

تقرير حوكمة الشركة

٢٠٢١



معاً نستطيع



تقرير الحوكمة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

المقدمة

السادة المساهمين الكرام،

يسرّني أن أقدم لكم تقرير الحوكمة الخاص بفودافون قطر ش.م.ق.ع. ("فودافون قطر" أو "الشركة") للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١. يهدف هذا التقرير إلى تزويد المساهمين بملخص عن سياسات وممارسات حوكمة الشركة ونظرة عامة حول كيفية التزام الشركة بالمبادئ والمتطلبات الرئيسية لهيئة قطر للأسواق المالية ("الهيئة")، ولا سيما نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية، الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية رقم (٥) لسنة ٢٠١٨ ("نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية").

يلتزم مجلس إدارة الشركة ("مجلس الإدارة") بالحفاظ على معايير عالية في مجال الحوكمة تماشياً مع احتياجات الشركة ومصالح جميع أصحاب المصلحة لدينا، مع ضمان أن تكون القيم والمواقف والسلوكيات متسقة في كافة مجالات العمل. ويرى مجلس الإدارة أن الحوكمة الفعّالة والقوية هي ضرورة لحماية قيمة المساهمين، وتحقيق نمو مستدام والتأكد من تأدية أنشطة 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 إدارات 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 قد قامت بتبني سياسات وإجراءات حوكمة مناسبة وقوية لضمان تسيير أعمال الشركة بما يحقق مصلحة للمساهمين.

عبدالله بن ناصر المسند
رئيس مجلس الإدارة

لم تخضع فودافون قطر لأيّ عقوبات أو جزاءات مالية مفروضة من هيئة قطر للأسواق المالية خلال العام ٢٠٢١ نتيجة لعدم امتثالها لأيّ أحكام من قوانين هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات الصادر عنها. وتسبب فودافون قطر الضوء في هذا التقرير على حالات عدم الامتثال في مجالات محددة من الأحكام المنصوص عليها في قوانين هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات الصادر عنها، وهذا يشمل أسباب عدم الامتثال والخطوات المتخذة أو المقترحة اتخاذها من قبل مجلس إدارة الشركة من أجل ضمان الامتثال في المستقبل. وتؤكد فودافون قطر أنه لا يوجد عدم امتثال جوهري لأحكام قوانين هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات الصادر عنها.

نظام الحوكمة في فودافون قطر والامتثال لقوانين هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات الصادر عنها



مجلس الإدارة

دور أعضاء مجلس الإدارة

يتولى مجلس الإدارة مسؤولية الموافقة على إستراتيجية العمل الشاملة لشركة فودافون قطر وعن ضمان الالتزام بأعلى معايير الحوكمة في إطار تسيير أعمال الشركة. وهو:

- يُضطلع بالمسؤولية الكاملة عن إدارة الشركة وتعزيز التوجيه والإشراف على الأداء؛
 - يلتزم بإصدار الأحكام السليمة والموضوعية في كافة مسائل الشركة بشكل مستقل عن الإدارة التنفيذية؛
 - مسؤول أمام المساهمين عن حسن سير الأعمال؛ و
 - مسؤول عن ضمان فعالية نظام حوكمة الشركة وعن رفع تقارير الحوكمة.
- يوفر 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

تكوين مجلس الإدارة

المجلس ووظائفه ومسؤولياته بالإضافة إلى التزامات أعضاء المجلس الفرديين وهو متوفر على الموقع الإلكتروني للشركة (www.vodafone.qa).

تم انتخاب مجلس إدارة الشركة من قبل الجمعية العامة السنوية للمساهمين بتاريخ ٤ مارس ٢٠١٩ لمدة قصوى من ثلاث (٣) سنوات تبدأ من تاريخ انعقاد الجمعية العامة. من المزمع إقامة انتخابات مجلس الإدارة المقبلة قبل نهاية أبريل ٢٠٢٢. ويتألف المجلس الحالي، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، من سبعة (٧) أعضاء على النحو المفضل أدناه.

الاسم	المنصب	تاريخ الانتخاب / التعيين الأصلي (تم إعادة انتخاب المجلس بكامله في ٤ مارس ٢٠١٩)	جهة التمثيل
سعادة السيد عبدالله بن ناصر المسند	رئيس مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي	٢٠١٦/٧/٢٥	جميع المساهمين
سعادة السيد أكبر الباك	نائب رئيس مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي	٢٠١٦/٧/٢٥	جميع المساهمين
السيد راشد فهد النعيمي	غير مستقل تنفيذي (المدير العام)	٢٠١٨/٦/٢٣	فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م.
سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني	مستقل غير تنفيذي	٢٠١٨/٣/٢٩	جميع المساهمين
سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني	غير مستقل غير تنفيذي	٢٠١٨/٣/٢٩	فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م.
السيد ناصر جارا الله المري	غير مستقل غير تنفيذي	٢٠١٦/٧/٢٥	فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م.
السيد ناصر حسن النعيمي	غير مستقل غير تنفيذي	٢٠١٦/١١/٧	فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م.

يتمتع أعضاء مجلس الإدارة بالمعرفة الكافية وبلبون شروط عضوية مجلس الإدارة كما هو منصوص عليها في المادة (٥) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. وامثالا للمادة (٦) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، فإن ثلث مجلس إدارة فودافون قطر هم أعضاء مستقلين، كما يتألف المجلس في الغالبية من أعضاء غير تنفيذيين.

يعفي قانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ ("قانون الشركات التجارية") أعضاء مجلس الإدارة المستقلين وممثلي الجهات الحكومية من تقديم أسهمهم ضمان لعضويتهم.

بالنسبة الى فودافون قطر، فإن ثلاثة (٣) من أعضاء مجلس الإدارة هم مستقلون والأربعة (٤) الآخرون تم تعيينهم من قبل فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م. المملوكة بالكامل من مؤسسة قطر للتربية والعلوم وتنمية المجتمع.

السيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة



سعادة السيد أكبر الباكر

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

بصفته الرئيس التنفيذي لشركة الخطوط الجوية القطرية، يُعدّ سعادة السيد أكبر الباكر أكثر الشخصيات البارزة في مجال الطيران العالمي. وكان لرؤية والتزام سعادة السيد الباكر دوراً مهماً في رحلة الخطوط الجوية القطرية وتطورها من ناقلة إقليمية صغيرة لتصبح واحدة من أسرع شركات الطيران نمواً وأرفعها مكانة، وذلك خلال ٢٥ عاماً فقط. كما تمكن مؤخرًا من قيادة الناقلة القطرية خلال فترة انتشار جائحة كوفيد-١٩ لتصبح أكبر شركة طيران في العالم.

ويعتبر سعادة السيد أكبر الباكر من أنجح رجال الأعمال في الدوحة وخارجها على حد سواء. كما أنه يشغل منصب الرئيس التنفيذي للعديد من أقسام الناقلة الوطنية لدولة قطر، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر: القطرية لطائرات رجال الأعمال، ومطار حمد الدولي، والقطرية لخدمات الطيران، والقطرية لتمويل الطائرات، وشركة قطر للتوزيع، والسوق الحرة القطرية، وخدمات وسائل الإعلام الداخلي.

وفي العام ٢٠١٩، تم تعيين سعادة السيد الباكر أميناً عاماً للمجلس الوطني للسياحة في قطر الذي يُعرف اليوم بـ "قطر للسياحة" وهو يتولى رئاسة مجلس إدارتها. كما يشغل سعادة السيد الباكر منصب رئيس مجلس إدارة تحالف oneworld®، وهو عضو مجلس الأمناء في اتحاد النقل الجوي الدولي (IATA) منذ عام ٢٠١٢، والذي ترأس مجلس إدارته في عامي (٢٠١٨-٢٠١٩)، وعضو اللجنة التنفيذية للمنظمة العربية للنقل الجوي (AACO) منذ عام ٢٠١١ التي ترأس مجلس إدارتها أيضاً بين عامي ٢٠١٣ و٢٠١٦.

يشار إلى أنّ سعادة السيد الباكر وُلد في الدوحة، ويحمل رخصة طيار خاص، وهو خريج اقتصاد وتجارة. وقد تولى العديد من المناصب في هيئة الطيران المدني قبل تكليفه بإنشاء أفضل شركة طيران في العالم في عام ١٩٩٧، الأمر الذي يحدو جلياً من خلال تحقيق الشركة رقماً قياسياً يتمثل بحصولها على جائزة أفضل شركة طيران في العالم ستّ مرات خلال حفل توزيع جوائز سكاي تراكس العالمية.

التحصيل العلمي

- بكالوريوس آداب في العلوم الاقتصادية والتجارية



سعادة السيد عبدالله بن ناصر المسند

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ٦,٠٦٠,٠٠٠ سهم

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

وهو رجل أعمال بارز وفَعّال 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
- مصرف الريان - عضو مجلس الإدارة

السيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة



سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

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

- نائب رئيس مجلس إدارة مصرف الريان ورئيس اللجنة التنفيذية للمجلس
- نائب رئيس مجلس إدارة مجموعة المستثمرين القطريين
- عضو مجلس إدارة رابطة رجال الأعمال القطريين
- عضو مجلس إدارة شركة قطر للتأمين
- عضو مجلس إدارة هيئة المناطق الحرة في قطر

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 ومكتب ولي العهد، الديوان الأميري.

التحصيل العلمي:

- بكالوريوس في العلوم السياسية



السيد راشد فهد النعيمي

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ٦٠,٠٠٠ سهم

بصفته الرئيس التنفيذي لـ QF Endowment – وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لمؤسسة قطر للتربية والعلوم وتنمية المجتمع، يتولى السيد راشد النعيمي مسؤولية المحافظ الاستثمارية وسياسات الاستثمار طويلة الأجل. هو رئيس مجلس الإدارة المقيم لشركة سيمنز للطاقة ومستشفى ماطر أولبيا والمدير العام لشركة فودافون قطر وعضو مجلس إدارة يمثل مؤسسة قطر في عدد 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 حسن النعيمي

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

يشغل السيد ناصر حسن النعيمي حالياً منصب رئيس وعضو المجلس التنفيذي لشركة برزان القابضة، وهي شركة مملوكة بالكامل من قبل 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 ناصر حسن النعيمي في عام ٢٠١٣ إلى وزارة الدفاع برتبة ضابط، 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 اليوم.

