

# تقرير الحوكمة ٢٠١٩



المستقبل أفضل.

**Ready?**



# تقرير المدقق الخارجي حول الحوكمة

## تقرير التأكيد المستقل لمساهمي شركة فودافون قطر ش.م.ق.ع («الشركة»). حول تقرير حوكمة الشركات الصادر عن مجلس الامتثال حول الإمتثال لنظام حوكمة الشركات والمنشآت القانونية المدرجة في السوق الرئيسية والصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية.

يتطلب هذا المعيار تخطيط وتنفيذ إجراءاتنا من أجل الحصول على تأكيد محدود حول ما إذا كان هناك أي شيء قد لفت إنتباهنا والذي يجعلنا نعتقد أن تقرير حوكمة الشركات السنوي الصادر عن مجلس الإدارة، لم يتم إعداده من جميع النواحي الجوهرية وفقاً لنظام هيئة قطر للأسواق المالية ذات الصلة. إن نظام هيئة قطر للأسواق المالية يتضمن معايير يتم من خلالها تقييم مدى إمتثال المجموعة بهدف إستنتاج تأكيدنا المحدود.

تختلف الإجراءات التي يتم تنفيذها في مهام التأكيد المحدود من حيث طبيعتها وتوقيتها عن مهام التأكيد المعقول (بحيث تكون أقل منها). وبالتالي، فإن مستوى التأكيد الذي تم الحصول عليه في مهام التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيدات التي كان من الممكن الحصول عليها فيما لو تم القيام بمهام التأكيد المعقول. لم نقوم بتقييم مدى الإجراءات الإضافية التي كان من الممكن إجراؤها فيما لو كانت هذه مهام تأكيد معقول.

تشتمل إجراءات تأكيدنا المحدود بشكل أساسي على إستفسارات من الإدارة ومراجعة السياسات والإجراءات والوثائق الأخرى لفهم الإجراءات المتبعة لتحديد متطلبات نظام هيئة قطر للأسواق المالية («المتطلبات») والإجراءات التي تعتمدها الإدارة للامتثال لهذه المتطلبات والمنهجية التي إعتمدها الإدارة لتقييم الامتثال لهذه المتطلبات. عند الضرورة، قمنا بمراجعة الأدلة التي جمعتها الإدارة لتقييم الامتثال للمتطلبات.

### القيود الكامنة

تخضع معلومات الأداء غير المالية لقيود كامنة أكثر من المعلومات المالية، نظراً لخصائص الموضوع والطرق المستخدمة لتحديد هذه المعلومات.

بسبب القيود الكامنة في تطبيق نظام هيئة قطر للأسواق المالية، تعتمد العديد من الإجراءات التي تتبعها الشركة في تطبيق الحوكمة والمتطلبات القانونية على الموظفين الذين يقومون بتطبيق تلك الإجراءات وتفسيرهم لأهدافها وتقييمهم لها إذا كان إجراء الامتثال تم تنفيذه بفعالية، وفي بعض الحالات لا يتم الاحتفاظ بأثر التحقيق.

وفقاً للمادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات والمنشآت القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية رقم (٥) لسنة ٢٠١٦، فقد قمنا بتنفيذ:

- تأكيد محدود حول تقرير مجلس إدارة المجموعة حول الامتثال لنظام حوكمة الشركات والمنشآت القانونية المدرجة في السوق الرئيسية والصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية («النظام») كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

### مسؤوليات مجلس الإدارة والقائمين على الحوكمة

إن مجلس إدارة المجموعة هو المسؤول عن إعداد تقرير حوكمة الشركات السنوي المرفق والذي يغطي، على الأقل، متطلبات المادة رقم (٤) من النظام.

في الجزء (ب) من القسم الأول من التقرير السنوي لحوكمة الشركات، يقدم مجلس الإدارة تقريره حول الامتثال لنظام هيئة قطر للأسواق المالية.

### مسؤولياتنا

إن مسؤولياتنا هي إبداء تأكيد محدود فيما إذا أتى إلى حد علمنا أي شيء قد يجعلنا نعتقد أن تقرير حوكمة الشركات السنوي الصادر عن مجلس الإدارة حول الامتثال لنظام هيئة قطر للأسواق المالية ذات الصلة، المذكور في الجزء (ب) من القسم الأول من التقرير السنوي لحوكمة الشركات، لا يقدم صورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، إمتثال المجموعة لنظام هيئة قطر للأسواق المالية.

لقد قمنا بتنفيذ أعمالنا وفقاً للمعيار الدولي لإرتباطات التأكيد ٣٠٠٠ (المعدل) «إرتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات تدقيق أو مراجعة المعلومات المالية التاريخية» الصادرة عن المجلس الدولي لمعايير التدقيق والتأكيد الدولية («IAASB»).

## جودة الرقابة وإستقلاليتنا

خلال قيامنا بعملنا، إمتثلنا لمتطلبات الإستقلال عن المجموعة وفقاً لمعايير السلوك الدولية ووفقاً لمتطلبات السلوك الأخرى ذات العلاقة لمجلس المحاسبين «قواعد السلوك المحاسبين المهنيين»، والتي تقوم على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني وقواعد السلوك المهني ذات العلاقة في دولة قطر. هذا، وقد إلتزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى ووفقاً لهذه المتطلبات والإلتزامنا بالمسؤوليات الأخلاقية ووفقاً لمعايير السلوك الدولية.

تطبق شركتنا المعيار الدولي لمراقبة الجودة (1)، وبالتالي تحتفظ بنظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة المتعلقة بالامتثال بالقواعد الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية حسب الإقتضاء.

## معلومات أخرى

إن مجلس الإدارة هو المسؤول عن المعلومات الأخرى. تتكون المعلومات الأخرى من تقرير الحوكمة السنوي (ولكن لا يتضمن بيان مجلس الإدارة حول الامتثال لنظام هيئة قطر للأسواق المالية المذكور في الجزء (ب) من القسم الأول من التقرير السنوي لحوكمة الشركات) («بيان أعضاء مجلس الإدارة») والذي حصلنا عليه قبل تاريخ هذا التقرير.

إن إستنتاجنا حول تقرير حوكمة الشركات الصادر عن مجلس الإدارة حول الامتثال لنظام هيئة قطر للأسواق المالية لا يتضمن المعلومات الأخرى، كما أننا لا نقدّم أي تأكيد أو إستنتاج حولها.

في ما يتعلق بمهامنا حول تقرير مجلس الإدارة حول الامتثال لنظام هيئة قطر للأسواق المالية ذات الصلة، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المحددة أعلاه، وبذلك، نقوم بتحديد فيما إذا كانت هذه المعلومات الأخرى غير متوافقة جوهرياً مع بيان أعضاء مجلس الإدارة أو المعلومات التي حصلنا عليها أثناء قيامنا بهذه المهمة أو غير ذلك، اتضح انها خاطئة بشكل جوهري.

إذا ثبت لنا بناءً على الإجراءات التي قمنا بها على المعلومات الأخرى التي حصلنا عليها من الإدارة قبل تاريخ هذا التقرير، بوجود أخطاء جوهريّة في المعلومات الأخرى، فإننا مطالبون بالإفصاح عن ذلك. ليس لدينا ما نبلغ عنه في هذا الصدد.

في حال إستنتاجنا أثناء قراءتنا لتقرير الحوكمة السنوي وجود خطأ جوهري، فإننا مطالبون بالإبلاغ عن ذلك إلى الأشخاص القائمين على الحوكمة.

## الإستنتاج

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت إنتباهنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن بيان أعضاء مجلس الإدارة في الجزء (ب) من القسم الأول من تقرير حوكمة الشركات السنوي بشأن الامتثال لنظام هيئة قطر للأسواق المالية، غير مقدم بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

في الدوحة - قطر  
٣ فبراير ٢٠٢٠

عن ديلويت أند توش  
فرع قطر

وليد سليم  
شريك

سجل مراقبي الحسابات  
رقم (٣١٩)

سجل مدققي الحسابات  
لدى هيئة قطر للأسواق  
المالية رقم (١٢٠١٥٦)

# تقرير الحوكمة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

## المقدّمة

السادة المساهمين الكرام،

يسرّني أن أقدم تقرير الحوكمة الخاص بفودافون قطر («فودافون قطر» أو «الشركة») للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. ويهدف هذا التقرير إلى تزويد المساهمين بملخص عن سياسات وممارسات حوكمة الشركة وتقديم لمحة عامة عن الطريقة التي التزمت من خلالها الشركة بالمبادئ والمتطلبات الرئيسية لهيئة قطر للأسواق المالية، وبشكل خاص بنظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية، الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية رقم (٥) لسنة ٢٠١٦ («نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية»).

يلتزم مجلس إدارة الشركة («مجلس الإدارة») بالحفاظ على معايير عالية من حوكمة الشركات تماشياً مع احتياجات الشركة ومصالح جميع أصحاب المصلحة لدينا، وضمان أن تكون القيم والمواقف والسلوكيات متسقة في كافة مجالات العمل. ويرى مجلس الإدارة أن الحوكمة الفعالة والقوية هي ضرورية لحماية قيمة المساهمين، وتحقيق نموّ مستدام وضمان أن تعمل الشركة بطريقة مسؤولة وشفافة.

وعلى مدار العام الماضي، واصل مجلس الإدارة تطوير إطار عمل حوكمة الشركة لضمان تطبيق أعلى معايير حوكمة الشركات وأفضل الممارسات في كافة وظائف الأعمال والعمليات، ولا سيما الاستمرار في تنفيذ متطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية من أجل ضمان الشفافية والحفاظ على ثقة المستثمرين. كما نتوقع من جميع أعضاء مجلس الإدارة، وجميع أعضاء الإدارة التنفيذية، وأعضاء فريق القيادة، والموظفين والموردين العمل بأمانة ونزاهة وإنصاف في كافة تعاملاتهم وإظهار مبادئ الشفافية والمسؤولية والعدالة والمساواة المنصوص عليها في نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية.

يقرّ المجلس بمسؤوليته في الإشراف على إدارة الشركة، ونحن على ثقة بأن مجلس الإدارة وفريق الإدارة التنفيذية لشركة فودافون قطر وضعوا سياسات وإجراءات حوكمة مناسبة وقوية بما يكفي لضمان عمل الشركة لمصلحة المساهمين الفضلى.

عبدالله بن ناصر المسند

رئيس مجلس الإدارة

# نظام الحوكمة في فودافون قطر والامتثال لنظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية

## (ب) انتهاكات نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية والخطوات المتخذة لضمان الامتثال للنظام:

لم تخضع فودافون قطر لأي عقوبات أو جزاءات مالية مفروضة من هيئة قطر للأسواق المالية خلال العام ٢٠١٩ لعدم امتثالها لأي أحكام من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. وتسلب فودافون قطر الضوء في هذا التقرير على أي مجالات محددة لعدم الامتثال لأحكام خاصة من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، بما في ذلك أسباب عدم الامتثال والخطوات المتخذة أو المقترح أن يتم اتخاذها من قبل مجلس إدارة الشركة من أجل ضمان الامتثال في المستقبل. وتؤكد فودافون قطر أنه لا يوجد عدم امتثال جوهري لأحكام نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية.

وقد سعت شركة فودافون قطر وما زالت إلى اتخاذ خطوات لمواءمة سياساتها وممارساتها مع متطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، بالإضافة إلى مبادئ أفضل الممارسات الدولية في الحوكمة. وعلى وجه الخصوص، تم إجراء بعض الخطوات من أجل تحسين أي مجالات من أوجه القصور السابقة في محاولة لتقديم امتثال كامل لمتطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. وفي هذا السياق، تم تناول المسائل التالية، من بين أمور أخرى:

١. وضع آلية محددة ومعايير لتقييم أداء المجلس واللجان المنبثقة عنه؛
٢. زيادة عدد اجتماعات لجنة التدقيق إلى ستة (٦) اجتماعات في السنة؛
٣. زيادة عدد تقارير التدقيق الداخلي المرفوعة إلى لجنة التدقيق؛
٤. تعيين متحدّث رسمي باسم الشركة؛
٥. تحديد سياسة وإجراءات التعامل مع الشائعات؛ و
٦. وضع سياسة إفصاح جديدة للشركة لضمان الالتزام بتعليمات نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية.

## (أ) التغييرات الكبرى في فودافون قطر

في العام ٢٠١٩ حدثت في الشركة التغييرات الرئيسية التالية:

١. **تنفيذ تجزئة الأسهم:** في ١٨ نوفمبر ٢٠١٨، قامت فودافون قطر بتخفيض رأسمالها من ٨,٤٥٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال قطري إلى ٤,٢٢٧,٠٠٠,٠٠٠ ريال قطري عن طريق تخفيض القيمة الاسمية لأسهم الشركة من ١٠ ريال قطري للسهم إلى ٥ ريال قطري لكل سهم («تخفيض رأس المال»). وكذلك، وفقاً للتعليمات الصادرة عن هيئة قطر للأسواق المالية المتعلقة بالشركات والكيانات المدرجة في بورصة قطر، طلب من فودافون قطر تنفيذ تجزئة لأسهم الشركة لإجراء تخفيض إضافي على القيمة الاسمية لأسهم الشركة من ٥ ريال قطري للسهم إلى ٥ ريال قطري واحد لكل سهم («تجزئة الأسهم»). ودخلت عملية تجزئة الأسهم (والتغييرات ذات الصلة بالنظام الأساسي للشركة) حيز التنفيذ في ٤ يوليو ٢٠١٩ وتم تنفيذها من قبل فودافون قطر بعد الحصول على موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ٤ مارس ٢٠١٩ وتلبية كافة الموافقات التنظيمية الأخرى المطلوبة. وكان هدف تطبيق تجزئة الأسهم على نطاق السوق جعل الأسهم أيسر تكلفة للمستثمرين الأفراد والمؤسسات وتوفير سيولة أعلى في السوق. ولم تؤثر عملية تجزئة الأسهم هذه على حقوق المساهمين في فودافون قطر، أو على القيمة الاجمالية لأسهم المستثمر أو على رأسمال الشركة أو على القيمة السوقية للشركة. للمزيد من التفاصيل حول عملية تجزئة الأسهم، يرجى مراجعة صفحة علاقات المستثمرين على موقع الشركة الإلكتروني ([www.vodafone.qa](http://www.vodafone.qa)).

٢. **تشكيل مجلس إدارة جديد للشركة:** انتخبت الجمعية العامة السنوية للمساهمين المنعقدة في ٤ مارس ٢٠١٩ ثلاثة (٣) من أعضاء مجلس إدارة فودافون قطر الحاليين كأعضاء مستقلين في مجلس إدارة الشركة عن طريق الاقتراع السري. وبالتوازي مع ذلك، قامت فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م، المؤسس الخاص (كما هو محدد في النظام الأساسي للشركة) بإعادة تعيين الأعضاء الأربعة (٤) الآخرين الحاليين في مجلس إدارة الشركة وفقاً للمادة ٢٩.١ من النظام الأساسي للشركة. ووافق المساهمون في الجمعية العامة العادية على تشكيل مجلس إدارة جديد لمدة أقصاها ثلاث (٣) سنوات تبدأ من تاريخ الجمعية. وتعدّ إعادة انتخاب مجلس إدارة فودافون قطر بالكامل وإعادة تعيينه لمدة ثلاث (٣) سنوات إضافية تأكيداً إيجابياً على استراتيجية الشركة طويلة الأجل وانعكاساً لاستمرار الأداء التشغيلي والمالي الجيد من قبل أعضاء مجلس الإدارة.

# مجلس الإدارة

## دور أعضاء مجلس الإدارة

## تكوين مجلس الإدارة

يتألف مجلس الإدارة الحالي لفودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ من سبعة (٧) أعضاء على النحو المفضل أدناه. وكما هو محدد أعلاه في قسم التغييرات الكبرى في فودافون قطر، فقد انتخبت الجمعية العامة السنوية المنعقدة في ٤ مارس ٢٠١٩ ثلاثة (٣) من أعضاء المجلس الحالي كأعضاء مستقلين في مجلس إدارة الشركة، ووافقت على تكوين مجلس الإدارة الجديد لمدة أقصاها ثلاث (٣) سنوات بدءاً من تاريخ الجمعية العامة.

