتوصيات لجنة المراجعة بالبنك

(المنبثقة عن مجلس الإدارة)

خلال الربع الاول من عام ٢٠٢٥

(الفترة من ٢٠٢٥/١/١ حتى ٢٠٢٥/٣/٣١)

-

## تقرير ربع سنوي

بملخص أعمال وتوصيات لجنة المراجعة بالبنك (المنبثقة عن مجلس الإدارة) خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٥

اتساقاً مع ما ورد بمضمون المادة (٧) من قواعد قيد واستمرار قيد وشطب الأوراق المالية الصادرة بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال (رقم ٣٠) بتاريخ ٢٠٠٢/٦/١٨ وتعديلاتها اللاحقة، من إخطار البورصة والهيئة - بملخص محاضر اجتماعات لجنة المراجعة المقدمة إلى مجلس إدارة البنك - وما تضمنته من مقترحات وتوصيات ورد مجلس الإدارة عليها.

\*\*\*

فقد تناولت اجتماعات اللجنة - خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٥ - الموضوعات التالية:

- ☒ دراسة مشروع القوائم المالية السنوية للبنك عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ مع إيضاحاتها المتممة، والمشفوعة بتقرير الفحص المحدود المقدم من السادة مراقبي حسابات البنك.
- وأحييت اللجنة علماً بما أوضحه السادة مراقبي الحسابات من أن التقرير المقدم منهم نظيف وأنه لا توجد لديهم ملاحظات بشأن هذه القوائم، مؤكداً للجنة استقلاليتهم التامة في إنجاز مهام أعضائهم.
- واتفق رأى اللجنة - في ختام مداوالاتها - على إحالة مشروع القوائم المالية للبنك عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ إلى مجلس الإدارة في اجتماعه القادم، مع التوصية باعتمادها.
- ☒ نظرت اللجنة مقترح قطاع الشئون المالية بخصوص الاتعاب السنوية لمراقبي الحسابات عن العام المالي ٢٠٢٥.
- واتفق أعضاء اللجنة على الموافقة على العرض المقدم دون تعديل.
- ☒ استعرضت اللجنة متابعة توصياتها بلجان المراجعة السابقة وكذلك موقف الملاحظات المستحقة والمعلقة بتقارير البنك المركزي عن الربع الرابع من عام ٢٠٢٤.
- وأحييت اللجنة علماً برد البنك والإدارة المسئولة عن التصويب والتاريخ المستهدف للتصويب.
- وأكدت اللجنة على ضرورة إيلاء أقصى عناية للانتهاء من تنفيذ كافة الإجراءات بدون أي تأجيل للتواريخ المستهدفة.
- ☒ ناقشت اللجنة تقرير تقييم كفاءة وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية (COSO) المعد بواسطة قطاع المخاطر والذي تم مراجعته من قبل قطاع التدقيق الداخلي.
- ووافقت اللجنة على التقرير المعروف وحالته لمجلس الإدارة للاعتماد في اجتماعه القادم.
- ☒ نظرت اللجنة الموضوعات الخاصة بقطاع التدقيق الداخلي، والمتمثلة فيما يلي:
  - تقرير نشاط قطاع التدقيق الداخلي في الفترة من ديسمبر ٢٠٢٤ وحتى يناير ٢٠٢٥ والمتضمن:
    ١. إنجاز خطة التدقيق الداخلي عن عام ٢٠٢٤.
    ٢. موقف استحداث وحدة مراقبة الجودة بقطاع التدقيق الداخلي في ضوء عمل تحليل فجوات ووضع جدول زمني لتفعيل برنامج الجودة الشامل على نشاط التدقيق الداخلي بما يتوافق مع المعايير الدولية الصادرة من معهد المراجعين الأمريكي (IIA) لعام ٢٠٢٤ وضوابط البنك المركزي المصري.
    - تحديث ميثاق عمل قطاع التدقيق الداخلي بحيث يتوافق مع المعايير الدولية الصادرة من معهد المراجعين الأمريكي (IIA) لعام ٢٠٢٤ على أن يتم التطبيق اعتباراً من يناير ٢٠٢٥.
    - تغيير منهجية عمل قطاع التدقيق الداخلي من التدقيق القائم على مراجعة الأنشطة كوحدات مستقلة (Function Base) إلى مراجعة الأنشطة كعمليات متصلة (End to End Process).
    - تحديث تعريفات المخاطر والتقييم العام لتقارير التدقيق الداخلي في ضوء مدى كفاية وكفاءة الضوابط الرقابية.
    - تحديث الهيكل التنظيمي لقطاع التدقيق الداخلي.
    - ميثاق المبادئ والأخلاق الخاص بقطاع التدقيق الداخلي.