التحصيل العلمي

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



السيد ناصر جاراالله المري

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

يشغل السيد ناصر جاراالله المري منصب رئيس هيئة الشؤون المالية في وزارة الدفاع منذ عام 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.

كما شغل سابقاً العديد من المناصب الأخرى مثل مدير الشؤون الإدارية والمالية لبرنامج الأمن الغذائي القطري وكذلك اللجنة الوطنية لحقوق الإنسان. كما شغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة قطر ستيل الدولية وعضو مجلس إدارة شركة قطر للتعبئة. وحالياً عضو في مجلس إدارة مصرف الريان والشركة المتحدة للتنمية.

التحصيل العلمي

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



سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

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

الشيخ سعود 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 لمجال الغاز والطاقة في شركة قطر للبترول الدولية. وهو يتمتع بسجل حافل في مجال تعزيز المؤسسات وفرق الأعمال والاستثمارات لاغتنام الفرص الجديدة التي من شأنها أن تزيد من قيمة المساهمين.

الشيخ سعود هو متحدث 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 والبحث المستمرة، ويتمتع بشغف كبير تجاه تمكين الأشخاص والمنظمات من تحقيق أقصى إمكاناتهم.

التحصيل العلمي:

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

دمج المناصب

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

للأسواق المالية. وعقد مجلس إدارة فودافون قطر (٦) اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ كما هو مبين في الجدول أدناه.

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

الحضور						تواريخ اجتماع المجلس	أعضاء مجلس الإدارة
٧ ديسمبر ٢٠٢١	١٤ أكتوبر ٢٠٢١	١٤ يوليو ٢٠٢١	٦ يونيو ٢٠٢١	٢٥ أبريل ٢٠٢١	٢ فبراير ٢٠٢١		
(الموافقة على ميزانية عام ٢٠٢٢)	(الموافقة على النتائج المالية للربع الثالث)	(الموافقة على النتائج المالية نصف السنوية)	(تحديث الأعمال)	(الموافقة على النتائج المالية للربع الأول)	(الموافقة على النتائج المالية للعام ٢٠٢٠)		
✓	✓	✓	✓	✓	✓		سعادة السيد عبدالله بن ناصر المسند
✓	✓	✓	✓	✓	X		سعادة السيد أكبر الباكر
✓	✓	✓	✓	✓	✓		السيد راشد فهد النعيمي
✓	✓	✓	✓	✓	✓		سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني
✓	✓	✓	✓	✓	✓		سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني
✓	✓	✓	✓	✓	✓		السيد ناصر جاراالله سعيد المري
✓	✓	✓	✓	✓	✓		السيد ناصر حسن النعيمي

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

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

أداء / إنجازات مجلس الإدارة

قامت لجنة الترشيحات بمراجعة نتائج التقييم ورفعت تقريراً إلى مجلس الإدارة يقيّم 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.

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 ٢٠٢١.

وعلاوة على ذلك، تم إجراء عملية تقييم ذاتي سنوي لعام ٢٠٢١ 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، وأنشطة وعمليات المجلس ومساهماتهم، والمسؤوليات والمهام الرئيسية، والعلاقة مع الإدارة التنفيذية وأداء اللجان المنبثقة عن المجلس.

وقد أوصى مجلس الإدارة بصرف مكافآت إلى أعضاء المجلس تقديراً لإنجازاته خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، على أن يشار إلى إجمالي المكافآت المقترحة في البيانات المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ والتي تم تضمينها في التقرير السنوي للشركة على أن تعرض تلك البيانات على الجمعية العامة السنوية للمصادقة عليها.

مع مراعاة أحكام الامتثال لمتطلبات قانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ المعدل ونظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، لا تزيد مكافآت مجلس الإدارة عن ٥٪ من صافي ربح الشركة بعد خصم الاحتياطات والاستقطاعات القانونية وبعد توزيع أرباح الأسهم للمساهمين بنسبة لا تقل عن ٥٪ من رأس المال المدفوع.

وعلاوة على ذلك، وافق المجلس على سياسة تدريب جديدة لمجلس الإدارة تحدد إجراءات توجيه أعضاء مجلس الإدارة الجدد لتمكينهم من أداء واجباتهم ومسؤولياتهم بفعالية بموجب القوانين واللوائح المعمول بها، بالإضافة إلى تنظيم دورات تدريبية للمجلس بأكمله عند الضرورة.

تحرص شركة فودافون قطر على إبقاء أعضاء مجلس الإدارة على اطلاع كامل بالمتطلبات والقواعد واللوائح الخاصة بحوكمة الشركات والأعمال القانونية والمالية وعمليات الشركة 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 مدرجة أخرى.

خلال العام الماضي، اتخذ مجلس الإدارة الخطوات اللازمة لضمان امتثال سياسة الشركة وممارساتها مع متطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، بالإضافة إلى تطبيق أفضل الممارسات الدولية في الحوكمة.

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 ٢٠٢١.

مكافآت مجلس الإدارة

التعلم والتطوير

المشورة المستقلة

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 سير أعمال المجلس وقيادته وحوكمته، وضمان فعاليتها بشكل عام؛

ب. يكون المدير العام مسؤولاً عن توفير القيادة والتوجيهات للإدارة 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 السياسة العامة للشركة وعن الانشاء والتنفيذ والتكامل الشامل للاتجاه الإستراتيجي والمالي والتجاري والتشغيلي للشركة.

لجان مجلس الإدارة

لجنة التدقيق

تنبثق عن مجلس إدارة فودافون قطر حالياً ثلاث لجان وهي لجنة التدقيق، ولجنة المكافآت ولجنة الترشيحات، تقوم كل منها بتسيير أعمالها وفقاً لميثاق محدد وتفصيلي معتمد من مجلس الإدارة. يتوفر ميثاق كل من اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة على الموقع الإلكتروني للشركة (www.vodafone.qa).

تتكوّن 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
سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني	عضو	غير مستقل وغير تنفيذي
السيد ناصر المري	عضو	غير مستقل وغير تنفيذي

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. نورد فيما يلي المزيد 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 مدقق الحسابات وتعيينهم، وضمان استقلاليتهم أثناء أداء عملهم؛

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

د. الإشراف على دقة وصحة البيانات المالية والتقارير السنوية ونصف السنوية والربعية ومراجعتها؛

هـ. النظر في تقارير وملاحظات مدقق الحسابات في ما يتعلق بالبيانات المالية للشركة ومراجعتها ومتابعتها؛

و. مراجعة الأرقام والمعلومات والبيانات المالية المفصّل عنها ومعلومات الشركة

- ر. مراجعة التقارير والإفصاحات عن حالات كبيرة تتعلق بتضارب المصالح؛ و
- ش. الإشراف على نشاط ووثائق اعتماد المحقق 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 سدة (٦) مرات على الأقل في السنة. وخلال عام ٢٠٢١، اجتمعت لجنة التدقيق في ٦ مناسبات على النحو التالي:
- 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 وأو رئيس مجلس الإدارة؛
- ع. تنفيذ قرارات المجلس واللجان المعنية المنبثقة عن المجلس في ما يتعلق بالضوابط الداخلية للشركة؛
- ف. التعامل مع مدقق الحسابات 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 بالمحاسبية أو الضوابط المحاسبية الداخلية أو مسائل التدقيق؛ و(ب) التقديم السري والمجهول من قبل موظفين للمخاوف المتعلقة بمسائل محاسبية أو تدقيق مشكوك فيها؛
- ذات الصلة المقدمة 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 ومدقق الحسابات؛
- 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 مراعاة أعمال الشركة وتغيرات السوق واتجاهات الاستثمار وخطط التوسع للشركة؛
- ن. الإشراف على برامج التدريب على إدارة المخاطر التي تعدها الشركة والجهات المعنية ذات الصلة؛

الحضور						أعضاء اللجنة تواريخ اجتماعات لجنة التدقيق
٧ ديسمبر ٢٠٢١	١٤ أكتوبر ٢٠٢١	١٤ يوليو ٢٠٢١	٦ يونيو ٢٠٢١	٢٥ أبريل ٢٠٢١	الأول من فبراير ٢٠٢١	
✓	✓	✓	✓	✓	✓	سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني
✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد راشد فهد النعيمي
✓	✓	✓	✓	✓	✓	سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني
✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد ناصر المري

كما أشير في تقرير الحوكمة لعام ٢٠٢٠، 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 يتوفر 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 أن تعمل 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). 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.