يتمتع أعضاء مجلس الإدارة بالمعرفة الكافية ويلبّون شروط عضوية مجلس الإدارة كما هو منصوص عليه في المادة (٥) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. وامثالاً للمادة (٦) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، فإن ثلث مجلس إدارة فودافون قطر أعضاء مستقلين، وغالبية أعضاء مجلس الإدارة غير تنفيذيين.

يكون مجلس الإدارة مسؤولاً عن الموافقة على استراتيجية العمل الشاملة لشركة فودافون قطر وعن ضمان الالتزام بمعيار حوكمة عالٍ. وهو:

(أ) يتمتع بالمسؤولية القصوى عن الإدارة والأداء في فودافون قطر؛

(ب) يُطلب منه أن يمارس حكماً سليماً وموضوعياً حول كافة مسائل الشركة المستقلة عن الإدارة التنفيذية؛

(ج) مسؤول أمام المساهمين عن حسن سير الأعمال؛ و

(د) مسؤول عن ضمان فعالية نظام الشركة الخاص بالحوكمة والإبلاغ عنه.

يوقر ميثاق مجلس إدارة فودافون قطر (والذي يتوافق مع المادة (٨) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية) المزيد من التفاصيل حول واجبات المجلس ووظائفه ومسؤولياته بالإضافة إلى التزامات أعضاء المجلس الفرديين وهو متوفر على الموقع الإلكتروني للشركة ([www.vodafone.qa](http://www.vodafone.qa)).

الاسم	المنصب	تاريخ الانتخاب / التعيين الأصلي (إعادة انتخاب المجلس بكامله في ٤ مارس ٢٠١٩)	ممثل عن
سعادة السيد عبدالله بن ناصر المسند	رئيس مجلس الإدارة غير تنفيذي مستقل	٢٠١٦/٠٧/٢٥	جميع المساهمين
سعادة السيد أكبر الباكر	نائب رئيس مجلس الإدارة غير تنفيذي مستقل	٢٠١٦/٠٧/٢٥	جميع المساهمين
سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني	غير تنفيذي مستقل	٢٠١٨/٠٣/٢٩	جميع المساهمين
السيد راشد فهد النعيمي (المدير العام)	تنفيذي غير مستقل	٢٠٠٨/٠٦/٢٣	فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.ع.
السيد ناصر جارالله المري	غير تنفيذي غير مستقل	٢٠١٦/٠٧/٢٥	فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.ع.
السيد ناصر حسن النعيمي	غير تنفيذي غير مستقل	٢٠١٦/١١/٠٧	فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.ع.
سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني	غير تنفيذي غير مستقل	٢٠١٨/٠٣/٢٩	فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.ع.

## السيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة

### سعادة السيد عبدالله بن ناصر المسند

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

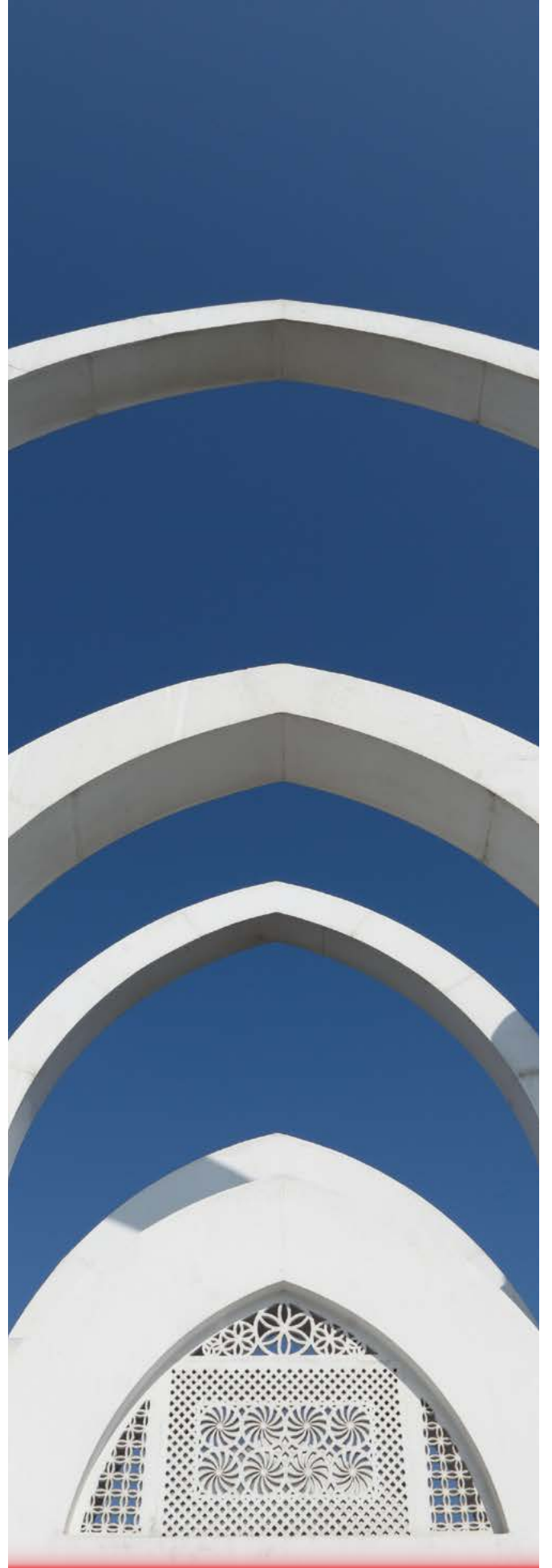
عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون  
قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

السيد عبدالله المسند هو رئيس مجلس إدارة شركة  
المسند التي تعمل في القطاع الخاص منذ خمسينيات  
القرن الماضي.

وهو رجل أعمال بارز وفعال في قطر، ومؤسس مجموعة  
المستثمرين القطريين ورئيس مجلس إدارتها، وهي شركة  
مساهمة عامة مدرجة.

في ما يلي بعض المناصب التي يشغلها السيد المسند  
حالياً:

- المسند ذ.م.م - رئيس مجلس الإدارة
- مجموعة المستثمرين القطريين - رئيس مجلس الإدارة
- بنك الخليجي - نائب رئيس مجلس الإدارة



## سعادة السيد أكبر الباكر

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون  
قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

بصفته الرئيس التنفيذي لشركة الخطوط الجوية القطرية، يُعدّ سعادة السيد أكبر الباكر من أكثر الشخصيات المعروفة في مجال الطيران العالمي. وقد مكّنت رؤيته والتزامه من تطوير الخطوط الجوية القطرية بشكل رائد من شركة طيران إقليمية صغيرة إلى واحدة من أكبر شركات الطيران العالمية على مدى ٢٠ عاماً. وهي ترسل اليوم أكثر من ٢٥٠ طائرة متطورة إلى أكثر من ١٦٠ وجهة حول العالم.

تحت قيادته، أصبحت الخطوط الجوية القطرية واحدة من أكثر شركات الطيران التي تحظى باحترام في العالم، وتتنافس على نطاق واسع جداً وهو إنجاز تحقّقه قلة من شركات الطيران. ونتيجة لذلك، كرم الركاب التزام شركة الطيران بقيم السلامة والأمن والابتكار وجودة الخدمة من خلال منحها الجوائز التالية: "أفضل درجة رجال أعمال في العالم"، و"أفضل مقعد على درجة رجال الأعمال"، و"أفضل شركة طيران في الشرق الأوسط" و"أفضل لاونج للدرجة الأولى في العالم" خلال حفل توزيع جوائز سكاى تراكس ٢٠١٨ لأفضل شركات الطيران في العالم.

عام ٢٠١٩، حصل سعادة السيد الباكر على جائزة أفضل شركة طيران في العالم للمرة الخامسة خلال حفل توزيع جوائز سكاى تراكس ٢٠١٩ – وهو إنجاز يحدث للمرة الأولى في تاريخ المسابقة.

وفي أغسطس ٢٠١٧، تم إعلان تولّي سعادة السيد الباكر منصب رئيس مجلس الحكام في اتحاد النقل الجوي الدولي (IATA)، وهو جهاز مرموق في صناعة الطيران العالمية، اعتباراً من يونيو ٢٠١٨ ولمدة ١٢ شهراً. أما في نوفمبر ٢٠١٧، فحصل على لقب "أفضل مدير تنفيذي للعام في شركات الطيران" من قبل مركز كابا للطيران تقديراً لتأثيره العالمي ونهجه الاستباقي في مجال الطيران.

كما أنّ السيد الباكر هو عضو في اللجنة التنفيذية للإتحاد العربي للنقل الجوي (AACO) وهو المدير غير التنفيذي لهيئته إيربورت هولدينجز (HAH) – الشركة المسؤولة عن تشغيل وتطوير المطار الأكبر في المملكة المتحدة. وفي عام ٢٠١٩، تم تعيين سعادة السيد الباكر أميناً عاماً للمجلس الوطني للسياحة في قطر.

يشار إلى أنّ سعادة السيد الباكر وُلد في الدوحة، وهو خريج كلية الاقتصاد والتجارة وعمل على مستويات مختلفة في مديرية الطيران المدني قبل تكليفه بإنشاء أفضل شركة طيران في العالم في عام ١٩٩٧.

## التحصيل العلمي

- بكالوريوس آداب في العلوم الاقتصادية والتجارية

## سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون  
قطر اعتباراً من ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

يعدّ الشيخ حمد بن فيصل آل ثاني عالماً من الأعلام القطرية في عالم الأعمال وشخصية بارزة على الصعيد الإقليمي. بالإضافة إلى منصبه كعضو في مجلس إدارة فودافون قطر، يتولى الشيخ حمد حالياً المناصب التالية:

- رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب – بنك الخليجي
- نائب رئيس مجلس إدارة مجموعة المستثمرين القطريين
- عضو مجلس إدارة رابطة رجال الأعمال القطريين
- عضو مجلس إدارة شركة قطر للتأمين

شغل الشيخ حمد سابقاً عدداً من المناصب الهامة في قطر، من ضمنها منصب وزير الاقتصاد والتجارة ونائب رئيس مجلس إدارة بنك قطر الوطني. بالإضافة إلى ذلك، شغل عدداً من المراكز الأخرى أبرزها رئيس مجلس إدارة الهيئة العامة القطرية للمواصفات والمقاييس وعضو المجلس الأعلى للشؤون الاقتصادية والاستثمار ومدير عام إدارة الجمارك والديوان الملكي في مكتب سمو ولي العهد.

## التحصيل العلمي:

- بكالوريوس في العلوم السياسية



## السيد راشد فهد النعيمي

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون  
قطر اعتباراً من ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: ١٢,٠٠٠ سهم

بصفته الرئيس التنفيذي لـ QF Endowment – وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لمؤسسة قطر للتربية والعلوم وتنمية المجتمع، يتولى السيد راشد النعيمي مسؤولية المحافظة الاستثمارية وسياسات الاستثمار الطويلة الأجل. وهو رئيس مجلس الإدارة المقيم لمزايا قطر ومستشفى ماطر أولبيا والمدير العام لشركة فودافون قطر وعضو مجلس إدارة يمثل مؤسسة قطر في العديد من الشركات، بما في ذلك فودافون قطر وسيمنز قطر.

للسيد النعيمي سجل متميز في تحقيق إعادة الهيكلة الناجحة التي تحسّن باستمرار قيمة المساهمين. في عام ٢٠١٥، تم تكريمه بجائزة الإنجاز في القيادة من قبل المنتدى الاقتصادي العربي. وقبل انضمامه إلى مؤسسة قطر، شغل السيد النعيمي منصب مدير الموارد البشرية لشركة راس غاز المحدودة.

### التحصيل العلمي

- ماجستير في إدارة الأعمال – جامعة أكسفورد (المملكة المتحدة)
- إجازة علوم في الاقتصاد – جامعة ولاية إنديانا (الولايات المتحدة)

## السيد ناصر جارالله المري

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: ١,٢٥٠ سهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون  
قطر اعتباراً من ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

شغل السيد ناصر المري منصب رئيس هيئة الشؤون المالية في مقر القيادة العامة للقوات المسلحة القطرية / وزارة الدفاع منذ العام ٢٠١٦. وكان في السابق المدير التنفيذي المالي لشركة مرافق قطر / شركة الديار القطرية، ومدير تطوير الأعمال وتعزيز الاستثمار في وزارة الاقتصاد والتجارة ومدير الشؤون الإدارية والمالية في وزارة الاقتصاد والتجارة.

وتشمل الأدوار الأخرى التي شغلها منصب المدير التنفيذي المالي لبرنامج الأمن الغذائي القطري واللجنة الوطنية لحقوق الإنسان. كما شغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة قطر سنيل الدولية وعضو مجلس إدارة شركة قطر للتأمين. وهو اليوم عضو في مجلس إدارة مصرف الريان والشركة المتحدة للتنمية.

### التحصيل العلمي

- ماجستير في العلوم المالية والمحاسبة – جامعة ساوث هامبتون (المملكة المتحدة)
- بكالوريوس محاسبة – جامعة قطر (قطر)

## السيد ناصر حسن النعيمي

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون  
قطر اعتباراً من ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

يشغل السيد ناصر حسن النعيمي حالياً منصب رئيس وعضو المجلس التنفيذي لشركة برزان القابضة، وهي شركة مؤسسة ومملوكة بالكامل من وزارة الدفاع القطرية من أجل تعزيز سيادة قطر ودعم التنمية طويلة الأجل للبحث والتطوير ونقل المعرفة ورأس المال البشري وتمكين القدرات العسكرية للقوات المسلحة القطرية.

انضم السيد النعيمي في عام ٢٠١٣ إلى وزارة الدفاع بصفته ضابطاً، وسرعان ما ترقى ليتولى منصب رئيس قسم الاستثمار المحلي حتى عام ٢٠١٦، حيث تم تعيينه رئيساً لمكتب الاستثمار لدى القوات المسلحة القطرية، وهو المنصب الذي يشغله حتى الساعة.

### التحصيل العلمي

- ماجستير في الإدارة الاستراتيجية – جامعة بليموث (المملكة المتحدة)
- بكالوريوس العلوم في إدارة الأعمال – جامعة بليموث (المملكة المتحدة)

## سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن آل ثاني

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون  
قطر اعتباراً من ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

إلى جانب تولّيه منصب عضو مجلس إدارة فودافون قطر،  
يشغل الشيخ سعود آل ثاني حالياً منصب رئيس مجلس  
إدارة شركة جلف بريدج إنترناشيونال، وهي شركة مسجلة  
ومدمجة في جزر فيرجن البريطانية، ونائب رئيس مجلس  
إدارة شركة قطر لتقنيات الطاقة الشمسية والمدير العام،  
وهي شركة تصنيع بولي سيليكون مقرّها الدوحة، قطر.

الشيخ آل ثاني هو مهندس نفط وغاز تمتد مسيرته المهنية  
في مجال الطاقة لأكثر من ٢٠ عاماً، أمضى أكثر من ١٠ سنوات  
منها في مناصب قيادية رفيعة المستوى في جميع أنحاء  
العالم. وشغل قبل ذلك منصب رئيس مجلس إدارة شركة  
وقود في قطر، والمدير التنفيذي لمجالي الغاز والطاقة في  
شركة قطر للبترول الدولية، وهو يتمتع بسجل حافل في  
تعزيز المؤسسات والفرق، والاستثمارات لتوفير فرص جديدة  
تزيد من قيمة المساهمين.

الشيخ آل ثاني هو متحدّ رئيسي منتظم في مؤتمرات  
الطاقة حول العالم، وقد قاد العديد من الوفود القطرية  
الدولية في مؤتمرات واجتماعات دولية في حكومات  
مختلفة. وهو يؤمن إيماناً راسخاً في قيمة التعليم  
والبحوث المستمرة، ويتمتع بشغف كبير تجاه تمكين  
الأشخاص والمنظمات من تحقيق أقصى إمكاناتهم.

