

بسم الله الرحمن الرحيم

الإسكندرية في: 2024 / 5 / 13 م

السيد / مدير عام إدارة الإفصاح بالبورصة المصرية

تحية طيبة وبعد،

نتشرف بأن نرفق طيه:-

❖ صورة من تقرير لجنة المراجعة رقم 2024 / 2 المنعقدة بتاريخ 2024 / 5 / 12 وماتضمنة من مقترحات وتوصيات.

برجاء التكرم بالاستلام والإحاطة،

وتفضلوا بقبول فائق الشكر والاحترام،،،

العضو المنتدب

د / علاء عبد المجيد

مدير علاقات المستثمرين

أ / عادل عثمان



محضر إجتماع لجنة المراجعة رقم 2024/2 المنعقد بتاريخ الأحد الموافق 2024/05/12

❖ تم عقد إجتماع لجنة المراجعة رقم 2024/2 بتاريخ الأحد الموافق 2024/05/12 في تمام الساعة 11:00 صباحا بمقر الشركة برئاسة الأستاذ الدكتور / خالد عبد العزيز حجازي - رئيس لجنة المراجعة - عن طريق الـ Video Conference

❖ وقد حضر السادة أعضاء اللجنة الآتي اسمائهم بمقر الشركة :

• محمد محمود محمد عبد المحسن

❖ وقد حضر الإجتماع عن طريق الـ Video Conference :

• أ / داليا السيد محمد المنسي الشال

• أ / هشام سعد مكاي

• أ / أيمن حامد عبد الغفار قنديل

❖ ودعى لحضور الإجتماع عن طريق الـ Video Conference عن مكتب KPMG حازم حسن - مراقب الحسابات - كل من السادة :

• الأستاذ / هاني سليم • الأستاذ / محمد مرموش • أستاذ / محمود حافظ

❖ وقام بأعمال أمين سر الاجتماع أ / هيثم السعيد خليل - مدير إدارة المراجعة الداخلية.

❖ وذلك لمناقشة بنود جدول الأعمال التالي :

- (1) اعتماد محضر إجتماع لجنة المراجعة السابق رقم 2024/1 المنعقد بتاريخ 2024/02/26 م.
- (2) إستعراض تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية في 2024/03/31 م.
- (3) مناقشة القوائم المالية في 2024/03/31 م.
- (4) متابعة تنفيذ توصيات اللجنة الصادرة بالإجتماع السابق رقم 2024/1 المنعقد بتاريخ 2024/02/26 م.
- (5) مناقشة تقرير إدارة المراجعة الداخلية.
- (6) ما يستجد من أعمال.

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

البند الأول : اعتماد محضر إجتماع لجنة المراجعة السابق رقم 2024/1 المنعقد بتاريخ 2024/02/26 م. إستعرضت اللجنة محضر الاجتماع السابق رقم 2024/1 المنعقد بتاريخ 2024/02/26 وما جاء به من توصيات.

التوصية : • اعتماد محضر إجتماع لجنة المراجعة السابق رقم 2024/1 المنعقد بتاريخ 2024/02/26 حيث تم اعتماد ما جاء به من توصيات خلال إجتماع مجلس الإدارة المنعقد تاريخ 2024/02/28.

البند الثاني : إستعراض تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية في 2024/03/31 م. إستعرضت اللجنة تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية في 2024/03/31 م ، وبعد المناقشات أوصت اللجنة بالآتي :

التوصية : • العرض على مجلس الإدارة للإعتماد.

البند الثالث : مناقشة القوائم المالية في 2024/03/31 م. إستعرضت اللجنة القوائم المالية للشركة في 2024/03/31 كالتالي :

- قائمة المركز المالي في 2024/03/31.
- قائمة الأرباح والخسائر عن الفترة المالية المنتهية في 2024/03/31.
- قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في 2024/03/31.



Handwritten signature in blue ink.

طريق ١٤ مايو - سموحة - الاسكندرية
تليفون ٤٢٧٢٦٥٢ - ٤٢٧٢٦٥٣ - ٤٢٧٢٦٥٩ - فاكس ٤٢٧٣٥٠٦

Handwritten signature in blue ink.

- قائمة التغيرات في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في 2024/03/31.
- قائمة التدفقات المالية عن الفترة المالية المنتهية في 2024/03/31.
• بعد المناقشات أوصت اللجنة بالعرض على مجلس الإدارة لإعتماد القوائم المالية للشركة في 2024/03/31. التوصية :

البند الرابع : متابعة تنفيذ توصيات اللجنة الصادرة بالإجتماع السابق رقم 2024/1 المنعقد بتاريخ 2024/02/26 م.
استعرضت اللجنة تقرير إدارة المراجعة الداخلية عما تم بشأن تنفيذ توصيات اللجنة في إجتماعها السابق رقم 2024/1 المنعقد بتاريخ 2024/02/26 ، وبعد المناقشات أوصت اللجنة بالآتي :

التوصية : (1) استعراض تقرير متابعة التوصيات الصادرة للإدارة المالية في الإجتماع السابق:
- دمج البيان الذي يوضح الشركات التي تقدم أو لا تقدم بيان تفصيلي عن المرفوضات مع البيان الخاص بمعدل دوران العملاء.