- كانت أهم توصيات لجنة التدقيق لمجلس إدارة شركة فودافون قطر في عام ٢٠٢١ كما يلي:
- الموافقة على البيانات المالية السنوية الكاملة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، بعد مراجعة تقرير مدقق الحسابات؛
 - الموافقة على البيانات المالية نصف السنوية، بعد مراجعة تقرير مدقق الحسابات؛
 - الموافقة على البيانات المالية لفترة الثلاثة (٣) أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ والتسعة (٩) أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١؛
 - الموافقة على السياسات الجديدة والمحدثة، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر ما يلي: قواعد السلوك، وسياسة معاملات الأطراف ذات العلاقة، وسياسة الإبلاغ عن المخالفات، وسياسة الإفصاح عن
- أ. خطة عمل لمعالجة تقرير مدقق الحسابات حول الرقابة الداخلية على التقارير المالية والحوكمة؛
- ب. التقدم المحرز مقابل خطة التدقيق الداخلي وملخص عن نتائج أنشطة التدقيق الداخلي؛
- ج. حالة إجراءات إدارة التدقيق الداخلي؛
- د. تقارير الاحتياطي؛
- هـ. الإشراف على سجل إدارة مخاطر المؤسسة؛ و تقرير الامتثال.
- يتم تقديم جميع التوصيات والقرارات الصادرة عن لجنة التدقيق إلى مجلس الإدارة للمصادقة عليها.
- المخالفات، وسياسة توزيع الأرباح، وسياسة المشتريات؛
- هـ. الموافقة على عدد من البنود المتعلقة بأنشطة الشركة وتعزيز ممارسات الحوكمة؛
- و. الموافقة على خطة التدقيق الداخلي للسنة المالية ٢٠٢٢؛
- ز. الموافقة على تقييم مجلس الإدارة للرقابة الداخلية على التقارير المالية («ICFR») للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠؛
- ح. الموافقة على تعيين KPMG لتولي مهام التدقيق الخارجي للشركة للسنة المالية ٢٠٢١؛ و
- ط. تحديد تعيين المدقق الداخلي.
- أهم التحديثات التي رفعتها لجنة التدقيق إلى مجلس إدارة فودافون خلال العام ٢٠٢١ هي كما يلي:

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

لجنة المكافآت

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

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 مستقلّ.

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

- 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 الاحتياطي والاستقطاعات القانونية وتوزيع أرباح لا تقلّ عن ٥٪ من رأسمال الشركة (نقداً وعينا) على المساهمين؛ و

اجتمعت لجنة المكافآت مرة واحدة خلال عام ٢٠٢١ على النحو التالي:

١ فبراير ٢٠٢١	تاريخ اجتماع لجنة المكافآت	
	أعضاء اللجنة	
✓	سعادة السيد أكبر الباكر	
✓	السيد راشد فهد النعيمي	
✓	السيد ناصر النعيمي	

- والموافقة عليها. 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
- ج. الموافقة على خطة الحوافز طويلة الأجل الخاصة بالشركة للسنة المالية ٢٠٢١؛
- د. الموافقة على أهداف خطة الحوافز قصيرة الأجل للسنة المالية ٢٠٢١؛ و
- هـ. الموافقة على مكافآت مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠٢٠.
- تقدّم لجنة المكافآت تحديثاً وملخصاً عن توصياتها إلى مجلس الإدارة لمراجعتها
- كانت التوصيات الرئيسية التي قدّمتها لجنة المكافآت إلى مجلس الإدارة في عام ٢٠٢١ كما يلي:
- أ. الموافقة على خطة الحوافز قصيرة الأجل الخاصة بالشركة للسنة المالية ٢٠٢٠؛
- ب. الموافقة على المراجعة السنوية للرواتب للسنة المالية ٢٠٢١؛

يتمتّعون بالخبرة اللازمة للوفاء بمسؤوليات اللجنة؛

تتكوّن لجنة الترشيحات في فودافون قطر حالياً من الأعضاء الثلاثة (٣) التاليين الذين

لجنة الترشيحات

عضو مجلس الإدارة	المنصب	نوع العضوية
السيد راشد 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

- 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.
- 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) ترشيح 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 وتجنّب أيّ تعطل محتمل للتشغيل؛
- د) ترشيح من تراه مناسباً لشغل أي وظيفة على مستوى الإدارة التنفيذية العليا؛

اجتمعت لجنة الترشيحات مرة واحدة خلال عام ٢٠٢١ على النحو التالي:

٧ ديسمبر ٢٠٢١	تاريخ اجتماع لجنة الترشيحات	
	أعضاء اللجنة	
✓	السيد راشد فهد النعيمي	
✓	سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن آل ثاني	
✓	السيد ناصر المري	

وقد تم تقديم جميع التوصيات والقرارات التي اتخذتها لجنة الترشيحات إلى مجلس الإدارة للمصادقة والموافقة عليها.

يتوفر ميثاق لجنة الترشيحات على موقع فودافون قطر الإلكتروني www.vodafone.qa

في عام ٢٠٢١، ولغرض انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المستقلين الثلاثة (٣) لشركة فودافون قطر في اجتماع الجمعية العمومية السنوي لمدة ثلاث (٣) سنوات (٢٠٢٢-٢٠٢٤)، قامت لجنة الترشيحات بمراجعة فترة ترشيح المجلس والإخطار والوثائق ذات الصلة والموافقة عليها. كما وافقت لجنة الترشيحات على خطة التعاقب في ما يتعلق بإدارة الشركة وقدمت تقريراً سنوياً إلى مجلس الإدارة عن أداء المجلس واللجان المنبثقة عنه خلال السنة المالية ٢٠٢١.

أمين سرّ الشركة

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

ح. 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 سرّ الشركة أو إقالته إلى مجلس الإدارة ككل. تتولّى بولين أبي صعب منصب أمين سرّ مجلس إدارة الشركة حالياً بالإضافة إلى منصبها كرئيس علاقات المستثمرين للشركة. انضمت السيدة أبي صعب إلى شركة فودافون قطر في فبراير ٢٠١٧، وشغلت منصب أمين سرّ الشركة منذ ١ أبريل ٢٠١٩. تملك السيدة أبي صعب خبرة تزيد عن ١٤ 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.

يعمل أمين سرّ الشركة كأمين سرّ لمجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس. ويكون أمين سرّ الشركة مسؤولاً عن:

أ. تحرير محاضر اجتماعات المجلس، وتحديد أسماء الأعضاء الحاضرين والغائبين، وتكوين النقاشات الحاصلة في الاجتماعات، كما اعتراضات الأعضاء على أي 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 ومرتببة حسب تاريخ انعقادها، مع تحديد أسماء الأعضاء الحاضرين والغائبين، وتكوين 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 مرفقاً بها جدول 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 فيما بينهم، كما بين المجلس والأطراف ذات الصلة وأصحاب المصالح في الشركة بما في ذلك المساهمين والإدارة والموظفين؛

فريق الإدارة التنفيذية

الشيخ حمد بن عبدالله بن جاسم آل ثاني

الرئيس التنفيذي

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ٢٥,٠٠٠ سهم

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ٢٥,٠٠٠ سهم

حمد آل ثاني مسؤول عن الانشاء والتنفيذ والتكامل الشامل للاتجاه الإستراتيجي 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 بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

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 بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

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

رامي بقطر

الرئيس التنفيذي للتكنولوجيا

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

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

مسرور أنجم

الرئيس التنفيذي للشؤون المالية بالإنبابة

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١: لا يملك أسهماً

يرأس مسرور أنجم 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 مسرور أنجم أيضاً على مهام الخزينة، وعلاقات المستثمرين، وتقارير ذكاء الأعمال في الشركة. ويرأس لجنة تحسين التكلفة ولجنة ادارة الائتمان في الشركة.

أداء ومكافآت الإدارة العليا للعام ٢٠٢١

يرجى مراجعة الملخص التنفيذي في التقرير السنوي للشركة للاطلاع على موجز عن الإنجازات الرئيسية التي حققتها الإدارة التنفيذية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

للاطلاع على تفاصيل المكافآت المدفوعة لفريق الإدارة التنفيذية العليا في شركة فودافون قطر، يرجى مراجعة البيانات المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ المشمولة أيضاً في التقرير السنوي لشركة فودافون قطر. تنتظر البيانات المالية مصادقة الجمعية العامة السنوية عليها.

تقوم فودافون قطر بتقييم أداء الإدارة العليا وجميع الموظفين من خلال نظام تطوير الأداء. وتم تصميم نظام تطوير الأداء لتمكين الموظفين والمديرين 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 ٢٠٢١، 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.



الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر

أ) إجراءات الرقابة الداخلية

يكون مجلس الإدارة مسؤولاً بالكامل عن عمليات الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر. واستناداً إلى تقييم فاعلية تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية، لم تحدد الإدارة أي نقاط ضعف جوهرية وخلصت إلى أن نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية قد تم تصميمه وتنفيذه وتشغيله بشكل فعال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

بالإضافة إلى ذلك، قام مدقق الحسابات في فودافون قطر بعملية تأكيد معقول حول الوصف الذي أجراه مجلس الإدارة لعمليات وضوابط الرقابة الداخلية وتقييم مدى ملائمة التصميم والتنفيذ والفعالية التشغيلية للضوابط الداخلية على التقارير المالية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ("البيان") لضمان الالتزام بالمادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية.

برأي مدقق الحسابات واستناداً إلى نتائج إجراءات التأكيد المعقول لديهم، قدم بيان مجلس الإدارة الخاص بضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية بشكل عادل من جميع النواحي الجوهرية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

يتم تضمين تقرير مدقق الحسابات وتقرير مجلس الإدارة حول الرقابة الداخلية على البيانات المالية في نهاية تقرير الحوكمة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

ب) برنامج الامتثال

تعتمد فودافون قطر برنامج امتثال راسخ وقوي وفقاً لأفضل الممارسات الدولية. وفي إطار برنامج الامتثال، تحرص فودافون قطر على تطبيق سياسات امتثال وضوابط محددة بالإضافة إلى فرض الرقابة الداخلية على كافة أنشطتها عالية المخاطر، بما في ذلك الامتثال للوائح العقوبات الاقتصادية 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 أي قضايا مهمة إلى لجنة التدقيق في ما يتعلق بخطة التدقيق السنوية القائمة على المخاطر.

ج) إدارة استمرارية الأعمال

تعتمد فودافون قطر على المرونة في أعمالها ضمن إطار خطتها لمعالجة مخاطر الأعمال والحد من أي تأثير على قدرتها على استئناف أنشطتها التشغيلية في 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 التنفيذيين الذين يجتمعون على أساس نصف سنوي لمراجعة تنفيذ وصيانة وتحسين برنامج إدارة استمرارية الأعمال. يشمل نطاق عمل لجنة إدارة استمرارية الأعمال ومسؤولياتها الرئيسة ما يلي:

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 أن 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 المتطلبات اللازمة لحماية الشركة من آثار حالات الطوارئ والأعطال على أعمال الشركة الهامة من خلال الاستجابة بفعالية وفي الوقت المناسب (ضمن أطر زمنية محددة سلفاً) لحالات الطوارئ والأزمات.