الأمانة العامة لمجلس الإدارة

تابع تقرير ربع سنوي

بملخص أعمال وتوصيات لجنة المراجعة بالبنك (المنبثقة عن مجلس الإدارة) خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٥

- تعديل الخطة السنوية لقطاع التدقيق الداخلي عن عام ٢٠٢٥ حيث ناقشت اللجنة واعتمدت تعديل خطة التدقيق لعام ٢٠٢٥ في ضوء ما تم عرضه بشأن أولويات التدقيق المطلوبة بناء على تعليمات البنك المركزي المصري.
- وافق أعضاء اللجنة على اعتماد الموضوعات المذكورة أعلاه دون تعديل مع رفع ميثاق عمل التدقيق الداخلي وتحديث الهيكل التنظيمي لمجلس الإدارة للاعتماد.
- مناقشة ملخص أهم الملاحظات الصادرة بتقارير قطاع التدقيق الداخلي عن الربع الرابع من عام ٢٠٢٤ وأحيطت اللجنة علماً بموقف استيفاء الإجراءات التصحيحية المطلوبة والتاريخ المتوقع للتصويب.
- نظرت اللجنة موضوعات نشاط قطاع التطابق والالتزام والحوكمة والمتمثلة فيما يلي:
  - تقرير نشاط قطاع الالتزام والحوكمة (أكتوبر ٢٠٢٤ - ديسمبر ٢٠٢٤) المتضمن ما يلي:
    ١. نشاط إدارة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
    ٢. نشاط إدارة مراقبة تعليمات البنك المركزي.
    ٣. نشاط إدارة العقوبات ونظم الحظر.
    ٤. نشاط إدارة حماية حقوق العملاء.
    ٥. نشاط إدارة الحوكمة.
  - التقرير السنوي لأعمال مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب عن عام ٢٠٢٤.
  - الخطة السنوية لقطاع الالتزام والحوكمة لعام ٢٠٢٥ والمتضمنة ما يلي:
    ١. خطة إدارة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
    ٢. خطة إدارة مراقبة تعليمات البنك المركزي.
    ٣. خطة إدارة العقوبات ونظم الحظر.
    ٤. خطة إدارة حماية حقوق العملاء.
    ٥. خطة إدارة الحوكمة.
  - تعديل ميثاق عمل لجنة التدقيق الداخلي ٢٠٢٥.
- ووافقت اللجنة على تقرير نشاط الالتزام المقدم وحالته لمجلس الإدارة للعرض كما وافقت على كل من التقرير السنوي لأعمال مكافحة الإرهاب وخطة القطاع السنوية والميثاق المعدل للجنة المراجعة وحالتهم لمجلس الإدارة للاعتماد في اجتماعه القادم.
- اطّلت اللجنة على تقارير اجتماعات لجنة الألكو المنعقدة خلال الربع الرابع من عام ٢٠٢٤. وأحيطت اللجنة علماً بما تضمنته التقارير المعروضة.

\*\*\*

وتم عرض محاضر اجتماعات اللجنة على مجالس الإدارة في اجتماعاتها اللاحقة وتم اعتمادها.

أ. عمرو عطا الله  
عضو مجلس الإدارة  
(رئيس اللجنة)

محمد صبري  
قطاع التدقيق الداخلي  
(أمين سر اللجنة)

محمد