التحصيل العلمي:

- بكالوريوس في هندسة البترول – جامعة الملك فهد  
للبنترول والمعادن (المملكة العربية السعودية)
- ماجستير في إدارة الأعمال – كلية هينلي لإدارة الأعمال،  
جامعة ريدينغ (المملكة المتحدة)



## دمج المناصب

يتم تنظيم اجتماعات مجلس الإدارة لتسهيل النقاش المفتوح ومشاركة جميع أعضاء مجلس الإدارة في المسائل المتعلقة بالاستراتيجية والأداء المالي والتشغيلي وإدارة المخاطر. وتترافق جميع بنود جدول الأعمال بتقارير ومستندات إيضاحية داعمة وشاملة يتم تعميمها على جميع الأعضاء قبل كل اجتماع.

يتم تزويد الأعضاء غير القادرين على حضور اجتماع معين لمجلس الإدارة بسبب التزامات أخرى بكافة المعلومات ذات صلة بهذه الاجتماعات، ويمكنهم مناقشة المسائل الناشئة في الاجتماع مع الرئيس و/أو الرئيس التنفيذي، ويجوز لهم اختيار تعيين وكيل لأغراض التصويت.

قام كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة بتقديم اقرار سنوي خطي إلى أمين سر الشركة يؤكد بموجبه أنه لا / ولا يجوز أن يجمع بين مناصب أعضاء مجلس الإدارة المحظور عليه الجمع بينها بطريقة تنتهك شروط نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية.

## اجتماعات مجلس الإدارة

تنص المادة ٣٦ من النظام الأساسي لشركة فودافون قطر على ضرورة عقد اجتماع مجلس الإدارة ست (٦) مرات على الأقل في السنة، وعلى ألا يمضي أكثر من مدة ثلاثة (٣) أشهر بدون انعقاد اجتماع. ويتمشى ذلك مع المتطلبات المنصوص عليها في المادة (١٤) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. وعقد مجلس إدارة فودافون قطر (٦) اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ كما هو مبين في الجدول أدناه.

الحضور						أعضاء مجلس الإدارة تواريخ اجتماعات المجلس
١٢ ديسمبر ٢٠١٩ (الموافقة على ميزانية ٢٠٢٠)	٢٨ أكتوبر ٢٠١٩ (الموافقة على النتائج المالية للربع الثالث)	٢٩ يوليو ٢٠١٩ (الموافقة على النتائج المالية للربع الثاني)	٣٠ أبريل ٢٠١٩ (الموافقة على النتائج المالية للربع الأول)	١١ فبراير ٢٠١٩ (الموافقة على النتائج المالية للسنة الكاملة)	٢٣ يناير ٢٠١٩ (تحديث عن الأعمال)	
✓	✓	✓	✓	✓	✓	سعادة السيد عبدالله بن ناصر المسند
✓	✓	✓	✓	✓	✓	سعادة السيد أكبر الباكر
✓	✓	✓	✓	✓	✓	سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني
✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد راشد فهد النعيمي
✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد ناصر جارالله سعيد المري
✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد ناصر حسن النعيمي
✓	✓	✓	✓	✓	✓	سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني

قامت لجنة الترشيحات بمراجعة نتائج التقييم ورفعت تقريراً بها إلى مجلس الإدارة يقيم الأداء العام للمجلس ولجانه للسنة المالية الأخيرة وفقاً لمتطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. وأظهر التقييم أن الإجراءات والآليات المعمول بها على مستوى مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه تعمل بشكل صحيح ولا وجود لأي مسائل كبرى تثير القلق في هذا الصدد. اعتمد مجلس الإدارة التقرير ووافق عليه مع مراعاة تعزيز جوانب معينة من أداء المجلس وعمله، وذلك من أجل تحسين فعالية المجلس وممارسات الحوكمة.

## أداء / إنجازات مجلس الإدارة

يرجى مراجعة الملخص التنفيذي في التقرير السنوي للشركة من أجل الحصول على موجز عن الإنجازات الرئيسية التي حققها مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

وعلاوة على ذلك، تم إجراء عملية تقييم ذاتي سنوي لعام ٢٠١٩ لأداء المجلس واللجان المنبثقة عنه وفقاً لاستبيان محدد وضعه المجلس. أخذت عملية التقييم في الاعتبار المكونات الرئيسية لتكوين المجلس ومسؤولياته بما في ذلك تركيبة المجلس، وسهولة الوصول إلى المعلومات وجودتها، وديناميات أعضاء المجلس، والمسؤوليات والمهام الرئيسية، والعلاقة مع الإدارة التنفيذية وأداء اللجان المنبثقة عن المجلس.

## مكافآت مجلس الإدارة

رهنأ بالامتثال لمتطلبات قانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ ونظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، بحيث لا تزيد مكافأة مجلس الإدارة عن ٥% من صافي ربح الشركة بعد خصم الاحتياطي القانوني، ودفع أرباح الأسهم للمساهمين بنسبة لا تقل عن ٥% من رأس المال المدفوع، يوصي مجلس الإدارة بتسديد المكافآت إلى مجلس إدارة الشركة تقديراً لإنجازاته خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. وينتشر إلى إجمالي المكافآت المقترحة لمجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ في البيانات المالية للشركة في ذلك التاريخ والتي تم تضمينها في التقرير السنوي للشركة. تنتظر البيانات المالية مصادقة الجمعية العامة السنوية للشركة عليها.

## تطوير المجلس

تبقى الإدارة التنفيذية لشركة فودافون قطر أعضاء مجلس الإدارة على اطلاع كامل بالمتطلبات والقواعد واللوائح الخاصة بالحوكمة من خلال التحديثات المستمرة المقدمة إلى أعضاء مجلس الإدارة خلال اجتماعات كل من مجلس الإدارة ولجنة التدقيق. وتجدر الإشارة إلى أن غالبية أعضاء مجلس إدارة الشركة هم شخصيات معروفة على نطاق واسع في المنطقة بالإضافة إلى مناصبهم الحالية وخبراتهم السابقة كأعضاء مجلس إدارة في شركات أخرى مدرجة.

في عام ٢٠١٩، اتخذ مجلس الإدارة الخطوات اللازمة لمواءمة سياسة الشركة وممارساتها مع متطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، بالإضافة إلى مبادئ أفضل الممارسات الدولية في الحوكمة.

## المشورة المستقلة

يدرك المجلس أنه من الضروري في بعض المناسبات طلب مشورة قانونية و / أو مالية مستقلة على نفقة الشركة. ويتم طلب المشورة القانونية و / أو المالية المستقلة من قبل مجلس الإدارة عندما يكون ذلك مناسباً. لم يطلب المجلس أي مشورة قانونية و / أو مالية مستقلة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.



## توزيع المسؤوليات

تفصل فودافون قطر بشكل واضح بين أدوار رئيس مجلس الإدارة والمدير العام والرئيس التنفيذي مع تقسيم واضح للمسؤوليات على النحو التالي:

(أ) يكون رئيس مجلس الإدارة مسؤولاً عن تشغيل المجلس وقيادته وحوكمته، وضمان فعاليته بشكل عام؛

(ب) يكون المدير العام مسؤولاً عن توفير القيادة والتوجيهات للرئيس التنفيذي وفريق الإدارة التنفيذية في ما يتعلق بالإدارة الاستراتيجية العامة للشركة، والعمل كنقطة اتصال رئيسية بين الرئيس التنفيذي والمجلس في ما يخص المسائل الاستراتيجية والتشغيلية؛ و

(ج) يكون الرئيس التنفيذي مسؤولاً عن إدارة الأعمال وتنفيذ الاستراتيجية والسياسة العامة للشركة.

## لجان مجلس الإدارة

تضم فودافون قطر حالياً لجنة تدقيق ولجنة مكافآت ولجنة ترشيحات، وتعمل كل منها وفقاً لميثاق محدد وتفصيلي معتمد من مجلس الإدارة. يتوفر ميثاق كل من اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة على الموقع الإلكتروني للشركة (www.vodafone.qa). لا يحصل أعضاء لجان المجلس على مكافآت منفصلة مقابل العضوية في كل لجنة.

## لجنة التدقيق

أعيد تشكيل عضوية لجنة التدقيق في فودافون قطر بعد انتخاب مجلس إدارة الشركة في الجمعية العامة السنوية للشركة المنعقدة في ٤ مارس ٢٠١٩. وتتكون لجنة التدقيق في فودافون قطر حالياً من الأعضاء الأربعة (٤) التاليين الذين يتمتعون بالخبرة اللازمة للوفاء بمسؤوليات اللجنة:

عضو مجلس الإدارة	المنصب	نوع العضوية
سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني	رئيس لجنة التدقيق	مستقل وغير تنفيذي
السيد راشد فهد النعيمي	عضو	غير مستقل وتنفيذي
السيد ناصر المري	عضو	غير مستقل وغير تنفيذي
سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني	عضو	غير مستقل وغير تنفيذي

(و) مراجعة الأرقام والمعلومات والبيانات المالية المفصّل عنها ومعلومات الشركة ذات الصلة المقدّمة إلى الجمعية العامة لضمان الدقة والاكتمال؛

(ز) تسهيل التنسيق بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا لضمان التوافق الكامل بشأن فعالية القواعد الداخلية للشركة؛

(ح) مراجعة أنظمة الرقابة المالية والداخلية وإدارة المخاطر؛

(ط) إجراء تحقيقات في مسائل الرقابة المالية التي يطلبها المجلس؛

(ي) التنسيق بين وحدة التدقيق الداخلي في الشركة والمدقق الخارجي؛

(ك) مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية للشركة وإبداء الرأي والتوصية إلى المجلس في هذا الشأن؛

(ل) مراجعة معاملات الشركة مع الأطراف ذات الصلة (إن وجدت)، والتأكد من خضوع هذه المعاملات للضوابط ذات الصلة والامتثال لها؛

(م) تطوير ومراجعة سياسات الشركة بشأن إدارة المخاطر بشكل منتظم، مع الأخذ بعين الاعتبار أعمال الشركة وتغيّرات السوق واتجاهات الاستثمار وخطط التوسّع للشركة؛

(ن) الإشراف على برامج التدريب على إدارة المخاطر التي تعدّها الشركة والجهات المعنية ذات الصلة؛

تقترح المادة ١٨.٣ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية أن تكون لجنة التدقيق التابعة للشركة مؤلفة من ثلاثة (٣) أعضاء على الأقل، يكون معظمهم مستقلين وكذلك الرئيس. ويرى مجلس إدارة فودافون قطر أن التشكيل الحالي للجنة التدقيق مناسب لعملها بشكل صحيح. يرجى مراجعة الوارد أدناه للحصول على مزيد من المعلومات حول الأسباب الأساسية للعضوية الحالية في لجنة التدقيق.

تشمل مسؤوليات لجنة التدقيق ما يلي:

(أ) إعداد نظام مراقبة داخلي مقترح للشركة وتقديمه لمجلس الإدارة، وإجراء عمليات تدقيق دورية كلما لزم الأمر؛

(ب) وضع إجراءات التعاقد مع المدقق الخارجي وتعيينهم، وضمان استقلاليتهم أثناء أداء عملهم؛

(ج) الإشراف على الضوابط الداخلية للشركة بعد قيام المدقق الخارجي بمراجعتها للتأكد من الامتثال لأفضل معايير التدقيق الدولية، وإعداد التقارير المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (المعايير الدولية) وإعداد التقارير المالية/معايير المحاسبة الدولية) و(معايير المراجعة الدولية) ومتطلباتها؛

(د) الإشراف على ومراجعة دقة وصحة البيانات المالية والتقارير السنوية ونصف السنوية والربعية؛

(هـ) النظر في، ومراجعة ومتابعة تقارير وملاحظات المدقق الخارجي في ما يتعلق بالبيانات المالية للشركة؛

- (س) إعداد وتقديم تقارير دورية حول المخاطر وإدارتها في الشركة إلى مجلس الإدارة – في وقت يحدده مجلس الإدارة – بما في ذلك توصياته، وإعداد تقارير عن بعض المخاطر بناء على طلب مجلس الإدارة و/أو رئيس مجلس الإدارة؛
- (ع) تنفيذ مهام المجلس في ما يتعلق بالضوابط الداخلية للشركة؛
- (ف) التعامل مع المدقق الخارجي والإدارة التنفيذية العليا في ما يتعلق بالتدقيق في المخاطر مع التركيز على مدى ملاءمة القرارات والتقديرات المحاسبية، وتقديمها إلى مجلس الإدارة لإدراجها في التقرير السنوي؛
- (ص) تقييم إجراءات الشركة للامتثال لمتطلبات الحوكمة في ما يتعلق بالقوانين واللوائح وقواعد السلوك المهني والأخلاقيات المعمول بها؛
- (ق) مراجعة ومراقبة الإجراءات التي تمثل الشركة من خلالها لمتطلبات الحوكمة في ما يخص: (أ) استلام واحتجاز ومعالجة الشكاوى التي تتلقاها الشركة في ما يتعلق بالمحاسبة أو الضوابط المحاسبية الداخلية أو مسائل التدقيق؛ و(ب) التقديم السري والمجهول من قبل موظفين للمخاوف المتعلقة بمسائل محاسبية أو تدقيق مشكوك فيها؛
- (و) مراجعة التقارير والإفصاحات عن تضارب هائل في المصالح؛ و
- (ش) الإشراف على نشاط ووثائق اعتماد المدقق الداخلي للشركة، بما في ذلك مراجعة الاختصاصات، والخطط، ومتطلبات الموارد، والموظفين، والهيكل التنظيمي الخاصة بالتدقيق الداخلي، وضمان الاتساق والالتزام بمنهجية ونهج فحص التدقيق الداخلي في شركة فودافون.
- تتطلب المادة ١٩ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية أن تجتمع لجنة التدقيق التابعة لشركة مدرجة ستة (٦) مرات على الأقل في السنة. وخلال عام ٢٠١٩، اجتمعت لجنة التدقيق في ٦ مناسبات على النحو التالي:

الحضور						أعضاء اللجنة
١٢ ديسمبر ٢٠١٩	٢٧ نوفمبر ٢٠١٩	١١ نوفمبر ٢٠١٩	٢٧ أكتوبر ٢٠١٩	٢٩ يوليو ٢٠١٩	١١ فبراير ٢٠١٩ (قبل إعادة تشكيل لجنة التدقيق)	
✓	✓	✓	✓	✓	✓	تواريخ اجتماعات لجنة التدقيق
✓	✓	✓	✓	✓	✓	سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني
✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد راشد فهد النعيمي
✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد ناصر المري
✓	✓	✓	✓	✓	✓	سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني

كانت أهم توصيات لجنة التدقيق لمجلس إدارة شركة فودافون قطر في عام ٢٠١٩ كما يلي:

- (أ) الموافقة على البيانات المالية السنوية الكاملة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، إثر مراجعة التقرير من المدقق الخارجي؛
- (ب) الموافقة على البيانات المالية لنصف السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، إثر مراجعة التقرير من المدقق الخارجي؛
- (ج) الموافقة على البيانات المالية لفترة التسعة (٩) أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩؛
- (د) الموافقة على العديد من البنود المتعلقة بأنشطة الشركة، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر، الموافقة على السياسات الجديدة والمحدثة وتعزيز ممارسات الحوكمة؛ و
- (هـ) الموافقة على تعيين المدقق الداخلي للشركة، بالإضافة إلى تحديد مهامه ومكافأته.
- يتم تقديم جميع التوصيات والقرارات الصادرة عن لجنة التدقيق إلى مجلس الإدارة للمصادقة عليها.

### لجنة المكافآت

تتكوّن لجنة المكافآت في فودافون قطر حالياً من الأعضاء التاليين الذين يتمتعون بالخبرة اللازمة للوفاء بمسؤوليات اللجنة:

كما أشير أعلاه، تم إيلاء الاعتبار الواجب لمتطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، ولا سيما الشرط الذي يستوجب أن تكون غالبية أعضاء لجنة التدقيق من المستقلين عند إعادة تشكيلها. وكانت شركة فودافون قطر مقيدة من حيث أن رئيسها هو عضو مستقل في مجلس الإدارة (كما هو منصوص عليه في المادة ٢٩.٣ من النظام الأساسي للشركة)، ويحظر عليه العمل كعضو في أي من لجان مجلس الإدارة (المادة ٧ من نظام حوكمة الشركات في قطر). وبناءً على ذلك، كان يتوقّر فقط عضوان مستقلان من أعضاء المجلس لعضوية لجنة التدقيق، أحدهما سعادة السيد أكبر الباكر، نائب رئيس مجلس الإدارة الذي تم تعيينه من قبل مجلس الإدارة كرئيس للجنة المكافآت. وبناءً على ذلك، ومن أجل ضمان عمل لجنة التدقيق بفعالية وعدم تأثرها سلباً بمسائل الحضور الناشئة عن التزامات الأعمال الأخرى لأعضائها، اتخذ مجلس الإدارة قراراً بتعيين عضو مستقل واحد فقط في لجنة التدقيق، سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني، والذي تم ترشيحه كرئيس للجنة التدقيق (وفقاً لمتطلبات تعيين عضو مستقل من أعضاء مجلس الإدارة كرئيس بموجب المادة ١٨ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية). ونظراً إلى الخبرة الكبيرة لأعضاء لجنة التدقيق، يرى مجلس الإدارة أن جميع أعضاء لجنة التدقيق سيواصلون ممارسة أدوارهم بطريقة مستقلة ومحيدة لحماية مصالح الشركة الفضلى.