في عام ٢٠٢١، أمّنت فودافون قطر لقاحات لمعظم موظفيها بدعم من قسم أمن الشركات ووزارة الصحة العامة. وتواصل فودافون قطر الحفاظ على بروتوكولات كوفيد - ١٩ الصارمة المتعلقة بارتداء الأقنعة، والتباعد الاجتماعي، والسفر المقيد، وهي إجراءات إلزامية لجميع الموظفين في جميع مباني فودافون قطر (المكاتب والمتاجر).

في إطار الاستعداد للاستضافة بطولة كأس العالم في كرة القدم ٢٠٢٢، تم تقييم مخاطر استمرارية الأعمال واقتراح خطط للحد من المخاطر وتم الحصول على الموافقة عليها من قبل الجهات المسؤولة عن إدارة المخاطر.

حصلت فودافون قطر على أحدث إصدار من شهادة ISO 2230:2019 الدولية لاستمرارية الأعمال. وقد شملت الشهادة جميع المباني كجزء من نطاق تحقيق إعادة التصديق الذي أجراه المعهد البريطاني للمعايير (BSI).

د) إدارة مخاطر الأعمال

تدير فودافون قطر برنامجاً شاملاً لإدارة المخاطر وتقييمها داخل الشركة. وتتمثل الأهداف الأساسية في تحقيق التوازن بين المخاطر التي تواجهها الشركة والفوائد المحتملة، وفي دعم تحقيق استراتيجية الشركة وتوقع أي تهديدات مستقبلية. وتؤمن الشركة بأن اتباع نهج يقظ وقوي لإدارة المخاطر يمكنها من اتخاذ القرارات المناسبة، 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. وتقوم إدارة المخاطر على أساس 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 المراجعة والإشراف من أجل ضمان سلامة العمليات.

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 إدارة في الشركة من دون التقيد بالتسلسل الإداري وذلك عن طريق رفع التقارير إلى لجنة التدقيق (وظيفياً) وإلى الرئيس التنفيذي للشركة (إدارياً). ويقوم فريق التدقيق الداخلي برصد ودعم هياكل وأنشطة الحوكمة الرئيسة لضمان فعاليتها المستمرة. كما يحدد الفريق ممارسات الأعمال الجيدة ويروج لها ويراجع السياسات والعمليات المالية والمحاسبية للشركة لتقييم أي مخاطر ذات صلة في هذا السياق.

تؤمّر 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. وتفرض المادة ٢٢ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية على قسم التدقيق الداخلي تقديم تقرير كل ثلاثة (٣) أشهر إلى لجنة التدقيق. تمثل فودافون قطر 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 تتمتع إدارة التدقيق الداخلي للشركة بالاستقلالية عن الأنشطة اليومية للشركة. 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 وتقرير ثانوية إلى الرئيس التنفيذي للشركة.

مدقق الحسابات

يتخذ قرار تعيين مدقق الحسابات بما في ذلك مراجعة أتعابه في الجمعية العامة السنوية من قبل المساهمين. ويحضر مدقق الحسابات الجمعية العامة السنوية لتقديم تقريره والإجابة على استفسارات المساهمين.

يضمن الغرض من تعيين مدقق الحسابات 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.

تتولى شركة KPMG حالياً مهام تدقيق الحسابات على أعمال شركة فودافون قطر، حيث تقوم بمراجعة كاملة لأنشطة الشركة في نهاية السنة المالية بالإضافة إلى المراجعة نصف السنوية لنتائج الشركة. 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 KPMG كمحقق حسابات شركة فودافون قطر على موافقة مساهمي الشركة في الجمعية العامة السنوية التي عقدت في ٢٤ فبراير ٢٠٢١.

الإفصاح والشفافية

امتثلت فودافون قطر طوال عام ٢٠٢١ بمتطلبات الإفصاح المنصوص عليها في قواعد وأنظمة هيئة قطر للأسواق المالية وبورصة قطر.

وتتقيد 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 والإعلانات

الحساسة والجوهرية لمساهميها 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 وأي مسائل أخرى ذات الصلة التي تؤثر و/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 الموافق عليها والإعلانات الرسمية والبيانات الصحفية الجوهرية على موقع الشركة الإلكتروني يوم نشرها.

بالإضافة إلى ذلك، تفسح 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 تعلّق 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 المالية أو بورصة قطر بأن تصدر الشركة بياناً رداً على شائعة السوق التي تسبب نشاطاً غير عادي في الأسهم، سيقوم المتحدثون 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 ٢٠٢١.

وافق مجلس الإدارة على سياسة الإفصاح التي تشمل، على سبيل المثال لا الحصر، المتحدثين الرسميين المعتمدين لشركة فودافون قطر، وإجراءات التعامل مع شائعات السوق، ومراقبة الإفصاح والتزامات وإجراءات الحفاظ على السرية.

الشركات التابعة

(أ) إنفينيتي سولوشنز ذ.م.م.

في عام ٢٠١٩، أنشأت فودافون قطر شركة فرعية تابعة مملوكة بالكامل، وهي إنفينيتي سولوشنز ذ.م.م. تتولى هذه الشركة مسؤولية تقديم مختلف الخدمات التشغيلية والإدارية مباشرة إلى الشركة الأم فودافون قطر ش.م.ق.ع. في مجالات أعمال محددة.

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

خُصصت فودافون قطر إدارة متخصصة لعلاقات المستثمرين وهي ملتزمة باطلاع المساهمين والمستثمرين والمحللين الماليين على استراتيجية الشركة وأنشطتها وأداءها 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؛

هـ. عقد اجتماعات مستمرة مع المستثمرين من الشركات والمحللين، بحضور الرئيس التنفيذي للشركة و/أو الرئيس التنفيذي المالي لمناقشة الأعمال والأداء المالي للشركة؛

و. الإفصاح العادل والكامل عن المعلومات الجوهرية؛

ز. الإجابة على استفسارات المساهمين والمحللين ومخاوفهم في حينه؛

ح. حضور المؤتمرات والعروض طوال العام؛

ط. تحديث صفحة علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة المخصص لمساهمي الشركة والمستثمرين والمحللين.

كما تعتمد فودافون قطر من جهة أخرى سياسة تضارب مصالح راسخة تشكل جزءاً أساسياً من سياسة الحوكمة وقواعد السلوك. وتهدف هذه السياسة إلى تعزيز الشفافية والإدارة السليمة وتجنب أي تضارب محتمل في المصالح بالنسبة إلى الموظفين كافة وتعاملاتهم. تطبق هذه السياسة وفقاً لأفضل الممارسات الدولية، وهي تركز على حماية مصالح الشركة وموظفيها من أي مخالفات، ويتولى فريق الإدارة التنفيذية وموظفو المناصب العليا تطبيق هذه السياسة حيث يتم اتخاذ تدابير وقائية عند الحاجة لمنع حصول أي تضارب في المصالح.

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.

وفي إطار برنامج مكافحة الرشوة، تتخذ الشركة إجراءات وتدابير محددة لإدارة مصادر الخطر بفعالية، بما فيها إخضاع جميع الموظفين في مناصب المسؤولية أو النفوذ لتدريب إلزامي. ويعتبر أي خرق لهذه السياسة مخالفة تأديبية.

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. 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 بأسهم الشركة التي يقوم بها المدراء وفريق الإدارة التنفيذية.

التقاضي والنزاعات

طوال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ لم يكن هناك أي دعوى قضائية جوهرية أو ذات أهمية.

(ب) إنفيني تي بايمنت سولوشنز ذ.م.م.

أنشأت فودافون شركة تابعة جديدة مملوكة بالكامل تحت اسم إنفيني تي بايمنت سولوشنز ذ.م.م. بغرض توفير خدمات التكنولوجيا المالية والابتكار الرقمي. لم تبدأ بعد عملياتها التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

يمكن الاطلاع على التفاصيل حول الشركات التابعة في البيانات المالية المدرجة في التقرير السنوي للشركة.

تضارب المصالح والتداول الداخلي

الأطراف ذات العلاقة، وتضارب المصالح والمعاملات الكبرى

وضع مجلس الإدارة في اجتماعه الأخير في العام ٢٠٢١ سياسة جديدة للتعامل مع الأطراف ذات العلاقة في ما يتعلق بمجلس إدارة فودافون قطر والإدارة التنفيذية العليا. يتمثل الغرض من هذه السياسة في تحديد المبادئ التوجيهية التي يجب على الشركة مراعاتها عند الدخول في معاملات مع الأطراف ذات العلاقة من أجل ضمان تحديد جميع هذه المعاملات والإفصاح عنها وإدارتها والإبلاغ عنها بطريقة شفافة لتجنب حصول أي تضارب محتمل في المصالح بحسب القوانين والأنظمة المعمول بها.

يحرص مجلس الإدارة على مناقشة جميع معاملات الأطراف ذات العلاقة في غياب أي طرف ذي علاقة، بحيث لا يحق للطرف أو العضو ذي العلاقة التصويت على ما يصدره مجلس الإدارة بشأن هذه المعاملات على أن تتم وفقاً للأسس التجارية وألا تتضمن شروطاً تتعارض مع مصلحة الشركة.

بالإضافة إلى ذلك، تنص المادة ٦٢ من النظام الأساسي للشركة على أن تتخذ الجمعية العمومية غير العادية أي قرار يتعلق بالمعاملات التي تتجاوز قيمتها الإجمالية ١٠٪ من القيمة السوقية للشركة أو صافي قيمة أصول الشركة، أيهما أقل، وفقاً لآخر بياناتها المالية المعلنة.