- إعداد بيان يوضح أعمار الديون لكل العملاء والمتأخر تحصيله من الرصيد وقابليتها للتحصيل والتوصية بإعدام الديون الرديئة بعد دراستها من الناحيتين الضريبية والقانونية.
- بشأن عدد الشركات الموزعة على كل مجموعة تحصيل وعدد الزيارات التي تمت لكل جهة متعاقد و عدد الفواتير التي تم تسليمها لكل جهة - أوصت اللجنة بالآتي :

- ✓ زيادة عدد المحصلين ومعدي المطالبات
 - ✓ توضيح طريقة توزيع الشركات على كل مجموعة تحصيل
 - ✓ توضيح حجم التعامل وإجمالي الإيرادات لكل عميل
 - ✓ توضيح طريقة احتساب متوسط عدد الفواتير لكل جهة متعاقد ما إذا كان على أساس عدد المرضى المحولين من تلك الجهة أم عدد الفواتير المصدرة وكذلك ما إذا كانت تخص القسم الخارجي أو الداخلي وكذلك توضيح الشهر المعد عنه البيان
 - ✓ مراجعة التوصيف الوظيفي للعاملين بقسم التحصيل
- (2) أن تقوم إدارة المراجعة في كل إجتماع للجنة المراجعة بتقديم ملخص تنفيذي عن متابعة تنفيذ توصيات الإجتماع السابق.
- (3) بشأن تقرير إدارة الموارد البشرية عن متابعة تنفيذ ملاحظات السادة شركة Protiviti وما تم بشأنها وموقف كل منها :

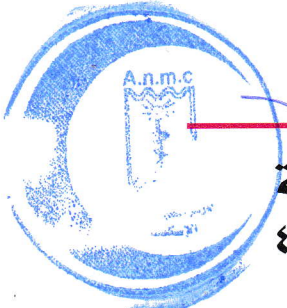
- تحديد الفترة المعد عنها التقرير.
 - تحديد تاريخ بداية العمل على التوصية وتاريخ الإنتهاء منها.
 - (4) بالنسبة لمرضى القسم الداخلي :
- يتعين أن يتوافق التقرير الطبي مع تصنيف العملية والخدمة الطبية المقدمة للمريض والإجراءات الطبية المتبعة والموافقة عليه من المدير الطبي.
 - في حالة ما إذا إستدعت الحالة تقديم خدمات - بخلاف تلك الواردة بخطاب الموافقة على دخول المريض - فإنه يتعين الحصول على موافقة من الجهة المتعاقد على الخدمات الإضافية قبل أداؤها.
- (5) بشأن التوصية بفصل مهام قسم التحصيل عن إعداد المطالبات على أن يتم إعدادها عن طريق قسم حسابات المرضى :

- تقديم تقرير من السيد رئيس قسم حسابات المرضى عما تم في هذا الشأن.
- (6) دراسة رصيد أتعاب الأطباء المستحق.

البند الخامس : مناقشة تقرير إدارة المراجعة الداخلية.

استعرضت اللجنة التقرير الدوري لإدارة المراجعة الداخلية رقم 2024/2- وبعد المناقشات أوصت اللجنة بالآتي:
التوصية : (1) أن تقوم إدارة المراجعة في كل إجتماع للجنة المراجعة بتقديم ملخص تنفيذي عن المراجعة الدورية خلال الفترة موضحاً عدد الحالات الواردة بكل ملحوظة.

- (2) تقديم تقرير من إدارة المراجعة نهاية الشهر الجاري يشمل الآتي :
- تصنيف أسباب المرفوضات من المطالبات ونسبتها حسب الأهمية.
 - حصر عدد حالات الفواتير الشاملة (باكج) التي بها خلافات تخص الحد الأقصى من الأدوية والمستلزمات.
 - حصر عدد الفواتير التي يتم التأخر في تسليمها للمراجعة موضحاً سبب التأخير والإجراءات التصحيحية المتبعة بشأنها.
 - أن يتم التركيز في الملخص التنفيذي على الأمور الجوهرية.



- تصنيف الخلافات المكتشفة إلى خلافات تخص النظام الآلي - خلافات تخص أنظمة العمل - خلافات تخص الأفراد القائمين بالعمل مع توضيح طريقة حل هذه الخلافات.
- توثيق التواصل مع الأقسام المعنية وإبلاغهم بالخلافات المكتشفة موضحاً عددها وقيمتها .
- إجراء مراجعة شاملة لدورة العمل بوحدة الطوارئ.
- إجراء بحث وتحقيق شامل فيما يخص عدم وجود أرقام تسلسلية على بعض أذون إستلام النقدية.
- إعادة التحقيق في المذكرة المحالة من إدارة المراجعة للإدارة القانونية بشأن صرف أصناف من مخزن المستلزمات لوحدة الطوارئ.
- إضافة بند إلى جدول أعمال لجنة المراجعة بأن يقدم مدير المراجعة ملخص تنفيذي للتحقيقات الإدارية التي تمت خلال الفترة.

❖ وبالإنتهاء من مناقشة بنود جدول الأعمال فقد إنتهى الإجتماع على ذلك في تمام الساعة الثانية ظهراً.

رئيس لجنة المراجعة
أ.د/ خالد عبد العزيز حجازي



أمين السر
هيثم السعيد خليل