عضو مجلس الإدارة	المنصب	نوع العضوية
سعادة السيد أكبر الباكر	رئيس لجنة المكافآت	مستقل وغير تنفيذي
السيد راشد فهد النعيمي	عضو	غير مستقل وتنفيذي
السيد ناصر النعيمي	عضو	غير مستقل وغير تنفيذي

(أ) وضع سياسة المكافآت السنوية للشركة بما في ذلك طريقة تحديد مكافآت الرئيس وجميع أعضاء مجلس الإدارة. ولا يجوز أن تتجاوز مكافآت أعضاء مجلس الإدارة السنوية ٥% من صافي ربح الشركة بعد خصم الاحتياطات والخصومات القانونية وتوزيع أرباح لا تقل عن ٥% من رأسمال الشركة (نقداً وعيناً) على المساهمين؛ و

(ب) وضع أسس منح العلاوات والحوافز في الشركة، بما في ذلك إمكانية إصدار أسهم تشجيعية للموظفين.

تقترح المادة ١٨.٢ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية أن تكون لجنة المكافآت مؤلفة من ثلاثة (٣) أعضاء على الأقل. وتتألف لجنة المكافآت في فودافون قطر من ثلاثة (٣) أعضاء، أحدهم عضو مجلس إدارة مستقل.

يكمّن الغرض من لجنة المكافآت في تحديد والإشراف على سياسة ومبادئ المكافآت الخاصة بالشركة، ولا سيما مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا. تكون لجنة المكافآت مسؤولة عن:

اجتمعت لجنة المكافآت مرة واحدة خلال عام ٢٠١٩ على النحو التالي:

الحضور	أعضاء اللجنة
١١ فبراير ٢٠١٩	تاريخ اجتماع لجنة المكافآت
√	سعادة السيد أكبر الباكر
√	السيد راشد فهد النعيمي
√	السيد ناصر النعيمي

كانت التوصيات الرئيسية التي قدّمتها لجنة المكافآت إلى مجلس الإدارة في عام ٢٠١٩ كما يلي:

- (أ) الموافقة على الزيادة المقترحة في رواتب موظفي الشركة للسنة المالية ٢٠١٩؛
- (ب) الموافقة على خطة الحوافز قصيرة الأجل الخاصة بالشركة للسنة المالية ٢٠١٨؛
- (ج) الموافقة على أهداف خطة الحوافز قصيرة الأجل الخاصة بالشركة للسنة المالية ٢٠١٩؛
- (د) الموافقة على خطة الحوافز طويلة الأجل الخاصة بالشركة للسنة المالية ٢٠١٩؛ و
- (هـ) الموافقة على مكافأة مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠١٨.

تقدّم لجنة المكافآت تحديثاً وملخصاً لتوصياتها إلى مجلس الإدارة. ويحدث ذلك على أساس سنوي خلال اجتماع المجلس للموافقة على النتائج المالية للشركة للسنة الكاملة، وبشكل أكثر تواتراً في بعض الحالات، بحسب طبيعة المسائل التي تراجعها لجنة المكافآت.

يتوفّر الميثاق الكامل للجنة المكافآت على موقع فودافون قطر الإلكتروني [www.vodafone.qa](http://www.vodafone.qa).



## لجنة الترشيحات

أعيد تشكيل عضوية لجنة الترشيحات في فودافون قطر بعد انتخاب مجلس إدارة الشركة في الجمعية العامة السنوية للشركة المنعقدة في ٤ مارس ٢٠١٩. وتتكوّن لجنة الترشيحات في فودافون قطر حالياً من الأعضاء الثلاثة (٣) التاليين الذين يتمتعون بالخبرة اللازمة للوفاء بمسؤوليات اللجنة:

عضو المجلس	المنصب	نوع العضوية
السيد رشيد فهد النعيمي	رئيس لجنة الترشيحات	غير مستقل وتنفيذي
سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن آل ثاني	عضو	غير مستقل وغير تنفيذي
السيد ناصر المري	عضو	غير مستقل وغير تنفيذي

(ج) تقديم تقرير سنوي إلى مجلس الإدارة حول أداء المجلس واللجان المنبثقة عنه للسنة المالية ٢٠١٩.

يتم تقديم جميع التوصيات والقرارات الصادرة عن لجنة الترشيحات إلى المجلس للمصادقة عليها.

يتوفّر ميثاق لجنة الترشيحات على موقع فودافون قطر الإلكتروني [www.vodafone.qa](http://www.vodafone.qa).

### أمين سرّ الشركة

يعمل أمين سرّ الشركة كأمين سرّ لمجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس ويجوز له، بموافقة المجلس، تفويض مسؤولية إدارة لجنّتي التدقيق والمكافآت إلى موظفين مؤهلين آخرين. ويكون أمين سرّ الشركة مسؤولاً عن:

(أ) تحرير محاضر اجتماعات المجلس، وتحديد أسماء الأعضاء الحاضرين والغائبين، وتدوين النقاشات الحاصلة في الاجتماعات، كما اعتراضات الأعضاء على أيّ قرار يصدر عن المجلس؛

(ب) تدوين قرارات المجلس في السجل المعد لهذا الغرض حسب تاريخ إصدارها؛

(ج) قيد الاجتماعات التي يعقدها المجلس في السجل المعد لهذا الغرض مسلسلة ومرتبّة حسب تاريخ انعقادها، مع تحديد أسماء الأعضاء الحاضرين والغائبين، وتدوين النقاشات الحاصلة في الاجتماعات واعتراضات الأعضاء، إن وجدت؛

(د) حفظ محاضر اجتماعات المجلس وقراراته، وتقاريره وكافة سجلات المجلس ومراسلاته وكتاباته في سجلات ورقية وإلكترونية؛

(هـ) إرسال الدعوات لأعضاء المجلس والمشاركين (إن وجدوا) لحضور الاجتماعات مرفقة بجدول الأعمال قبل أسبوع على الأقل من التاريخ المحدد لانعقاد الاجتماع، واستلام طلبات الأعضاء بإضافة أي بنود إلى جدول الأعمال وإثبات تاريخ تقديمها؛

(و) التنسيق بالكامل بين رئيس مجلس الإدارة والأعضاء، وبين الأعضاء في ما بينهم، كما بين المجلس والأطراف ذات الصلة وأصحاب المصالح في الشركة بما في ذلك المساهمين والإدارة والموظفين؛

(ز) تمكين رئيس مجلس الإدارة والأعضاء من الوصول السريع إلى كافة المعلومات والمستندات والبيانات المتعلقة بالشركة؛

تتولّى لجنة الترشيحات بشكل رئيسي الإشراف على ترشيح وتعيين أعضاء مجلس الإدارة وتضمن التطبيق الصحيح للإجراءات الرسمية والصارمة والشفافة في هذا السياق.

تكون لجنة الترشيحات مسؤولة عما يلي:

(أ) تطوير المبادئ العامة والمعايير المعتمدة من قبل أعضاء الجمعية العامة لانتخاب الأنسب بين المرشحين لعضوية المجلس؛

(ب) تسمية من تراه مناسباً لعضوية مجلس الإدارة عند شغور أيّ مقعد؛

(ج) إعداد وصياغة خطة خلافة لإدارة الشركة من أجل ضمان إيجاد خطة واضحة لملء الوظائف الشاغرة في الشركة بأشخاص مؤهلين من أجل تقليل وتجنب أي تعطل محتمل للتشغيل؛

(د) ترشيح من تراه مناسباً لشغل أي وظيفة على مستوى الإدارة التنفيذية العليا؛

(هـ) تلقي طلبات الترشح لعضوية المجلس؛

(و) تقديم قائمة المرشحين لعضوية المجلس إلى مجلس الإدارة، بما في ذلك توصياتها في هذا الصدد، وإرسال نسخة إلى هيئة قطر للأسواق المالية؛

(ز) تقديم تقرير سنوي إلى المجلس يتضمن تحليلاً شاملاً لأداء المجلس لتحديد نقاط القوة والضعف والمقترحات في هذا الصدد.

كانت التوصيات الرئيسية التي قدّمتها لجنة الترشيحات إلى مجلس الإدارة في العام ٢٠١٩ كما يلي:

(أ) الموافقة على قائمة المرشحين المستقلين لعضوية مجلس الإدارة الذين تقدّموا بطلب لانتخاب مجلس إدارة شركة فودافون قطر من قبل الجمعية العامة السنوية؛

(ب) الموافقة على أعضاء مجلس الإدارة الأربعة (٤) المعيّنين من قبل فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م. في مجلس الإدارة عملاً بالمادة ٢٩ من النظام الأساسي لشركة فودافون قطر؛ و

(ج) حفظ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة بعدم الجمع بين المناصب المحظور عليهم الجمع بينها وفقاً لقانون الشركات التجارية وأحكام نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية.

تعود مسألة تعيين أمين سر الشركة أو إقالته إلى مجلس الإدارة ككل. تتولى بولين أبي صعب منصب أمينة سر مجلس ادارة الشركة حالياً بالإضافة الى منصبها كرئيسة علاقات المستثمرين للشركة. انضمت السيدة أبي صعب إلى شركة فودافون قطر في فبراير ٢٠١٧، وشغلت منصب أمينة سر الشركة منذ أبريل ٢٠١٩، خلفاً للسيد إيان كويجلي، مدير الشؤون القانونية في الشركة. وقد شاركت السيدة أبي صعب عن كثب في تنفيذ وإدارة شؤون أمانة السرّ والحوكمة في الشركة لعدة سنوات كجزء من منصبها كرئيسة علاقات المستثمرين للشركة. تملك السيدة أبي صعب خبرة تزيد عن ١٢ عاماً في شؤون حوكمة الشركات، وشغلت العديد من المناصب العليا في مجالي شؤون الشركات وعلاقات المستثمرين في بنك وطني قطري قبل الانضمام إلى فودافون قطر.



## فريق الإدارة التنفيذية

الشيخ حمد بن عبدالله بن جاسم آل ثاني | الرئيس التنفيذي

عدد الأسهم المملوكة في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: ٢٥,٠٠٠ سهم

حمد آل ثاني مسؤول عن الانشاء والتنفيذ والتكامل الشامل للاتجاه الاستراتيجي والمالي والتجاري والتشغيلي الطويل المدى للشركة. كما يشرف على اشراك أصحاب المصلحة الداخليين والخارجيين الرئيسيين في التأثير على البيئة التي تعمل فيها الشركة من خلال التنسيق مع الموظفين ومجلس الادارة والهيئات الحكومية الرئيسية. وهو يرأس إطار عمل الحوكمة التشغيلية للشركة الذي يشمل الإشراف على ما يلي: الاستراتيجية، والميزانية، وتخصيص المصاريف الرأسمالية، والموافقة التجارية، ومراجعة سياسة التجارة، ومراجعة العلامة التجارية ولجان الضمان.

خميس محمد النعيمي | الرئيس التنفيذي للموارد البشرية

عدد الأسهم المملوكة في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

يتولى خميس النعيمي تنسيق وتنفيذ استراتيجية الموارد البشرية الشاملة للشركة. ويتحمل ضمن نطاق عمله مسؤولية ضمان نجاح برامج الموارد البشرية، ودمج أفضل الممارسات ضمن مهام الموارد البشرية للشركة.

دييجو كامبيروس | الرئيس التنفيذي للعمليات

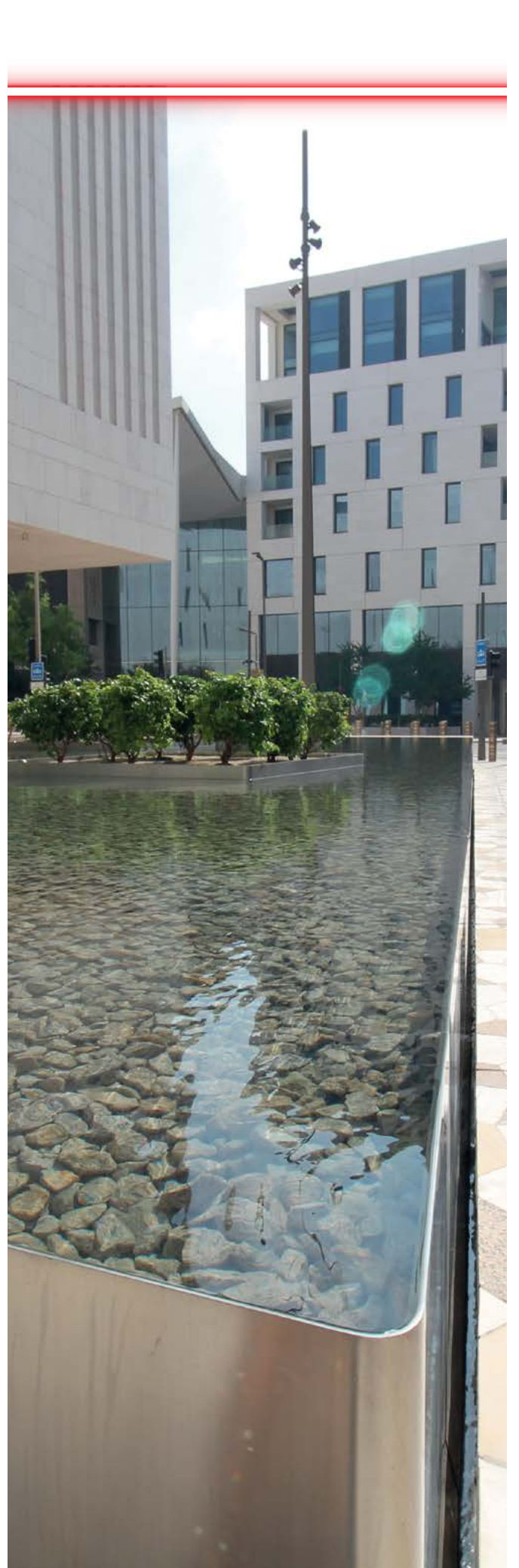
عدد الأسهم المملوكة في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

يتولى دييجو كامبيروس، الرئيس التنفيذي للعمليات، مسؤولية تنسيق وتنفيذ الاستراتيجية الشاملة للشركة في ما يتعلق بالعمليات التجارية والرقمية وعمليات الشركة والعملاء.

بريت جوشن | الرئيس التنفيذي المالي

عدد الأسهم المملوكة في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

يرأس بريت جوشن مهام العمليات المالية، والتخطيط المالي، وإعداد التقارير والتحليل، وإدارة سلسلة التوريد، والشراكة التجارية للشركة، وهو مسؤول عن المحاسبة والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات والمركز المالي وأرباح وخسائر الشركة، كما يضمن امتثال البيانات المالية للشركة للسياسات المحاسبية المحلية والعالمية. ويشرف بريت جوشن أيضاً على مهام الخزينة، وعلاقات المستثمرين، وتقارير ذكاء الأعمال في الشركة.