لم تجر فودافون قطر أي صفقات كبرى مع أطراف ذات علاقة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (كما هو محدد في نظام الحوكمة الصادر من هيئة قطر للأسواق المالية). أما بالنسبة لأي صفقات أخرى مع أطراف ذات علاقة فهي مدرجة في البيانات المالية السنوية للشركة والمذكورة في التقرير السنوي.

اجتماع الجمعية العامة

امتثالاً 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 بأي بنود واردة على جدول أعمال الجمعية العامة ذات الصلة.

تسعى الشركة لعقد 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 الإفصاح عن محضر الاجتماع فور الموافقة عليه. إن القرارات ومحاضر الاجتماعات متوفرة للاطلاع عليها على الموقع الإلكتروني للشركة.

الوصول إلى المعلومات

خُصّصت 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.

يجوز لكل مساهم الاطلاع على سجل المساهمين في الشركة مجاناً فيما يخص مساهمته بموجب المادة ١٢ من النظام الأساسي لشركة فودافون قطر ووفقاً للضوابط التي تحددها هيئة قطر للأسواق المالية وشركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية في هذا الشأن.

المساهمون الرئيسيون

إن المساهمين الرئيسيين في الشركة الذين يملكون ٥% وما فوق من رأسمال الشركة، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، مبينون في الجدول أدناه:

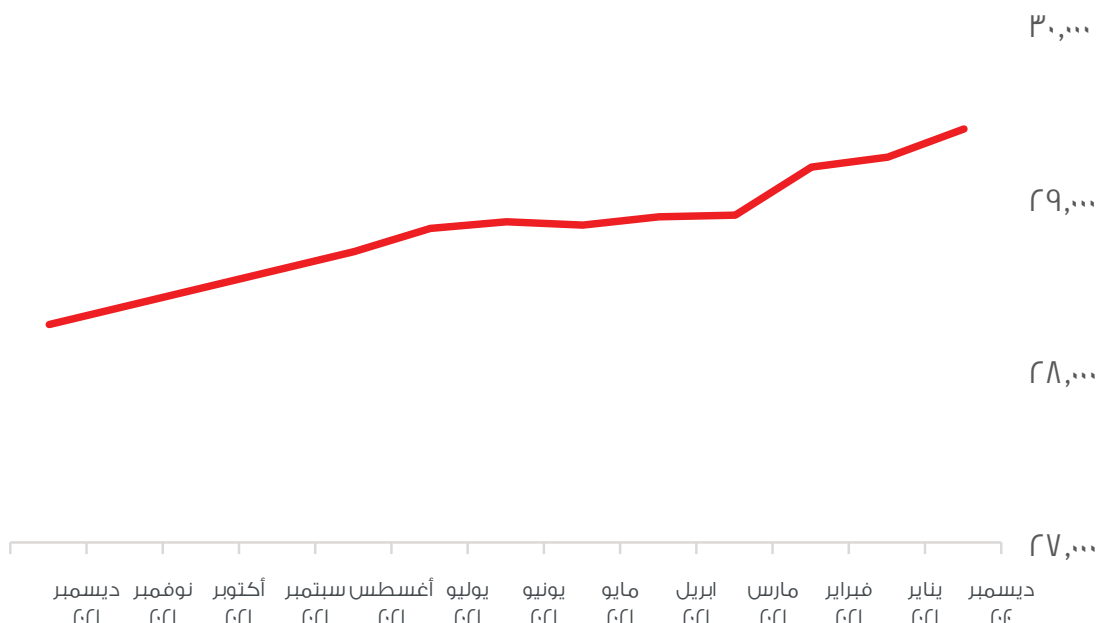
الاسم	الفئة	المقر	الأسهم	النسبة
شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م (١)	شركة	قطر	١,٩٠,١٥٠,٠٠٠	٧٤.٥٠%
صندوق المعاشات - الهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية	جهة حكومية	قطر	٢٨٩,٤٦,٣٢٢	١١.٨٥%
صندوق المعاشات العسكري - الهيئة العامة للتقاعد	جهة حكومية	قطر	٢٢١,٨٠,٣٠١	٥.٢٣%
مؤسسة قطر للتربية والعلوم وتنمية المجتمع (٢)	شركة	قطر	٢١١,٣٥٠,٠٠٠	٥.٠٠%
المجموع			٢,٦٢٣,٩٨٦,٦٢٣	١٠٠.٠٨%

(١) تملك شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م ٧٤.٥٠% 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.م) ٥٠% من رأسمال الشركة.

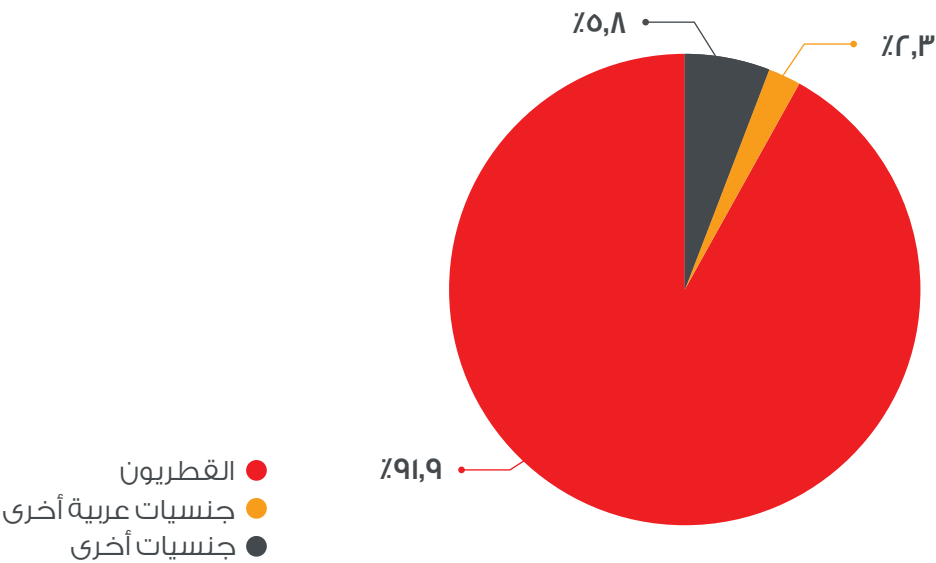
عدد المساهمين

بلغ إجمالي عدد المساهمين في فودافون قطر ٢٨,٢٥٩ مساهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، مقارنة بـ ٢٩,٣٩٩ مساهم في نهاية ديسمبر ٢٠٢٠.



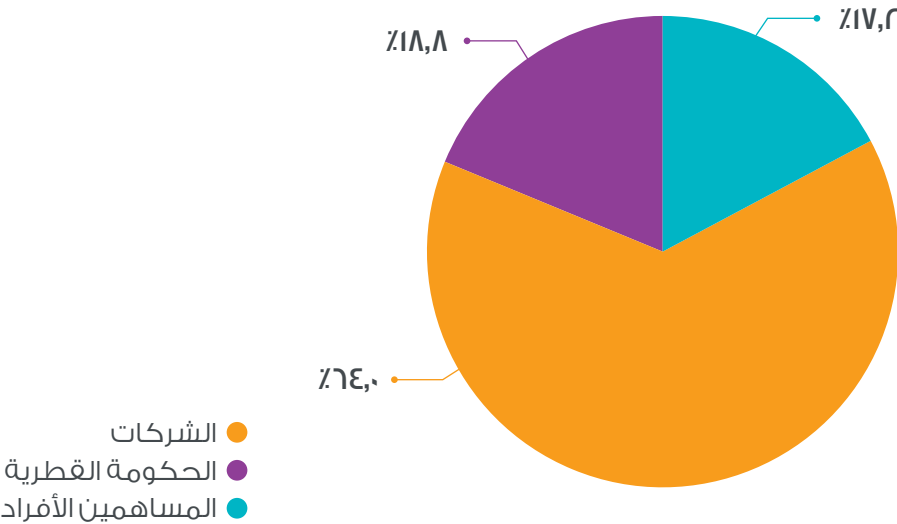
قاعدة المساهمين حسب الجنسية

انخفضت نسبة الأسهم التي يملكها المساهمون القطريون (سواء كانوا مواطنين أو كيانات تأسست في قطر) لتبلغ ٩١,٩% من رأس مال الشركة (بما في ذلك حصة الـ ٤٥% التي تملكها شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م) مقارنة بـ ٩٢,٣% كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. بلغت نسبة الأسهم التي يملكها المساهمون من الجنسيات العربية الأخرى وغيرها من الجنسيات على التوالي ٢,٣% (انخفاض عن نسبة ٢,٧% في العام السابق) و ٥,٨% (ارتفاع عن نسبة ٥,١% عن العام السابق) من رأسمال الشركة.