المالية، لم تلاحظ الشركة أي فشل جوهري في الرقابة الداخلية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

بالإضافة إلى ذلك، قام المدقق الخارجي في فودافون قطر بتأكيد معقول حول تقرير مجلس الإدارة عن تصميم وتطبيق وتشغيل أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية («تقرير مجلس الإدارة حول الرقابة الداخلية على التقارير المالية») كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ لضمان الالتزام بالمادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. يعبر تقرير المدقق الخارجي عن تأكيد معقول عن عدالة عرض تقرير مجلس الإدارة حول الرقابة الداخلية على التقارير المالية الذي يشكل جزءاً من تقرير الحوكمة استناداً إلى المعايير المحددة في إطار عمل COSO، بما في ذلك استنتاجه بشأن فعالية تصميم، وتطبيق وتشغيل الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. يتم تضمين تقرير المدقق الخارجي وتقرير مجلس الإدارة حول الرقابة الداخلية على التقارير المالية في نهاية تقرير الحوكمة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

### ب) برنامج الامتثال

تعتمد فودافون قطر برنامج امتثال متين فعال وفقاً لأفضل الممارسات الدولية، وكجزء من برنامج الامتثال، تطبق وتراقب فودافون قطر سياسات امتثال وضوابط محددة في كافة أنشطتها عالية المخاطر، بما في ذلك العقوبات وضوابط التجارة، وأمن الشبكة والمعلومات، والمرونة، ومكافحة الرشوة المصممة بطريقة تضمن تحديد كافة المخاطر المادية ومخاطر الأعمال التي تواجهها الشركة وإدارتها بشكل مناسب.

وتتحمل في المقام الأول إدارة فودافون قطر مسؤولية وجود ضوابط وعمليات داخلية فعالة تضمن تحقيق الامتثال لكافة سياسات الحوكمة والحفاظ على هذا الامتثال الذي يخضع للرقابة من قبل لجنة الامتثال والتدقيق الداخلي. ويوفر التدقيق الداخلي ضماناً مستقلاً لنظام الرقابة الداخلية، حيث يتم التبليغ عن أية قضايا مهمة إلى لجنة التدقيق في ما يتعلق بخطة التدقيق السنوية القائمة على المخاطر.

### ج) إدارة استمرارية الأعمال

تعتمد فودافون قطر المرونة في أعمالها ضمن إطار معالجة مخاطر الأعمال والحد منها كونها غير قادرة على استئناف أنشطتها التشغيلية خلال فترة زمنية معقولة بعد وقوع أي حدث يؤدي إلى توقف العمل. وفي هذا الإطار، أنشأت الشركة لجنة إدارة استمرارية الأعمال تتألف من أعضاء اللجنة التنفيذية التي تجتمع على أساس نصف سنوي لمراجعة تنفيذ وصيانة وتحسين برنامج إدارة استمرارية الأعمال. يشمل نطاق عمل لجنة إدارة استمرارية الأعمال ومسؤولياتها الرئيسة ما يلي:

عدد الأسهم المملوكة في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: لا يملك أسهم

يتولى رامي بقطر تطوير وتنفيذ استراتيجية التكنولوجيا الشاملة للشركة. وهو يشرف على كافة جوانب التصميم والتخطيط والتشغيل للشبكات اللاسلكية والثابتة والعلاقات الاستراتيجية التكنولوجية. كما أنه مسؤول عن أمن التكنولوجيا وتسليم الخدمات وتكنولوجيا المعلومات في الشركة.

### أداء ومكافآت الإدارة العليا للعام ٢٠١٩

تقوم فودافون قطر بتقييم أداء الإدارة العليا وجميع الموظفين من خلال نظام تطوير الأداء. وتم تصميم نظام تطوير الأداء لتمكين الموظفين والمدبرين من المشاركة في حوار مستمر حول الأداء والنتائج والتقدم والتطور، وذلك من أجل تحديد وتطوير أفراد وفرق ذات أداء عالٍ في الأدوار الحالية والمستقبلية. في عام ٢٠١٩، عملت فودافون قطر على دورة تمتد ١٢ شهراً من وضع أهداف واضحة تتماشى مع الأهداف الوظيفية واستراتيجية الشركة في بداية السنة المالية في يناير / فبراير، وحتى مراجعات نهاية العام في نوفمبر / ديسمبر. وتم إجراء عملية مراجعة وتقييم الأداء على مستوى كل من الوظيفة والشركة.

يرجى مراجعة الملخص التنفيذي في التقرير السنوي للشركة للاطلاع على موجز الإنجازات الرئيسية التي حققتها الإدارة التنفيذية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

للاطلاع على تفاصيل المكافآت المدفوعة لفريق الإدارة التنفيذية العليا في شركة فودافون قطر، يرجى مراجعة البيانات المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ المشمولة أيضاً في التقرير السنوي لشركة فودافون قطر. تنتظر البيانات المالية مصادقة الجمعية العامة السنوية عليها.

## الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر

### أ) عمليات الرقابة الداخلية

يكون مجلس الإدارة مسؤولاً بالكامل عن عمليات الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر. واستناداً إلى تقييم الإدارة لفعالية تصميم، وتطبيق وتشغيل الرقابة الداخلية المتعلقة بالتقارير

## التدقيق الداخلي

يوفر قسم التدقيق الداخلي في فودافون قطر ضماناً موضوعياً ومستقلاً للعمليات والمشاريع المهمة. ويقوم قسم التدقيق الداخلي باستعراض العمليات التجارية والتقنية لتحديد المخاطر، ومراجعة الضوابط، وتقديم التوصيات وتتبع خطط عمل الإدارة حتى إنجازها من أجل ضمان إدارة الأعمال بشكل أفضل من خلال تحديد جوانب الأعمال التي يمكن التحكم فيها بشكل أكثر فاعلية. ويتمتع فريق التدقيق الداخلي بالاستقلالية للإبلاغ بموضوعية عن أي وظيفة من دون التقيّد بالتسلسل الإداري وذلك عن طريق رفع التقارير إلى لجنة التدقيق (وظيفياً) وإلى الرئيس التنفيذي للشركة (إدارياً). ويقوم فريق التدقيق الداخلي برصد ودعم هيكل وأنشطة الحوكمة الرئيسية لضمان فعاليتها المستمرة. كما يحدد الفريق ممارسات الأعمال الجيدة ويروج لها ويراجع السياسات والعمليات المالية

شركة لتقييم أي مخاطر ذات صلة في هذا السياق. توفر إدارة التدقيق الداخلي التقارير للجنة التدقيق في كل اجتماع وتتضمن، على سبيل المثال لا الحصر، الامتثال للرقابة الداخلية وإدارة المخاطر وحوادث الاحتيال والمخاطر التي تواجه الشركة إلى جانب الإجراءات المتخذة.

بالإضافة إلى ذلك، يتعاون قسم التدقيق الداخلي مع لجنة التدقيق في فودافون قطر، ويقدم قسم التدقيق الداخلي تقريراً تفصيلياً مع مجموعة من التوصيات حول أداء الشركة في مجال الرقابة الداخلية والحد من المخاطر والامتثال إلى لجنة التدقيق خلال اجتماعاتها التي تعقد في نصف السنة ونهاية السنة، كما تقارير منفصلة عن قضايا محددة وفق ما هو مطلوب. وتلحظ فودافون قطر أن المادة ٢٢ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية تفرض على قسم التدقيق الداخلي تقديم تقرير كل ثلاثة (٣) أشهر إلى لجنة التدقيق. تمثل فودافون قطر الآن لهذه المتطلبات حيث تجتمع لجنة التدقيق ٦ مرات في السنة.

وتنص المادة ٢١ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأوراق المالية على أن تكون وظيفة التدقيق الداخلي للشركة مستقلة عن عمل الشركة اليومي. ويعتبر مجلس الإدارة قسم التدقيق الداخلي مستقلاً عن شركة فودافون قطر. ويعزز هذا الاستقلال عن طريق رفع تقارير مهام لجنة التدقيق الداخلي إلى لجنة التدقيق وتقارير ثانوية إلى الرئيس التنفيذي للشركة.

## المدقق الخارجي

يتخذ قرار تعيين المدقق الخارجي بما في ذلك مراجعة أتعابه في الجمعية العامة السنوية من قبل المساهمين. ويحضر المدقق الخارجي الجمعية العامة السنوية لتقديم تقريره وللإجابة على استفسارات المساهمين.

يضمن الغرض من تعيين مدقق خارجي في توفير ضمانات موضوعية إلى مجلس الإدارة والمساهمين تفيد بأن البيانات المالية قد أعدت وفقاً للقوانين واللوائح والمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وأنها تعكس بشكل عادل الوضع المالي والأداء المالي للشركة في كافة الجوانب المادية.

- (أ) ضمان الامتثال لسياسة إدارة استمرارية الأعمال وإجراءاتها؛
- (ب) الموافقة على إجراءات إدارة استمرارية الأعمال وكافة العمليات والقواعد والمستندات ذات الصلة؛
- (ج) مراقبة التحسين المستمر لبرنامج إدارة استمرارية الأعمال وإجراءاته؛
- (د) التأكد من أنّ جميع أعضاء الشركة على بينة من مسؤولياتهم المتعلقة بإدارة استمرارية الأعمال؛
- (هـ) تحديد استراتيجية إدارة استمرارية الأعمال، والدفع بها، ودعم تنفيذها داخل فودافون قطر؛
- (و) الموافقة على استراتيجيات استمرارية الأعمال الخاصة بالعمليات والنظم الهامة وترتيبها حسب الأولويات قبل تنفيذها؛
- (ز) مراقبة إعداد خطط إدارة استمرارية الأعمال ومراجعتها وتنفيذها؛
- (ح) الموافقة على خطة إدارة الأزمات الخاصة بالشركة ومراجعتها؛
- (ط) وضع التوصيات لتحسين استراتيجيات وعمليات إدارة استمرارية الأعمال داخل الشركة؛
- (ي) دعم وتعزيز إجراءات التوعية.

وتحدد خطط استمرارية الأعمال، وإدارة الأزمات، ومرونة أنظمة التكنولوجيا، والاستجابة لحالات الطوارئ في الموقع، والمتطلبات اللازمة لحماية الشركة من آثار حالات الطوارئ والتعطيلات على أعمال الشركة الهامة من خلال الاستجابة بفعالية وفي الوقت المناسب (ضمن أطر زمنية محددة سلفاً) لحالات الطوارئ والأزمات.

### (د) إدارة مخاطر الأعمال

تدير فودافون قطر برنامجاً شاملاً لإدارة المخاطر وتقييمها داخل الشركة. وتمثل الأهداف الأساسية في تحقيق التوازن بين المخاطر التي تواجهها الشركة والمكافأة المحتملة، وفي دعم تحقيق استراتيجية الشركة وتوقع أي تهديدات مستقبلية، وتؤمن الشركة بأن اتباع نهج يقظ وقوي لإدارة المخاطر يمكنها من اتخاذ قرارات مستنيرة، ويوفر للإدارة العليا القدرة على تحديد مخاطر الأعمال ذات الصلة بوضوح، كما مستوى المخاطر التي ترغب الشركة في اتخاذها، ويسهل نشاط الضمان القائم على المخاطر. ويقوم إدارة المخاطر على أساس نصف سنوي بتقديم تقارير إلى لجنة التدقيق حول المخاطر العشرة الأولى التي تعتقد الشركة أنه سيكون لها الأثر الأكبر على الأهداف الاستراتيجية للشركة، أو نموذج التشغيل فيها، أو بقائها أو سمعتها. ويتم تصنيف هذه المخاطر وإجراءات الحد منها، كما يتم تسجيلها في «سجل المخاطر» الخاص بالشركة لإخضاعها بعد ذلك وبشكل مستمر للمزيد من التقارير والإشراف والضمان.

المالية أو بورصة قطر بأن تصدر الشركة بياناً رداً على شائعة السوق التي تسبب نشاطاً غير عادي في الأسهم، سيقوم المتحدّثون الرسميون المعتمدون بالنظر في المسألة وتحديد ما إذا كان يجب إصدار إشعار / بيان صحفي للكشف عن المعلومات الجوهرية ذات الصلة أو تأكيد عدم وجود معلومات جوهرية غير معلنة. ولم تنتشر أي شائعات مماثلة في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

في عام ٢٠١٩، وافق مجلس الإدارة على سياسة الإفصاح التي تشمل، على سبيل المثال لا الحصر، المتحدّثين الرسميين المعتمدين لشركة فودافون قطر، وإجراءات التعامل مع شائعات السوق، ومراقبة الإفصاح والتزامات وإجراءات الحفاظ على السريّة.

## المستشار الشرعي

خلال الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ٤ مارس ٢٠١٩، وافق مساهمو الشركة على عدم ضرورة التزام فودافون قطر بتعيين مستشار شرعي أو أن تقوم بتنسيق وإجراء تدقيق داخلي ربع سنوي في ما يتعلق بتوافق أعمال الشركة ونشاطاتها مع مبادئ الشريعة الإسلامية. وعلاوة على ذلك، وافق المساهمون على أن تقوم الشركة بمراجعة الترتيبات التمويلية الحالية للشركة (بما في ذلك تسهيلات التمويل الإسلامي والتقليدي) من أجل استكشاف الخيارات المتاحة للشركة وللإستفادة من ترتيبات التمويل الأكثر مرونة. وبناءً على ذلك، أبرمت الشركة تسهيلات تمويل مضمونة بحيث يقوم بنك الخليج التجاري ش.م.ق.ع. بترتيبها («تسهيلات الخليجي») لأغراض إعادة تمويل التسهيلات الحالية الممنوحة من شركة فودافون فايننس بتاريخ ١٨ نوفمبر ٢٠١٤ («تسهيلات الوكالة»). يمكن الاطلاع على التفاصيل حول تسهيلات الوكالة وتسهيلات الخليجي في البيانات المالية المدرجة في التقرير السنوي للشركة.

## الشركة التابعة

خلال العام، أنشأت فودافون قطر شركة فرعية تابعة مملوكة بالكامل، وهي إنفينيتي سوليوشنز ذ.م.م. («الشركة التابعة»). تتولى الشركة التابعة مسؤولية تقديم مختلف الخدمات التشغيلية والإدارية مباشرة إلى الشركة الأم فودافون قطر ش.م.ق.ع. في مجالات أعمال محددة. لم تبدأ الشركة التابعة بعد عملياتها التجارية.

يمكن الاطلاع على التفاصيل المتعلقة بالشركة التابعة في البيانات المالية المدرجة في التقرير السنوي للشركة.

تعمل شركة ديلويت أند توش («ديلويت») حالياً كمحقق خارجي لشركة فودافون قطر، حيث تقوم بدقيق كامل في نهاية السنة المالية للشركة وتكمل ذلك بمراجعة نتائج الشركة النصف سنوية. وتنص المادة ٢٣ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية على قيام الجمعية العامة كل عام بتعيين مدققين خارجيين لمدة سنة قابلة للتجديد لمدة أو مدد أخرى مماثلة شرط ألا يتجاوز ذلك الخمس سنوات، وهو ما يتماشى مع المادة ١٤١ من قانون الشركات التجارية. كما يتوافق النظام الأساسي لشركة فودافون قطر (المادة ٦٦) مع قانون الشركات التجارية حيث ينص على إمكانية تعيين مدقق لمدة لا تتجاوز خمس سنوات متتالية.

حاز قرار تعيين شركة ديلويت كمحقق خارجي لشركة فودافون قطر على موافقة مساهمي الشركة في الجمعية العامة السنوية التي عقدت في ٤ مارس ٢٠١٩.

## الإفصاح والشفافية

### التزامات الإفصاح

امتثلت فودافون قطر طوال عام ٢٠١٩ بمتطلبات الإفصاح المنصوص عليها في قواعد وأنظمة هيئة قطر للأسواق المالية وبورصة قطر.

وتتفيد فودافون قطر بكافة متطلبات الإفصاح المنصوص عليها في المادة ٢٥ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. وقد قامت الشركة بالإفصاح عن بياناتها المالية الربع سنوية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية إلى بورصة قطر وهيئة قطر للأسواق المالية وشركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية ضمن المهل المحددة والقواعد المنصوص عليها. علاوة على ذلك، حرصت شركة فودافون قطر على الكشف عن كافة المعلومات الجوهرية للسوق ومساهميها والمجتمع الاستثماري وعامة الناس في الوقت المناسب وبصورة دقيقة وكاملة وشفافة كما هو مطلوب في القوانين والأنظمة المعمول بها. وتشمل المعلومات الجوهرية، على سبيل المثال لا الحصر، مواعيد اجتماعات مجلس الإدارة وإعلانات النتائج عن البيانات المالية ودعوة الجمعية العامة السنوية وجدول أعمالها وقراراتها والبيانات الصحفية الدورية وأي مسائل أخرى ذات الصلة التي تؤثر أو ترتبط بأداء فودافون قطر أو عملياتها والتي لديها القدرة على التأثير على سعر سهم الشركة.

وتحرص شركة فودافون قطر على عرض كافة النتائج المالية والعروض والإعلانات الرسمية والبيانات الصحفية ذات الأهمية على موقع الشركة الإلكتروني يوم نشرها.

بالإضافة إلى ذلك، تفصح الشركة عن كافة المعلومات المتعلقة برئيس مجلس الإدارة والأعضاء والإدارة التنفيذية العليا والمساهمين الرئيسيين الذين يملكون ٥٪ وما فوق من رأس مال الشركة على موقعها الإلكتروني وفي تقرير حوكمة الشركات السنوي.

كمبدأ عام، لا تعلق شركة فودافون قطر، بشكل إيجابي أو سلبي، على الشائعات. وفي حال تم تسريب معلومات غير مكشوف عنها للعلن وقد تؤثر على نشاط التداول في أسهم الشركة، أو بحال طلبت هيئة قطر للأسواق

# تضارب المصالح والتداول الداخلي

## تضارب المصالح ومعاملات الأطراف ذات الصلة

تتبع فودافون قطر سياسة تضارب مصالح راسخة تشكل جزءاً من إطار سياسة الحوكمة ومدونة قواعد السلوك. وتهدف هذه السياسة إلى تعزيز والحفاظ على الشفافية والإدارة السليمة لأي تضارب محتمل في المصالح في ما يتعلق بالموظفين ومصالحهم الشخصية خارج فودافون قطر. تطبق هذه السياسة وفقاً لأفضل الممارسات الدولية، وهي تعمل على حماية مصالح كل من الشركة وموظفيها من أي مخالفات.

ويتوجب على فريق الإدارة التنفيذية وجميع الموظفين في مناصب المسؤولية أو النفوذ الرئيسية لدى شركة فودافون الإعلان عن أي تضارب مصالح محتمل والحصول على الموافقة الرسمية قبل الدخول في أي ترتيبات متعلقة بالأعمال قد تؤدي إلى حدوث تضارب في المصالح. وعند الاقتضاء، يتم اتخاذ تدابير وقائية لضمان عدم حدوث أي تضارب مصالح والحد من أي مخاطر مرتبطة به بشكل صحيح. وتقع على عاتق كل موظف في فودافون قطر مسؤولية إخطار المدير المباشر وفريق المكافآت والخدمات بأي تغييرات في الظروف الشخصية قد تؤدي إلى حدوث تضارب في المصالح. ويُعتبر أي فشل من قبل الموظف في متابعة العملية المذكورة أعلاه أنه انتهاك للسياسة.

لم تجر فودافون قطر أي صفقات مع أطراف ذات صلة (كما هو محدد في نظام الحوكمة الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية) خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

## مكافحة الرشوة

كما هو موضح في قسم «برنامج الامتثال» من هذا التقرير، تعمل فودافون قطر وفق إطار راسخ وشامل متوافق مع أفضل الممارسات العالمية، ومصمم خصيصاً لإدارة عدد من مجالات الامتثال ومخاطر الأعمال. ويمتد هذا الإطار ليشمل خصوصية العميل والبيانات وأمن الشبكة والمرونة ومكافحة الرشوة.

وكجزء من برنامج مكافحة الرشوة، تتخذ الشركة إجراءات وتدابير محددة لإدارة مصادر الخطر بفعالية، وتشمل التدابير المتخذة ما يلي:

(أ) إخضاع جميع الموظفين في مناصب المسؤولية أو النفوذ لتدريب إلزامي؛

(ب) الاحتفاظ بسجل رسمي يستخدمه الموظفون من أجل تسجيل كافة أنواع الهدايا والضيافة التي تم تقديمها أو تلقيها؛

يعتبر أي خرق لهذه السياسة مخالفة تأديبية خطيرة.

## التداول الداخلي

تعتمد فودافون قطر سياسة تلخص المبادئ التوجيهية للتداول بالأسهم وعلى وجه التحديد قواعد وأنظمة التداول الداخلي المطبقة في قطر. وتوزع هذه السياسة، مع تواريخ حظر التداول بالأسهم ذات الصلة، على مجلس إدارة فودافون قطر، وفريق الإدارة التنفيذية وجميع الموظفين قبل بدء كل فترة حظر (أي قبل خمسة عشر يوماً على الأقل من تاريخ الإفصاح عن أي نتائج مالية لبورصة قطر). وقد زودت شركة فودافون قطر بورصة قطر وهيئة قطر للأسواق المالية وشركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية بقائمة بأسماء المطلعين داخل الشركة - حيث تقوم بمراجعة وتحديث قائمة المطلعين بشكل مستمر حسب الضرورة. بالإضافة إلى ذلك، تقوم شركة فودافون قطر بمراقبة أنشطة التداول بالأسهم الشركة التي يقوم بها المدراء وفريق الإدارة التنفيذية.

## التقاضي والنزاعات

تشارك شركة فودافون قطر حالياً في نزاع قضائي لدى محكمة الاستئناف مع الهيئة العامة للضرائب في ما يتعلق ببعض المسائل الضريبية الخاصة بالشركة. وهذا هو التقاضي المادي الوحيد للشركة في عام ٢٠١٩.

## المساهمون

تمثل شركة فودافون قطر للمادة (٢٩) من نظام حوكمة الشركات التي تنص على أن للمساهمين كافة الحقوق الممنوحة لهم بموجب القوانين والأنظمة ذات الصلة بما في ذلك نظام حوكمة الشركات والنظام الأساسي للشركة. بالإضافة إلى ذلك، يضمن مجلس الإدارة احترام حقوق المساهمين بطريقة عادلة ومنصفة.

## علاقات المستثمرين

خصّصت فودافون قطر إدارة متخصصة لعلاقات المستثمرين وهي ملتزمة باطلاع المساهمين والمستثمرين والمحللين الماليين على استراتيجية الشركة وأنشطتها وأدائها المالي والتجاري وفق ما تسمح به قواعد وأنظمة بورصة قطر المعمول بها. وتتولى وظيفة علاقات المستثمرين، كجزء من غرضها الرئيسي، الحفاظ على حوار نشط وشفاف مع المستثمرين من خلال برنامج مخطط لأنشطة علاقات المستثمرين والإفصاحات على مدار العام بما في ذلك (على سبيل المثال لا الحصر):

(أ) نشر البيانات المالية، والبيانات الصحفية للأرباح، وعروض المستثمرين للنتائج الربع سنوية والنصف سنوية والسنوية؛

(ب) نشر تقرير سنوي للشركة يتضمن لمحة شاملة عن أداء الشركة المالي والتشغيلي للسنة؛

(ج) عقد مكالمات للمستثمرين والمحللين بالتزامن مع إصدار النتائج المالية للشركة حيث يقدم كبار المدراء التنفيذيين لمحة عامة عن الأعمال والأداء المالي؛

(د) عقد اجتماع الجمعية العامة السنوية الذي يدعى جميع المساهمين لحضوره والمشاركة الفعالة وممارسة حقهم بالتصويت؛

- ٥) عقد اجتماعات مستمرة مع المستثمرين من الشركات والمحليين، بحضور الرئيس التنفيذي للشركة وأو الرئيس التنفيذي المالي لمناقشة الأعمال والأداء المالي للشركة؛
- ٦) الإفصاح العادل والكامل عن المعلومات الجوهرية؛
- ٧) الإجابة على استفسارات المساهمين والمحليين ومخاوفهم في حينه؛
- ٨) حضور المؤتمرات والعروض طوال العام؛
- ٩) تحديث صفحة علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة المخصصة لمساهمي الشركة والمستثمرين والمحليين.

### اجتماع الجمعية العامة

امثالاً للمادة (٣٢) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، يؤكد النظام الأساسي للشركة على حق المساهمين في طلب دعوة الجمعية العامة العادية والجمعية العامة غير العادية للانعقاد بغرض منح المساهمين الفرصة لمناقشة الأسئلة وطرحها على رئيس مجلس الإدارة وأعضاء المجلس في ما يتعلق بأية بنود واردة على جدول أعمال الجمعية العامة ذات الصلة.

تسعى الشركة الى عقد اجتماعات الجمعية العامة العادية والجمعية العامة غير العادية في وقت ومكان مناسبين لتمكين غالبية المساهمين من المشاركة في الاجتماع. كما تؤكد الشركة حق المساهمين في تعيين وكيل لحضور الاجتماعات بالنيابة عنهم حيث ترد تفاصيل ذلك في الدعوات للجمعية العامة العادية والجمعية العامة غير العادية. وتحدد شركة فودافون قطر جدول أعمال الاجتماع في الإعلان للمساهمين. ويتم الإفصاح عن القرارات لبورصة قطر وهيئة قطر للأسواق المالية فور انتهاء الاجتماع. كما يتم الافصاح عن محضر الاجتماع فور الموافقة عليه. إن القرارات ومحاضر الاجتماعات متوفرة للاطلاع عليها على الموقع الإلكتروني للشركة.

### الوصول إلى المعلومات

خصصت فودافون قطر على موقعها الإلكتروني صفحة لـ «علاقات المستثمرين»، توفر من خلالها للمساهمين وأصحاب المصلحة الآخرين المعلومات المتعلقة بالشركة. ويتم تحديث المعلومات بانتظام لضمان حصول المساهمين على أحدث المعلومات.

بالإضافة إلى ذلك، يمكن للمساهمين الوصول إلى سجل المساهمين في الشركة مجاناً بموجب المادة ١٢ من النظام الأساسي لشركة فودافون قطر.





## المساهمون الرئيسيون

إنّ المساهمين الرئيسيين في الشركة الذين يملكون ٥% وما فوق من رأسمال الشركة، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، مبيّنون في الجدول أدناه:

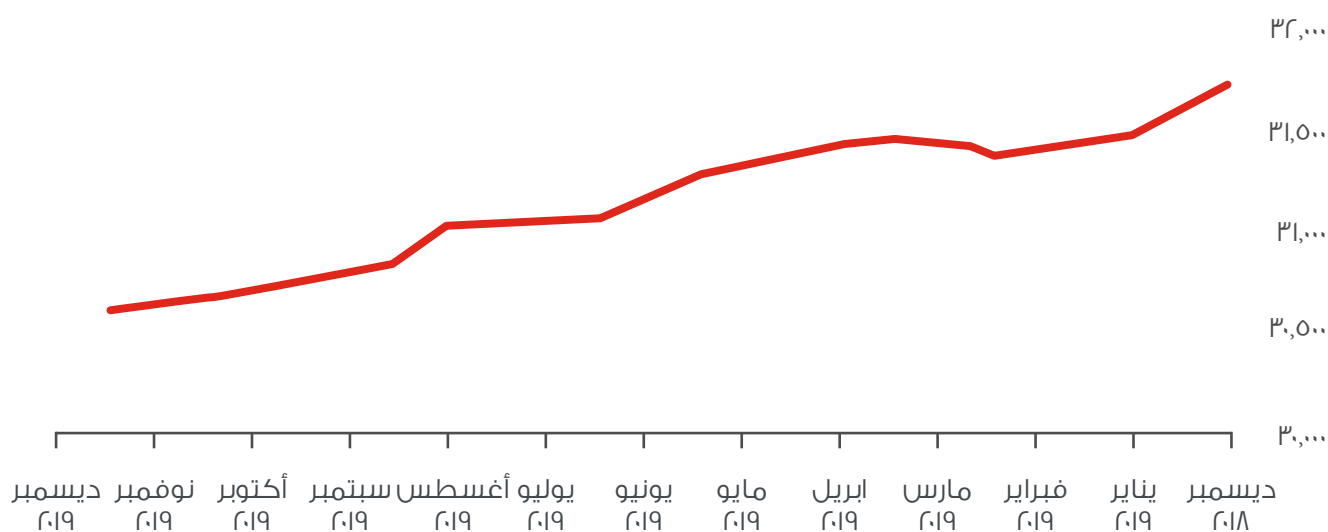
الاسم	الفئة	المقر	الأسهم	النسبة
شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.ق <sup>(١)</sup>	شركة	قطر	١,٩٠٢,١٥٠,٠٠٠	٤٥,٠٠%
صندوق المعاشات - الهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية	جهة حكومية	قطر	٢٨٥,١٩٩,٣٥٦	٧,٧٥%
صندوق المعاشات العسكري - الهيئة العامة للتقاعد	جهة حكومية	قطر	٢١٨,٧٧٠,٠٢٠	٥,١٨%
مؤسسة قطر للتربية والعلوم وتنمية المجتمع <sup>(٢)</sup>	شركة	قطر	٢١١,٣٥٠,٠٠٠	٥,٠٠%
	<b>المجموع</b>		<b>٢,٦١٧,٤٦٩,٣٧٦</b>	<b>٦١,٩٢%</b>

(١) تملك شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.ق ٤٥% من رأسمال الشركة وهي نفسها مملوكة بنسبة ١٠٠% من مؤسسة قطر.

(٢) وبناءً عليه يبلغ إجمالي الحصة التي تملكها مؤسسة قطر في الشركة (بشكل مباشر أو غير مباشر من خلال فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.ق) ٥٠% من رأسمال الشركة.

## عدد المساهمين

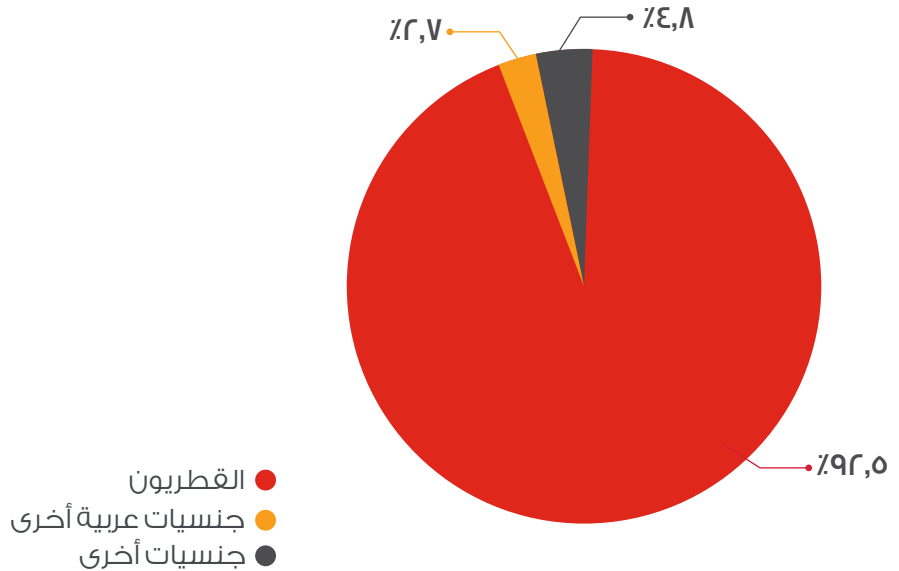
بلغ إجمالي عدد المساهمين في فودافون قطر ٣,٦٠٧ مساهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، مقارنة بـ ٣١,٧٠١ مساهم في نهاية ديسمبر ٢٠١٨.