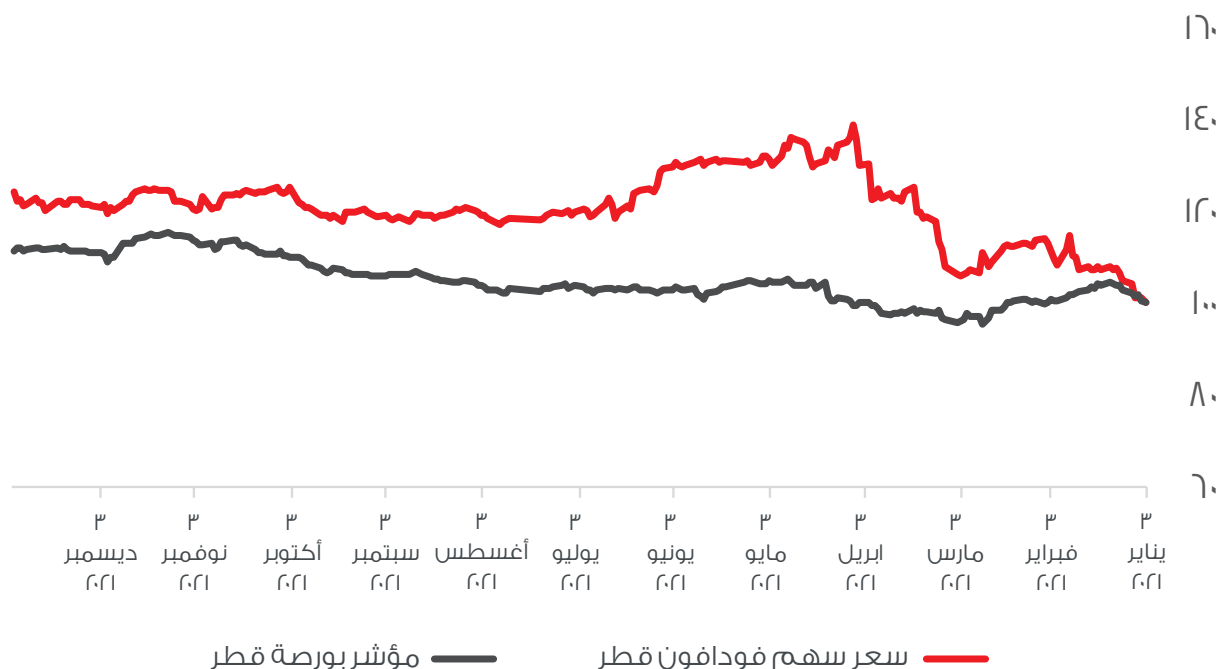
قاعدة المساهمين حسب الفئة

بلغت نسبة رأسمال الشركة المصدر والمدفوع المملوكة من الشركات ٦٤% (٦٣,١% العام السابق) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، في حين بلغت النسبة المملوكة من الحكومة القطرية ١٨,٨% (١٩,٥% العام السابق) والمساهمين الأفراد ١٧,٢% (١٧,٤% العام السابق).



حركة أسعار السهم

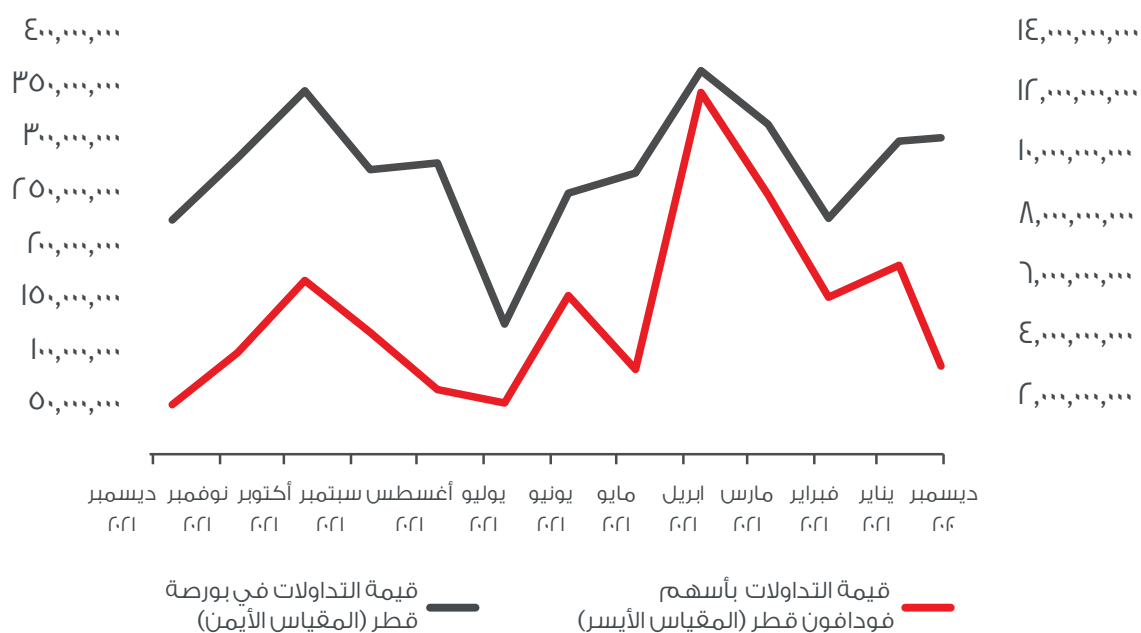
في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، تفوق سعر سهم فودافون قطر على معدلات السوق حيث حقق ارتفاعاً بنسبة ٢٤,٥٠٪ ليصل إلى ١٦٧ ريال قطري مقارنة بـ ١٣٤ ريال في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.



أنشطة التداول بالأسهم

قيمة التداول

في ديسمبر ٢٠٢١، بلغت قيمة تداول فودافون قطر ٤٧ مليون ريال قطري مقارنة بـ ٨٤ مليون ريال قطري في ديسمبر ٢٠٢٠. وفي العام ٢٠٢١، بلغ متوسط قيمة التداول الشهري في الشركة ١٤٠ مليون ريال قطري.





المسؤولية الاجتماعية للشركة

لا تقتصر علاقة فودافون قطر بالمجتمع في تقديم المنتجات والخدمات بل تمتد إلى أبعد من ذلك. فهي تدعم المجتمع في سعيه لتحقيق مستقبل أفضل، من خلال بناء مجتمع رقمي يعزز التقدم الاجتماعي والاقتصادي، وحماية بيئتنا وتحسينها، والالتزام ببرنامج المسؤولية الاجتماعية الرائد لشركة فودافون قطر.

نحن فخورون بالعديد من المبادرات الاجتماعية التي استفاد منها شريحة واسعة من أفراد المجتمع منذ أن بدأت فودافون قطر عملياتها في عام ٢٠٠٩. يُظهر شعار العلامة التجارية لشركة فودافون قطر "معاً نستطيع"، الذي تمت إعادة تسميته وإطلاقه هذا العام، إيماننا بأن الشراكة بين التكنولوجيا والمجتمع يمكن أن تبني مستقبلاً أفضل، وتخلق زخماً إضافياً في سعيها نحو هذا الهدف.

لمزيد من التفاصيل عن دور الشركة في تنمية المجتمع والنهوض به والمحافظة على البيئة، يرجى مراجعة قسم المسؤولية الاجتماعية للشركة في التقرير السنوي.

الصندوق الاجتماعي والرياضي

تلتزم فودافون قطر بأحكام القانون القطري رقم (١٣) لسنة ٢٠٠٨ والإيضاحات ذات الصلة الصادرة في يناير ٢٠١٠ والتي تشترط على الشركة المساهمة المشاركة بنسبة ٢٥٪ من صافي أرباحها السنوية لدعم صندوق الدولة الاجتماعي والرياضي. وقد وصل المبلغ المدفوع خلال السنة المالية ٢٠٢٠ ما مجموعه ٤٦ مليون ريال قطري، في حين وصل المبلغ الإجمالي المستحق عن السنة المالية ٢٠٢١ إلى ٨,٢ مليون ريال قطري.

لمزيد من التفاصيل، يرجى مراجعة البيانات المالية السنوية للشركة المدرجة في التقرير السنوي.

سياسة الإبلاغ والإفصاح عن المخالفات

في إطار التزام الشركة بالحفاظ على معايير عالية من حيث ممارسات الحوكمة والشفافية والأمانة والنزاهة والتعامل الأخلاقي والمساءلة، وضع مجلس الإدارة سياسة الإبلاغ عن المخالفات لتوفير قنوات اتصال يستطيع جميع أصحاب المصلحة الخارجيين من خلالها، وبحسن نية، مشاركة شكوكهم بسرية والإبلاغ عن أي نشاط ينتهك القوانين أو اللوائح أو الممارسات غير اللائقة أو قواعد السلوك التجاري أو سياسات الشركة وقراراتها من أجل حمايتها وحماية حقوق كل منها. وتتعهد فودافون قطر بالتحقيق في جميع الشكاوى أو المخاوف ومعالجتها والاستجابة لها بحسن نية في إطار زمني معقول. كما تحافظ فودافون قطر على سرية تقارير الإبلاغ عن المخالفات.

وافق مجلس الإدارة أيضاً على سياسة الإفصاح عن المخالفات التي توفر مبادئ توجيهية للموظفين والمقاولين والاستشاريين في الحالات التي يصبحون فيها على دراية بأي إجراءات أو سلوكيات لا تتماشى مع مدونة قواعد السلوك الخاصة بشركة فودافون قطر. وتوضح السياسة تفاصيل طرق الإبلاغ عن أي مخاوف من هذا القبيل بشكل سري. يتم التعامل مع جميع الحالات المبلغ عنها على أنها خاصة وسرية تماماً لضمان إمكانية قيام الأفراد المعنيين بالإبلاغ عن أي مخالفات بدون أي خوف.

حقوق الموظف

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 والمحافظة على الموظفين الذين يظهروا أداء استثنائياً ومكافأاتهم.

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 مدقق الحسابات حول الحوكمة

إلى السادة المساهمين
في فودافون قطر
ش.م.ع.ق.

تقرير حول الالتزام بقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة بما في ذلك نظام حوكمة الشركات والمنشآت القانونية المساهمة المدرجة في السوق الرئيسية

وفقاً للمادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات المساهمة والمنشآت القانونية المدرجة في السوق الرئيسية ("النظام") الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية ("هيئة قطر") كُنُفنا مجلس إدارة فودافون قطر (ش.م.ع.ق.) ("الشركة") للقيام بمهمة تأكيد محدود على تقييم التزام مجلس إدارة الشركة عن وجود عمليات للالتزام بقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة وعن التزام الشركة بمتطلبات اللوائح كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

مسؤوليات مجلس الإدارة

يتحمل مجلس إدارة الشركة مسؤولية إعداد تقرير حوكمة الشركات الذي يغطي متطلبات المادة ٤ من النظام. قَدّم مجلس الإدارة "تقريره حول وجود عمليات للالتزام بقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة وعن التزام الشركة بمتطلبات اللوائح ("البيان")، الذي تمت مشاركته مع كي بي إم جي في ٢ فبراير ٢٠٢٢، والذي أرفق كجزء من تقرير حوكمة الشركات السنوي.