## قاعدة المساهمين حسب الجنسية

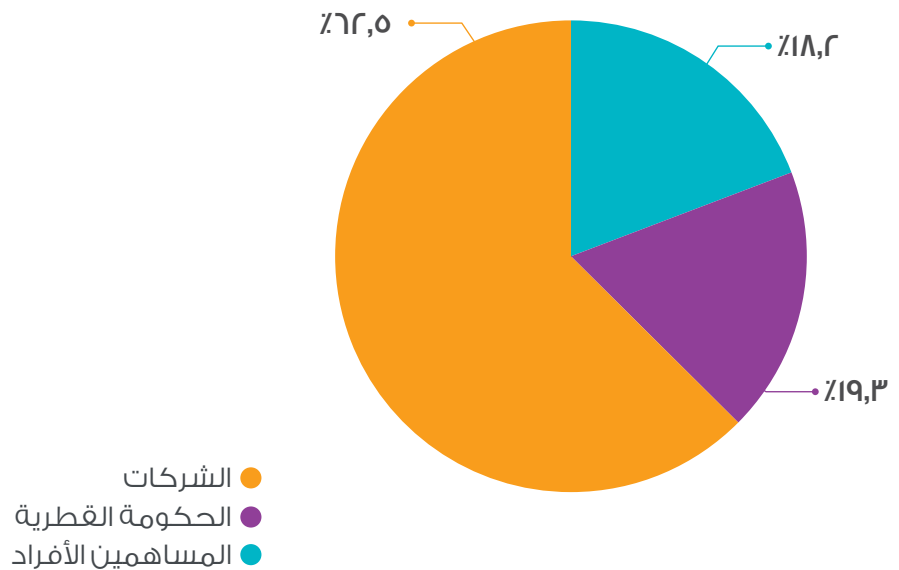
انخفضت نسبة الأسهم التي يمتلكها المساهمون القطريون (سواء كانوا مواطنين أو كيانات تأسست في قطر) لتبلغ ٩٢.٥٪ من رأسمال الشركة (بما في ذلك حصة الـ ٤٥٪ التي تملكها شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.ق) مقارنة بـ ٩٣.٧٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

بلغت نسبة الأسهم التي يمتلكها المساهمون من الجنسيات العربية الأخرى وغيرها من الجنسيات على التوالي ٢.٧٪ (ارتفاع عن نسبة ٢.٤٪ في العام الماضي) و ٤.٨٪ (ارتفاع عن نسبة ٣.٩٪ في العام الماضي) من رأسمال الشركة.



## قاعدة المساهمين حسب الفئة

بلغت نسبة رأسمال الشركة المصدر والمدفوع المملوكة من الشركات ٦٢.٥٪ (٦٣.٦٪ العام الماضي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، في حين بلغت النسبة المملوكة من الحكومة القطرية ١٩.٣٪ (١٩.٦٪ العام الماضي) والمساهمين الأفراد ١٨.٢٪ (١٧.٨٪ العام الماضي).



## حركة سعر السهم

كما هو مذكور أعلاه في قسم "التغييرات الكبرى في فودافون قطر"، تمّ انجاز تجزئة أسهم فودافون قطر لتخفيض القيمة الاسمية من ٥ ريال قطري للسهم إلى ريال قطري واحد لكل سهم وبتسوية اعتباراً من الخميس ٤ يوليو ٢٠١٩. إن التفاصيل ذات الصلة هي على النحو التالي:

### نتائج تجزئة أسهم فودافون قطر

اجمالي عدد الأسهم الجديد: ٤,٢٢٧,٠٠٠,٠٠٠ سهم

سعر الإغلاق المعدّل: ١.٤٢ ر.ق

القيمة الاسمية المخفّضة: ١ ر.ق للسهم الواحد

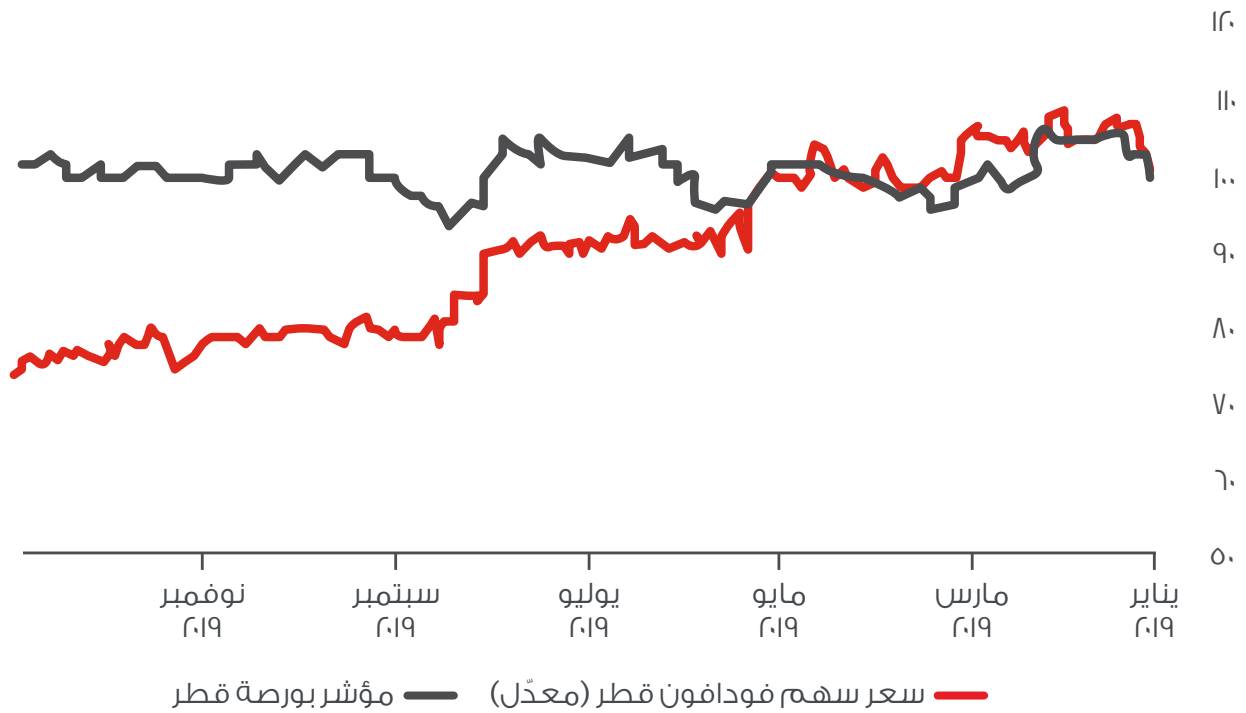
### قبل تجزئة أسهم فودافون قطر

اجمالي عدد الأسهم السابق: ٨٤٥,٤٠٠,٠٠٠ سهم

سعر الإغلاق السابق: ٧.٠٨ ر.ق

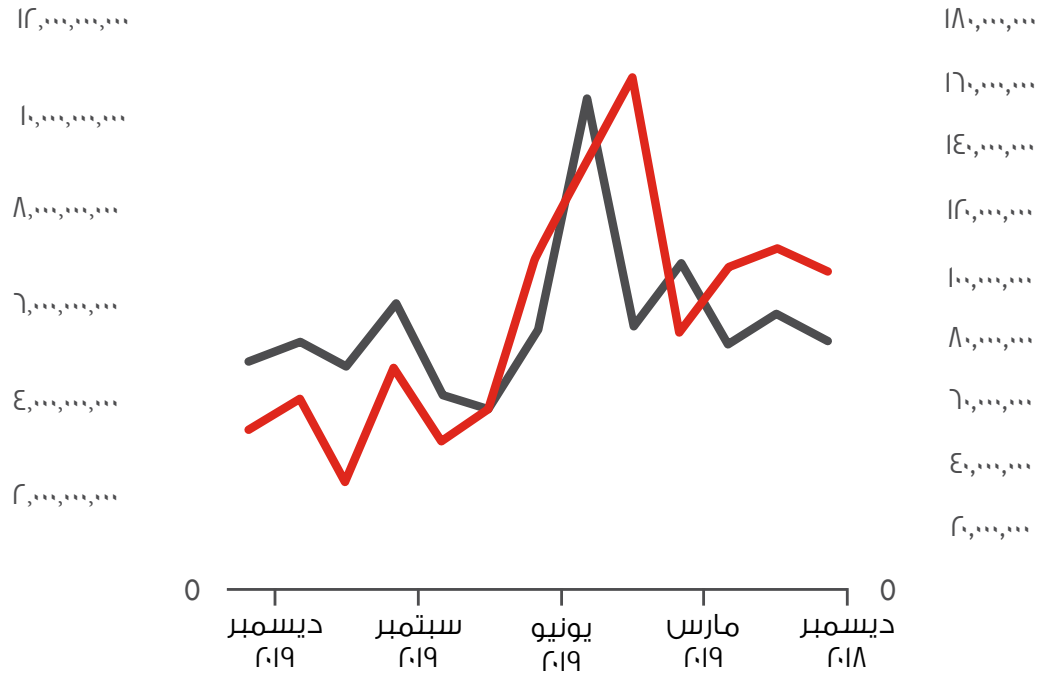
القيمة الاسمية السابقة: ٥ ر.ق للسهم الواحد

في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، انخفض سعر سهم فودافون قطر بنسبة ٢٥.٧٪ ليصل إلى ١.١٦ ريال قطري مقارنة بـ ١.٥٦ ريال في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (السعر المعدّل).



## قيمة التداول

في ديسمبر ٢٠١٩، تراجعت قيمة في تداول أسهم فودافون قطر الشهرية إلى ٥٠.٨ مليون ريال قطري مقارنة بـ ١٠٠.٥ مليون ريال قطري في ديسمبر ٢٠١٨.



— قيمة التداولات بأسهم فودافون قطر (المقياس الأيمن)  
— قيمة التداولات في بورصة قطر (المقياس الأيسر)

## المسؤولية الاجتماعية للشركة

نؤمن بأن القيمة الحقيقية لأي عمل تكمن في كيفية خلق قيمة اقتصادية وبيئية واجتماعية. لذلك، نوحد كفاءاتنا الرئيسية لتنتشر مع المجتمعات التي نعيش ونعمل فيها. ونحن نأمل من خلال هذه المشاركة بأن نوطد الروابط الشخصية، ونحسن نوعية الحياة في محيطنا، ونوفر الفرص لمستقبل أفضل لجميع الناس في قطر.

تركز استثماراتنا الاجتماعية على ثلاثة مجالات رئيسية:

١. محو الأمية الرقمية
٢. العطاء للمجتمع
٣. حماية البيئة

لمزيد من التفاصيل، يرجى مراجعة قسم المسؤولية الاجتماعية للشركة في التقرير السنوي.

## الصفقات الكبرى

لم تنخرط فودافون قطر بأي صفقة/صفقات كبرى في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

## حقوق الموظفين

يضمن مجلس الإدارة معاملة جميع الموظفين على قدم المساواة من دون أي تمييز على أساس العرق أو الجنس أو الدين. وقد وضعت الشركة سياسة مكافآت لتحفيز الموظفين على أداء أعمالهم بما يخدم مصالح الشركة الفضلى واستبقاء ومكافأة الموظفين الذين يظهروا أداءً استثنائياً.

كما وضعت الشركة آليات مناسبة لتمكين جميع الموظفين من الإبلاغ عن المخالفات المعروفة أو المشتبه بها في ما يتعلق بسياسات الشركة بسرية تامة ومن دون خطر التعرض لرد فعل سلبي من الموظفين الآخرين أو رؤسائهم.

# تقرير المدقق الخارجي حول الرقابة الداخلية على التقارير المالية

## تقرير التأكيد المستقل، لمساهمي فودافون قطر ش.م.ق.ع. حول تقرير مجلس الإدارة عن تصميم وتطبيق وفعالية تشغيل أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية

وفقاً للمادة ٢٤ من قانون الحوكمة للشركات والمنشآت القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية («QFMA») رقم (٥) لسنة ٢٠١٦، قمنا بتنفيذ مهمة تأكيد معقول حول تقرير مجلس الإدارة عن تقييم تصميم وتطبيق وفعالية تشغيل أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية («تقرير مجلس الإدارة حول أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية») كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩؛

## مسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة والقائمين على الحوكمة

إن مجلس إدارة فودافون قطر ش.م.ق.ع. («الشركة») وشركتها التابعة لها («المجموعة») هو المسؤول عن تطبيق والإحتفاظ بأنظمة الرقابة الداخلية الفعالة المتعلقة بإعداد التقارير المالية. تشمل هذه المسؤولية: التصميم والتطبيق والإحتفاظ بأنظمة رقابة داخلية متعلقة بإعداد بيانات مالية خالية من أخطاء جوهريّة، سواء كانت ناتجة عن إحتيال أو خطأ وكذلك إختيار وتطبيق السياسات المحاسبية المناسبة؛ وإجراء تقديرات وأحكام محاسبية معقولة في مختلف الظروف.

قامت المجموعة بتقييم تصميم وتطبيق وفعالية تشغيل أنظمة الرقابة الداخلية لديها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، بناءً على المعايير المحددة في الرقابة الداخلية – الإطار المتكامل الصادرة سنة ٢٠١٣ عن لجنة رعاية المنظمات («COSO Framework»).

تقوم إدارة المجموعة بعرض تقييمها لنظام الرقابة الداخلية إلى مجلس الإدارة في تقرير مجلس الإدارة حول أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية، والذي يتضمن:

- وصف أنظمة الرقابة المعمول بها داخل مكونات الرقابة الداخلية على النحو المحدد في الإطار الصادر عن لجنة رعاية المنظمات («COSO Framework»).
- وصف للنطاق الذي يغطي العمليات الجوهرية لأعمال المجموعة والمنشآت في تقييم أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية؛
- وصف أهداف أنظمة الرقابة؛

- تحديد المخاطر التي تهدد تحقيق أهداف الرقابة؛
- تقييم لتصميم وتطبيق وفعالية تشغيل أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية؛ و
- تقييم أوجه القصور في تصميم وتطبيق وفعالية التشغيل في أنظمة الرقابة، إن وجدت، غير المعالجة، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

## مسؤولياتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي تأكيد معقول عن عدالة عرض «تقرير مجلس الإدارة حول أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد البيانات المالية، الذي يشكل جزءاً من تقرير الحوكمة السنوي بناءً على المعايير الواردة في الإطار الصادر عن لجنة رعاية المنظمات («COSO Framework»)، والتي تشمل الإستنتاج عن فعالية تصميم وتطبيق وفعالية التشغيل لأنظمة الرقابة الداخلية على إعداد البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

لقد قمنا بتنفيذ مهمتنا وفقاً للمعيار الدولي لإرتباطات التأكيد (المعدّل) ٣٠٠٠ «إرتباطات التأكيد بخلاف عمليات تدقيق أو مراجعة المعلومات المالية التاريخية» الصادرة عن مجلس معايير التدقيق والتأكيد الدولي («IAASB»). يتطلب هذا المعيار أن نخطط وننفذ إجراءاتنا للحصول على تأكيد معقول حول ما إذا كان تقرير مجلس الإدارة حول أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد البيانات المالية تم عرضه بصورة عادلة. يشتمل الإطار الصادر عن لجنة رعاية المنظمات («COSO Framework») على المعايير التي يتم بموجبها تقييم الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية للمجموعة لغرض إبداء رأي تأكيد معقول.

تتطلب مهمة التأكيد لإصدار رأي تأكيد معقول حول تقرير المديرين حول أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد البيانات المالية، تنفيذ إجراءات للحصول على أدلة حول عدالة عرض التقرير. تضمنت إجراءاتنا المتعلقة بتقرير مجلس الإدارة حول أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد البيانات المالية ما يلي:

- الحصول على فهم لعناصر المجموعة للرقابة الداخلية على النحو المحدد في الإطار الصادر عن لجنة رعاية المنظمات («COSO Framework») ومقارنة ذلك بما ورد في تقرير مجلس الإدارة حول أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد البيانات المالية.
- الحصول على فهم لكيفية تحديد نطاق العمليات والشركات الهامة من قبل المجموعة، ومقارنة ذلك بما ورد في تقرير مجلس الإدارة حول أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد البيانات المالية؛

## معنى الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية

إن الرقابة الداخلية للمنشأة على إعداد التقارير المالية هي عملية مصممة لتوفير ضمان معقول في ما يتعلق بموثوقية التقارير المالية وإعداد البيانات المالية لأغراض خارجية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. تشمل الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية لأي منشأة السياسات والإجراءات التي:

١. تتعلق بحفظ السجلات التي، وبتفصيل معقول، تعكس دقة وعدالة المعاملات والتصرف في أصول المنشأة؛

٢. توفير تأكيد معقول بأن المعاملات يتم تسجيلها بالشكل المطلوب الذي يسمح بإعداد البيانات المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المقبولة قبولاً عاماً، وأن المبالغ المستلمة ونفقات المنشأة لا تتم إلا وفقاً لصلاحيات إدارة المنشأة، و

٣. توفير ضمان معقول في ما يتعلق بمنع أو الإكتشاف في الوقت الصحيح، للإستحواذ غير المصرح به أو إستخدام أو التصرف بموجودات المنشأة بشكل قد يكون له تأثير جوهري على البيانات المالية، والتي من المتوقع أن تؤثر بشكل معقول على قرارات مستخدمي البيانات المالية.

## القيود المتأصلة

نظراً للقيود المتأصلة في الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية، بما في ذلك إحتمال التواطؤ أو تجاوز الإدارة بشكل غير صحيح للضوابط الداخلية، قد تحدث أخطاء جوهرية بسبب خطأ أو إحتيال ولا يمكن إكتشافها. لذلك، قد لا تمنع الرقابة الداخلية إعداد التقارير المالية أو تكشف عن جميع الأخطاء أو الإهمال على سير المعاملات أو الإبلاغ عنها، وبالتالي لا يمكن أن توفر تأكيداً مطلقاً بتحقيق أهداف الرقابة.

بالإضافة إلى ذلك، فإن توقعات أي تقييم للرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية للفترات المستقبلية عرضة لخطر أن الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية قد تصبح غير كافية بسبب التغييرات في الظروف، أو أن درجة الإمتثال للسياسات أو الإجراءات قد تكون عرضة للتدهور.

• إجراء تقييم للمخاطر لجميع أرصدة الحسابات الجوهرية، وتصنيفات المعاملات والإفصاحات داخل المجموعة للعمليات والمنشآت الهامة، ومقارنة ذلك بما ورد في تقرير مجلس الإدارة حول أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد البيانات المالية؛

• الحصول على إختبارات الإدارة لتصميم وتطبيق وفعالية التشغيل لنظام الرقابة الداخلي على إعداد التقارير المالية، وتقييم مدى كفاية إجراءات الإختبار التي تقوم بها الإدارة ودقة إستنتاجات الإدارة التي تم التوصل إليها حول كل نظام رقابة داخلي تم إختباره؛

• فحص مستقل لتصميم وتطبيق وفعالية التشغيل لأنظمة الرقابة الداخلية التي تعالج المخاطر الهامة للأخطاء المادية والقيام بإعادة تقييم نسبة من إختبارات الإدارة للمخاطر الطبيعية للأخطاء المادية.

• تقييم شدة أوجه القصور في الرقابة الداخلية غير المعالجة كما ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، ومقارنتها بالتقييم الوارد في تقرير مجلس الإدارة حول أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد البيانات المالية، حسب الإقتضاء.

تتمثل مكونات الرقابة الداخلية كما عُرفت في الإطار الصادر عن لجنة رعاية المنظمات ("COSO Framework") من بيئة الرقابة، تقييم المخاطر، أنشطة الرقابة، المعلومات والإتصال، والمراقبة.

لقد قمنا بإجراءات للإستنتاج حول مخاطر وجود أخطاء جوهرية في العمليات الهامة مع الأخذ في الإعتبار طبيعة وقيمة رصيد الحساب أو تصنيف المعاملة أو الإفصاح ذات الصلة.

تعتبر العملية هامة إذا كان من المتوقع بشكل معقول أن تؤثر أي أخطاء ناتجة عن الغش أو الخطأ على سير المعاملات أو مبلغ البيانات المالية، على قرارات مستخدمي البيانات المالية. لغرض هذه المهمة، فإن العمليات التي تم تحديدها على أنها هامة هي: أنظمة الرقابة على الشركة ككل، عمليات الخزينة، ودائع عملاء، قروض وسلف مقدمة لعملاء، إيرادات عمولات، إعداد البيانات المالية، أنظمة الرقابة العامة على تكنولوجيا المعلومات.

تعتمد إجراءات إختبار تصميم وتطبيق وفعالية التشغيل للرقابة الداخلية على حُكمنا بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء المادية التي تم تحديدها والتي تنطوي على مزيج من الإستفسار والتحقق وإعادة التقييم ومراجعة الأدلة.

في إعتقادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملاءمة لتوفير أساس للإستنتاج بشأن عدالة عرض تقرير مجلس الإدارة حول أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد البيانات المالية.

# تقرير مجلس الإدارة حول الرقابة الداخلية على التقارير المالية

## في العموميات

إنّ مجلس إدارة فودافون قطر ش.م.ق.ع («الشركة») وشركته التابعة الموحدة (معاً «المجموعة») مسؤول عن إنشاء والاحتفاظ بأنظمة رقابة داخلية كافية على البيانات المالية (ICOFR) كما هو مطلوب من هيئة قطر للأسواق المالية. إنّ رقابتنا الداخلية على إعداد التقارير المالية هي عملية تم تصميمها لتوفير تأكيد معقول في ما يتعلق بمصداقية التقارير المالية وإعداد البيانات المالية الموحدة للمجموعة لأغراض التقارير الخارجية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS). تتضمن أنظمة الرقابة الداخلية على البيانات المالية إفصاحاتنا حول الضوابط والإجراءات المصممة لمنع حدوث أخطاء.

لقد أجرينا تقييماً لفاعلية تصميم وتنفيذ وتشغيل الرقابة الداخلية على التقارير المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، بناءً على الإطار والمعيار المتكامل للرقابة الداخلية – الإطار المتكامل (٢٠١٣) – الصادر عن لجنة رعاية المؤسسات (COSO).

لقد استثنيت المجموعة إنفينيتي سوليوشنز ذ.م. («الشركة التابعة») من تقييم الرقابة الداخلية على التقارير المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ إذ لم تبدأ الشركة التابعة في هذا التاريخ عملياتها التجارية. بلغت القيمة الإجمالية لموجودات الشركة التابعة ٠١ مليون ريال قطري ولكن لا يوجد إيرادات أو وصافي أرباح، وهي مستثناة من التقييم وليس لها أي تأثير على البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

طبقت المجموعة نظام أوراكل فيوجن Oracle Fusion ERP خلال العام مع تطبيق مرحلة بدء العمل في سبتمبر ٢٠١٩، ما استلزم من المجموعة ترحيل البيانات والعمليات من نظام SAP المستخدم سابقاً، والذي كانت تديره فودافون جروب. لا يزال نظام أوراكل فيوجن المطبق حديثاً تحت الرعاية الشديدة للشركة وتعمل الإدارة حالياً على تحسين استخدام النظام مع توفير المزيد من ميزات إعداد التقارير وأتمتة العمليات. ونظراً لأن نظام تخطيط موارد المؤسسات المطبق حديثاً لا يزال تحت الرعاية الشديدة، يتم تنفيذ نطاق العمل أدناه كجزء من اختبار الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية ICOFR:

خلال قيامنا بعمليتنا، إتزمنا بالإستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى وفقاً لمعايير السلوك الدولية لمجلس المحاسبين «قواعد السلوك للمحاسبين المهنيين» الصادرة عن مجلس معايير السلوك الدولي للمحاسبين، والتي تستند إلى المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني والمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة في دولة قطر. لقد إتزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات ومعايير السلوك الدولية لمجلس المحاسبين.

تطبق المنشأة المعيار الدولي على مراقبة الجودة رقم (١) وتحتفظ وفقاً لذلك بنظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة المتعلقة بالامتثال للمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

## الرأي

في رأينا أن تقرير مجلس الإدارة حول أنظمة الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية الذي يشكل جزءاً من تقرير الحوكمة السنوي، تم بيانه بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، بناءً على المعايير الواردة في الإطار الصادر عن لجنة رعاية المنظمات (COSO Framework)، متضمناً كل من إستنتاج مجلس الإدارة عن فعالية تصميم وتطبيق وفعالية تشغيل الرقابة الداخلية على إعداد البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

في الدوحة - قطر  
٣ فبراير ٢٠٢٠

عن ديلويت أند توش  
فرع قطر

وليد سليم  
شريك

سجل مراقبي الحسابات رقم  
(٣١٩)

سجل مدققي الحسابات  
لدى هيئة قطر للأسواق  
المالية رقم (١٢٠١٥٦)

- يتم اختبار كافة العمليات المالية وغير المالية للتأكد من كفاية الضوابط وفعاليتها التشغيلية.
- يتم اختبار ضوابط مستوى الوصول لمنع الوصول غير المصرح به إلى قاعدة بيانات أوراكل السحابية من قبل المدقق المستقل من أوراكل كجزء من إجراءات التدقيق المعيارية الخاصة بهم وقد تمت مراجعة هذه التقارير لضمان كفاية الضوابط.
- سيتم اختبار الضوابط المتعلقة بإدارة وصول المستخدم وإدارة التغيير وإدارة النظام من قبل إدارة المجموعة فور انتهاء فترة الرعاية الشديدة وبمجرد نقل ملكية النظام بالكامل من الشركة المتخصصة بدمج النظم إلى قسم تكنولوجيا المعلومات في المجموعة.
- قامت شركة ديلويت أند توتش - فرع قطر المدقق الخارجي للشركة، وهي شركة محاسبية مستقلة، بإصدار تقرير تأكيد معقول على تقييمنا حول الرقابة الداخلية على البيانات المالية.

## المخاطر في التقارير المالية

تكمّن المخاطر الرئيسية في التقارير المالية إما من عدم عرض البيانات المالية الموحدة بصورة حقيقية وعادلة بسبب أخطاء ناشئة عن خطأ أو احتيال، أو بسبب عدم نشرها في الوقت المناسب. يحدث العرض غير العادل عندما يحتوي مبلغ أو أكثر من البيانات المالية أو الإفصاحات على أخطاء (أو إغفالات) جوهرية. تُعتبر الأخطاء جوهرية في حال كانت قادرة، بشكل فردي أو جماعي، على التأثير في القرارات الاقتصادية التي يتخذها مستخدمو البيانات المالية الموحدة.

لحدّ من مخاطر التقارير المالية هذه، قامت المجموعة بإنشاء نظام رقابة داخلي على البيانات المالية، بهدف تقديم تأكيد معقول ولكن ليس مطلقاً حول الأخطاء الجوهرية. كما أجرت تقييماً لغايلية تصميم وتنفيذ وتشغيل الرقابة الداخلية للمجموعة على التقارير المالية بناءً على الإطار المتكامل للرقابة الداخلية - الإطار المتكامل (٢٠١٣) الصادر عن لجنة رعاية المؤسسات. وتوصي هذه اللجنة بوضع أهداف

محددة لتسهيل تصميم وتقييم مدى كفاية أنظمة الرقابة. ونتيجة لإنشاء أنظمة رقابة داخلية على التقارير المالية، قامت الإدارة بتبني أهداف البيانات المالية التالية:

- الوجود / الحدوث - الموجودات والمطلوبات موجودة فعلياً، والمعاملات قد حدثت؛
- الاكتمال - تم تسجيل جميع المعاملات؛ تتضمن البيانات المالية الموحدة أرصدة الحسابات؛
- التقييم / القياس - تم تسجيل الموجودات والمطلوبات والمعاملات في التقارير المالية بالقيمة المناسبة؛
- الحقوق والواجبات والملكية - تم تسجيل الحقوق والواجبات بشكل مناسب كموجودات ومطلوبات؛ و
- العرض والإفصاح - تم التصنيف والإفصاح وعرض التقارير المالية بشكل مناسب.

مع ذلك، فإن أي نظام رقابة داخلية، بما في ذلك نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية، وبغض النظر عن مدى جودة تصميمه وتشغيله، لا يمكن أن يوفر سوى ضمان معقول، ولكن ليس مطلقاً، بأن أهداف نظام الرقابة هذا قد تم الوفاء بها. على هذا النحو، قد لا تمنع إفصاحات الرقابة والإجراءات أو أنظمة الرقابة الداخلية على التقارير المالية جميع الأخطاء والاحتياالات. وعلاوة على ذلك، يجب أن يعكس تصميم نظام الرقابة حقيقة وجود قيود على الموارد، ويجب المقارنة بين فوائد الضوابط وتكلفتها.

## تنظيم نظام الرقابة الداخلي

### الوظائف المتضمنة في نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية

يتم تنفيذ الضوابط ضمن نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية من قبل جميع وظائف العمل والدعم مع المشاركة في مراجعة دقة الدفاتر والسجلات التي تكمن وراء البيانات المالية الموحدة. ونتيجة لذلك، يتضمن عمل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية الموظفين القائمين على وظائف مختلفة في المؤسسة.



## الضوابط الخاصة بتقليل خطر الأخطاء في التقارير المالية

يتكوّن نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية من عدد كبير من الضوابط والإجراءات الداخلية التي تهدف إلى تقليص مخاطر الأخطاء في البيانات المالية الموحّدة. يتم دمج هذه الضوابط في عملية التشغيل، وهي تشمل الضوابط:

- المستمرة أو الدائمة بطبيعتها مثل الإشراف ضمن السياسات والإجراءات المكتوبة أو توزيع المهام؛
- التي تعمل على أساس دروس مثل تلك التي لم يتم تنفيذها كجزء من عملية إعداد البيانات المالية السنوية؛
- ذات طبيعة الوقاية أو الكشف؛
- التي يكون لها تأثير مباشر أو غير مباشر على البيانات المالية الموحّدة نفسها. تشمل الضوابط التي لها تأثير غير مباشر على البيانات المالية الموحّدة على عناصر التحكم بالمنشأة والضوابط العامة لتكنولوجيا المعلومات مثل التحكم فيولوج إلى الأنظمة، في حين يمكن أن تكون الرقابة ذات تأثير مباشر، مثل تسوية الأرصدة والتي تؤثر بشكل مباشر على المركز المالي؛
- التي تتضمّن مكّونات تلقائية و/أو يدوية. إنّ الضوابط التي تعمل بشكل تلقائي هي وظائف رقابة ضمن عمليات النظام مثل فرض تطبيق توزيع المهام ومراجعة ائتمال ودقة المدخلات. أما الضوابط الداخلية فهي تلك التي يديرها فرد أو مجموعة من الأفراد مثل الترخيص بالمعاملات.

## قياس فاعلية تصميم وتنفيذ وتشغيل الرقابة الداخلية

بالنسبة للسنة المالية ٢٠١٩، أجرت المجموعة تقييماً رسمياً لمدى كفاية فاعلية تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية، مع الأخذ في الاعتبار:

- خطر وجود خطأ في بنود البيانات المالية الموحّدة، مع مراعاة عوامل مثل الجوهرية وحساسية بند البيان المالي المحدد إلى الخطأ؛
- قابلية تحديد الضوابط المحددة للفشل، مع الأخذ في الاعتبار عوامل مثل درجة العمل بشكل تلقائي والتعقيد ومخاطر تجاوزات الإدارة، وكفاءة الموظفين ومستوى الحكم المطلوب.

هذه العوامل، في مجملها، تحدد طبيعة وتوقيت ودرجة الأدلة التي تتطلبها الإدارة من أجل تقييهم ما إذا كان تصميم وتنفيذ وتشغيل فاعلية نظام الرقابة على التقارير المالية فعّالاً أم لا. ينتج الدليل نفسه من الإجراءات المتكاملة ضمن المسؤوليات اليومية للموظفين أو من الإجراءات الموضوعية خصيصاً لأغراض تقييهم نظام الرقابة على التقارير المالية. وتشكّل المعلومات الواردة من مصادر أخرى عنصراً هاماً من التقييهم نظراً لإمكانية هذه الأدلة إبراز مسائل رقابة إضافية للإدارة أو إثبات النتائج.

تضمّن التقييهم تقييماً لفاعلية تصميم وتنفيذ وتشغيل الضوابط في مختلف العمليات بما في ذلك الخزينة، والموارد البشرية والرواتب، والأصول الثابتة، والجرد، والإيرادات والتكلفة، ودفتر الأستاذ العام والتقارير المالية. كما تضمّن تقييماً لفاعلية تصميم وتنفيذ وتشغيل عناصر التحكم بالمنشأة، والضوابط العامة لتكنولوجيا المعلومات، وضوابط الإفصاح. ونتيجة لتقييهم فاعلية تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية، لم تحدد الإدارة أي نقاط ضعف جوهرية وخلصت إلى أنّ نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية قد تم تصميمه وتنفيذه وتشغيله بشكل فعّال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

اعتمد مجلس الإدارة التقرير حول الرقابة الداخلية على البيانات المالية في ٣ فبراير ٢٠٢٠، وتم التوقيع عليه بالنيابة عنه من قبل:

راشد فهد النعيمي  
المدير العام

عبدالله بن ناصر المسند  
رئيس مجلس الإدارة