تتضمن هذه المسؤولية صياغة وتطبيق والحفاظ على الرقابة الداخلية ذات الصلة بإعداد وعرض البيان الخالي من الأخطاء الجوهرية بصورة عادلة الناتجة عن غش أو خطأ.

مجلس الإدارة مسؤول عن ضمان تدريب الإدارة والموظفين المشاركين في إعداد البيان بشكل صحيح، وتحديث الأنظمة بشكل صحيح وأن أي تغييرات في إعداد التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال المهمة.

ويتحمل مجلس الإدارة المسؤولية أيضاً عن الالتزام بالقوانين واللوائح التي تنطبق على أنشطته.

مسؤولياتنا

مسؤولياتنا هي فحص البيان الذي أعدته الشركة وإصدار تقرير عنه يتضمن نتيجة تأكيد مستقل محدود استناداً إلى الإثباتات التي حصلنا عليها. قمنا بأداء مهمتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات التأكيد رقم ٣٠٠٠، "عمليات التأكيد بخلاف عمليات تحقيق أو مراجعة المعلومات المالية التاريخية"، الصادر عن المجلس الدولي لمعايير التدقيق والتأكد. يتطلب هذا المعيار التخطيط للإجراءات وأدائها للحصول على مستوى ذو معنى من التأكيد حول ما إذا كان البيان معروض بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، وأن الشركة لديها عملية مطبقة للامتثال لقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة وما إذا كانت الشركة ملتزمة بمتطلبات قانون اللوائح كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ كأساس لنتيجة التأكيد المحدود التي توصلنا إليها.

كما نطبق المعيار الدولي لضوابط الجودة رقم ١، وبناء عليه نحتفظ بنظام شامل لضبط الجودة متضمناً السياسات والإجراءات الموثقة بخصوص الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

وقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى من قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلالية الدولية) ("قواعد السلوك الأخلاقي")، الصادر عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين المهنيين، والمبنية على أساس المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

تعتمد الإجراءات المختارة على فهمنا لالتزام الشركة بالنظام والظروف الأخرى للمهمة، ودراستنا للمجالات التي من المرجح أن تنشأ عنها أخطاء جوهرية.

وفي سبيل التوصل إلى فهم لالتزام الشركة بقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة، التزام الشركة بالنظام والظروف الأخرى للمهمة، وضعنا في الاعتبار العملية المستخدمة لإعداد البيان بغرض صياغة إجراءات تأكيد مناسبة في ضوء تلك الظروف.

وتضمنت مهمتنا تقييم مدى ملاءمة التزام الشركة بقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة والالتزام الشركة بلوائح النظام، وتقييم مدى ملاءمة الطرق والسياسات والإجراءات والنماذج المستخدمة في إعداد البيان.

تختلف الإجراءات المتبعة في القيام بمهمة التأكيد المحدود في طبيعتها وتوقيتها، وبصورة أقل في مداها، عن مهمة التأكيد المعقول. وبناءً على ذلك، يقل مستوى التأكيد الذي تم التوصل إليه في مهمة التأكيد المحدود بشكل كبير عن التأكيد الذي يتم التوصل إليه لو تم إجراء مهمة تأكيد معقول.

إن إجراءات تأكيدنا المحدود لا تتضمن تقييم الأوجه النوعية أو فعالية الإجراءات التي طبقها مجلس الإدارة للالتزام بمتطلبات لوائح النظام.

تتضمن الإجراءات المتبعة في مراجعة البيان، على سبيل المثال لا الحصر، التالي:

- فحص التقييم الذي أجراه مجلس الإدارة للتحقق من التزام الشركة بقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة، متضمنة النظام؛

النتائج

تشكلت النتيجة التي توصلنا إليها على أساس الأمور المبيّنة في هذا التقرير ورهنأ بها.

نرى أن الدليل الذي حصلنا عليه كاف ومناسب لتكوين أساس للنتيجة التي توصلنا إليها.

وبناءً على نتائج إجراءات التأكيد المحدود التي أجريناها، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن مجلس الإدارة لم يعرض بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، التزام الشركة بقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة، والالتزام الشركة بأحكام النظام كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ بخلاف الأمور التي أوضحتها الإدارة فيما يتعلق بالمادة ١٨.٣ من القانون في قسم "لجنة التدقيق" من تقرير الحوكمة السنوي للشركة.

القيود على استخدام التقرير

ينبغي ألا يعتبر تقريرنا مناسباً للاستخدام أو الاعتماد عليه من جانب أي طرف يرغب في ترتيب حقوق علينا بخلاف المساهمين في الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية لأي غرض وفي أي سياق. أي طرف غير المساهمين في الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية يحصل على تقريرنا أو نسخة منه، ويختار الاعتماد عليه (أو على أي جزء منه)، يقوم بذلك على مسؤوليته الشخصية، ولا نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض أي التزام عن عملنا تجاه أي طرف آخر بخلاف المساهمين في الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية، أو عن تقرير التأكيد المحدود المستقل، أو النتائج التي توصلنا إليها.

أصدرنا تقريرنا للمساهمين في الشركة ولهيئة قطر للأسواق المالية على أساس أنه لن ينسخ أو يُشار إليه أو يُفصح عنه كلياً (فيما عدا ما يتعلق بالأغراض الداخلية للشركة) أو جزئياً، دون الحصول على موافقتنا الخطية المسبقة.

٢ فبراير ٢٠٢٢
الدوحة
دولة قطر

جوبال بالاسوبرامانيام
كي بي إم جي
سجل مراقبي
الحسابات رقم ٢٥١
بترخيص من هيئة
قطر للأسواق المالية؛
مدقق خارجي، رخصة
رقم ١٢٠١٥٣

• فحص الإثباتات المؤيدة التي قدمها مجلس الإدارة للتحقق من التزام الشركة بالنظام؛ و

• القيام بإجراءات إضافية عند الضرورة للتحقق من التزام الشركة بالنظام (على سبيل المثال: مراجعة سياسات وإجراءات وممارسات حوكمة الشركات، وغيرها).

لم نقوم، كجزء من هذه المهمة، بأية إجراءات تدقيق أو مراجعة أو تحقق من البيان أو السجلات الأساسية الخاصة به أو المصادر الأخرى التي تم استخراج البيان منها.

القيود المتأصلة

تخضع معلومات الأداء غير المالي لقيود متأصلة أكثر من المعلومات المالية بالنظر إلى خصائص الموضوع والطرق المستخدمة لتحديد هذه المعلومات.

بسبب القيود المتأصلة في بعض المعايير النوعية في تطبيق قوانين هيئة قطر للأسواق المالية ذات الصلة والتشريعات ذات الصلة بما في ذلك النظام، فإن العديد من الإجراءات التي تتبعها الكيانات لاعتماد متطلبات الحوكمة والقانونية تعتمد على الموظفين الذين يطبقون الإجراء وتفسيرهم للهدف من هذا الإجراء وتقييمهم لما إذا كان إجراء الامتثال قد تم تنفيذه بشكل فعال وفي بعض الحالات لن يحتفظ بسجل تدقيق.

معلومات أخرى

تتكون المعلومات الأخرى من المعلومات التي ستدرج في تقرير حوكمة الشركات السنوي للشركة والذي من المتوقع إتاحتها لنا بعد تاريخ هذا التقرير. سيصدر البيان وتقرير التأكيد المحدود حوله في تقرير حوكمة الشركات السنوي. إذا توصلنا إلى وجود خطأ جوهري في تقرير حوكمة الشركات السنوي عند اطلاعنا عليه، فنحن مطالبون بإبلاغ الأمر لمجلس الإدارة.

خصائص البيان والقيود عليه

تم أعداد البيان للوفاء بالاحتياجات العامة لمجموعة واسعة من المستخدمين، ومن ثم قد لا يتضمن كل وجه من أوجه المعلومات التي قد يعتبرها كل مستخدم فردي هامة في البيئة الخاصة به.

المعايير

معايير هذه المهمة هي تقييم عملية الالتزام بقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة، والالتزام بأحكام النظام.

تقرير مدقق الحسابات حول الرقابة الداخلية على البيانات المالية

إلى السادة المساهمين
في شركة فودافون قطر
ش.م.ق.ع

تقرير ضوابط الرقابة
الداخلية على التقارير
المالية

وفقاً للمادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات المساهمة والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية («النظام») الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية («الهيئة») فقد تم تكليفنا من قبل مجلس إدارة فودافون قطر ش.م.ق.ع («الشركة») وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ «المجموعة») للقيام بعملية تأكيد معقول حول الوصف الذي أجراه مجلس الإدارة لعمليات وضوابط الرقابة الداخلية وتقييم مدى ملائمة التصميم والتنفيذ والفعالية التشغيلية للضوابط الداخلية على التقارير المالية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ («البيان»).

مسؤوليات مجلس الإدارة

يتحمل مجلس الإدارة مسؤولية التصريح بصورة عادلة بأن البيان خالي من الأخطاء الجوهرية وعن المعلومات الواردة فيه.

البيان، الذي وقعه الرئيس والمدير التنفيذي للمجموعة ورئيس مجلس الإدارة، والذي تم مشاركته مع كي بي إم جي بتاريخ ٢ فبراير ٢٠٢٢، وفي التقرير السنوي للشركة ويتضمن التالي:

- تقييم مجلس الإدارة لمدى ملائمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية؛
- وصف العمليات وضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية لعمليات الإيرادات والتكاليف والإيجارات والمشتريات التي سيتم دفعها والمخزون والموارد البشرية والرواتب والأصول الثابتة والغير ملموسة والضوابط على مستوى المنشأة ودفتر الأستاذ العام والتقارير المالية والضوابط العامة لتكنولوجيا المعلومات.
- تصميم وتنفيذ واختبار الضوابط لتحقيق أهداف ضوابط الرقابة المذكورة؛
- تحديد الفجوات وحالات الإخفاق في الرقابة وكيفية معالجتها والإجراءات الموضوعية لمنع حالات الإخفاق المذكورة أو معالجة فجوات الرقابة؛
- تخطيط وأداء اختبار الإدارة، وتحديد أوجه قصور الضوابط.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن وضع وتوثيق ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية استناداً إلى المعايير المقررة في إطار العمل المتكامل - للرقابة الداخلية (٢٠١٣) الصادر عن لجنة المؤسسات الراعية للجنة توريدواي (لجنة المؤسسات الراعية) أو «إطار عمل لجنة المؤسسات الراعية».

وتشمل هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ والاحتفاظ واختبار ضوابط الرقابة الداخلية المتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيان بصورة خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت بقصد أو بغير قصد. وضع أهداف الرقابة بما يتماشى مع إطار عمل لجنة المؤسسات الراعية وتصميم ضوابط الرقابة وتنفيذها واختبارها لتحقيق أهداف الرقابة المذكورة، واختيار السياسات وتطبيقها، ووضع الأحكام والتفويضات المعقولة في ظل الظروف الراهنة، والاحتفاظ بسجلات مناسبة عن مدى ملائمة ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية للمجموعة.

مجلس الإدارة مسؤول عن التأكد من أن الإدارة والموظفين المشاركين في إعداد البيان قد تلقوا التدريب المناسب، بالإضافة إلى التحقق من تحديث الأنظمة بصورة مناسبة للتأكد من أن أي تغييرات تطرأ في التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال الهامة.

مجلس الإدارة مسؤول أيضاً عن الامتثال لجميع القوانين واللوائح المعمول بها المطبقة على أنشطته.

مسؤولياتنا

تشتمل مسؤولياتنا مراجعة البيان الذي أعدته المجموعة وإصدار تقرير عنه يتضمن نتيجة التأكيد المستقل المعقول استناداً إلى الإثباتات التي تم الحصول عليها. وقد قمنا بأداء مهمتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات التأكيد رقم ٣٠٠٠ (عمليات التأكيد بخلاف عمليات تدقيق أو مراجعة المعلومات المالية التاريخية) الصادر عن المجلس الدولي لمعايير التدقيق والتأكيد. ويتطلب هذا المعيار تخطيط وتنفيذ إجراءات العمل سعياً للحصول على مستوى معقول من التأكيد حول ما إذا كان البيان معروض بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، ووفقاً لأهداف الرقابة التي وضعت لتحقيقها.

ونطبق المعيار الدولي لضوابط الجودة رقم ١، وبناء عليه نحفظ بنظام شامل لضبط الجودة متضمناً للسياسات والإجراءات الموثقة بخصوص الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

وقد إلزمنا بمتطلبات الاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى من قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلالية الدولية) («قواعد السلوك الأخلاقي»)، الصادر عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين المهنيين، المبنية على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

المعايير

أن المعايير المتبعة في هذه المهمة تتكون من قياس أو تقييم تصميم آليات الرقابة وتنفيذها وفعاليتها تشغيلها بناءً على أهداف الضوابط، وقد وضعت المجموعة أهداف الرقابة داخلياً، استناداً إلى العناصر الواردة في بيان إطار عمل لجنة المؤسسات الراعية.

النتائج

لقد تم تشكيل استنتاجنا على أساس المسائل المحددة في هذا التقرير.

نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.

برأينا، واستناداً إلى نتائج إجراءات التأكيد المعقول لدينا، بيان مجلس الإدارة الخاص بضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية قدم بشكل عادل من جميع النواحي الجوهرية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

القيود على استخدام التقرير

ينبغي ألا يعتبر تقريرنا هذا معداً للاستخدام أو الاعتماد عليه من جانب أي طرف بخلاف المساهمين في المجموعة وهيئة قطر للأسواق المالية لأي غرض وفي أي سياق وتبقى مسؤوليتنا محدودة في نطاق العمل المناط به. إن أي طرف يحصل على تقريرنا أو نسخة منه، بخلاف المساهمين في المجموعة وهيئة قطر للأسواق المالية، ويعتمد عليه (أو على أي جزء منه)، فإنه يقوم بذلك على مسؤوليته الشخصية. وإننا لا نقبل أو نحمل المسؤولية ونرفض الالتزام تجاه أي طرف آخر بخلاف المساهمين في المجموعة وهيئة قطر للأسواق المالية عن عملنا، بخصوص تقرير التأكيد المستقل، أو النتائج التي توصلنا إليها.

أصدرنا تقريرنا للمساهمين في المجموعة ولهيئة قطر للأسواق المالية على أساس أنه لن يتم نسخه أو الإشارة إليه أو الإفصاح عنه كلياً أو جزئياً (فيما عدا ما يتعلق بالأغراض الداخلية للشركة) دون الحصول على موافقتنا الخطية المسبقة.

٢ فبراير ٢٠٢٢
الدوحة
دولة قطر
جوبال بالاسوبرامانيام
كي بي إم جي
سجل مراقبي
الحسابات رقم ٢٥١
بترخيص من هيئة
قطر للأسواق المالية،
مدقق خارجي، رخصة
رقم ١٢٠١٥٣

فحص خطط الإدارة لاختبار الفعالية التشغيلية لتقييم معقولية الاختبارات فيما يتعلق بطبيعتها ومداهها وتوقيتها، وما إذا كانت مسؤوليات الاختبار قد تم تعيينها بشكل مناسب؛

فحص وثائق الاختبار الخاصة بالإدارة لتقييم ما إذا كانت الإدارة قد أجرت اختبار فعالية التشغيل للضوابط الرئيسية وفقاً لخطة اختبار الإدارة؛

إعادة إجراء الاختبارات على عناصر التحكم الرئيسية للتأكد من الاختبارات التي أجرتها الإدارة على الفعالية التشغيلية.

وتجدر الإشارة إلى أننا لم نقم كجزء من هذه المهمة، بأية إجراءات تتمثل في تدقيق أو مراجعة أو تحقق من البيان أو السجلات الأساسية الخاصة بها أو المصادر الأخرى التي تم استخراج البيان منها.

معلومات أخرى

تشمل المعلومات الأخرى المعلومات التي سيتم تضمينها في التقرير السنوي للمجموعة والتي من المتوقع إتاحتها لنا بعد تاريخ هذا التقرير. سيتم إدراج البيان وتقرير التأكيد المعقول لدينا في التقرير السنوي. عندما نقرأ التقرير السنوي، وإذا استنتجنا لوجود خطأ جوهري فيه، فنحن مطالبون بإبلاغ الأمر إلى مجلس الإدارة.

خصائص البيان والقيود عليه

قد لا تمنع أو تكشف ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية للشركة، بسبب طبيعتها، عن جميع الأخطاء أو حالات السهو في معاملات المعالجة أو تقديم التقارير، ونتيجة لذلك فإنها لا يمكن أن تقدم تأكيداً مطلقاً بأنه سيتم تحقيق أهداف الرقابة.

وقد لا يكون التقييم التاريخي لتصميم نظام ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية وتنفيذه وتشغيله مناسباً لفترات مستقبلية إذا طرأ تغييراً في الظروف أو لم يتم الاستمرار على نفس درجة الالتزام بالسياسات والإجراءات كما في تاريخ التقرير.

تم إعداد البيان للوفاء بالاحتياجات العامة لمجموعة واسعة من المستخدمين، وقد لا تتضمن كل وجه من أوجه المعلومات التي قد يعتبرها كل مستخدم فردي هامة في البيئة الخاصة به.

وتعتمد الإجراءات المختارة على الحكم، والذي يتضمن تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيان سواء كانت بقصد أو بغير قصد.

وقد تضمنت مهمتنا تقييم مدى ملائمة ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية التي تطبقها المجموعة ومدى ملائمة أهداف ضوابط الرقابة التي وضعتها المجموعة عند إعداد وعرض البيان في ضوء ظروف المهمة. إضافة إلى ذلك، تقييم العرض العام للبيان، وما إذا صممت ونفذت وشغلت بشكل مناسب بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ استناداً إلى إطار لجنة المؤسسات الراعية.

كما تتضمن الإجراءات المتبعة في إعداد البيان على سبيل المثال لا الحصر، على الأمور التالية:

- الاستفسار من إدارة المجموعة لفهم الإجراءات المتبعة لتقييم المخاطر ومنهجية عملية تحديد نطاق العمل؛
- فحص العمليات التي تقع ضمن النطاق باستخدام منهجية الأهمية النسبية على مستوى البيانات المالية المجمعة للشركة؛
- تقييم كفاءة الأمور التالية:

- مستندات ضوابط الرقابة على مستوى العملية والمخاطر ذات الصلة والضوابط المشار إليها في مصفوفة المخاطر والرقابة؛

- مستندات ضوابط الرقابة على مستوى الكيان والمخاطر ذات الصلة والضوابط المشار إليها في مصفوفة المخاطر والرقابة؛

- مخاطر وضوابط تقنية المعلومات المشار إليها في مصفوفة المخاطر والرقابة؛

- ضوابط الإفصاح المشار إليها في مصفوفة المخاطر والرقابة.

- فهم المنهجية التي اتبعتها الإدارة في صياغة الضوابط الداخلية واختبار تنفيذها؛
- معاينة الاختبار التجريبي والتصميم والتنفيذ الذي قامت بإجرائه الإدارة وإجراء الاختبار التجريبي بصورة مستقلة، على أساس العينة، عند الضرورة؛

• تقييم أهمية أي نقطة ضعف في ضوابط الرقابة الداخلية التي تكتشفها الإدارة؛

• تقييم أهمية أي فجوات إضافية تُكتشف عن طريق الإجراءات المتبعة.

تقرير مجلس الإدارة حول الرقابة الداخلية على البيانات المالية

في العموميات

- 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 / الملكية – 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 قد تم الوفاء بها. على هذا النحو، قد لا تمنع إفصاحات الرقابة والإجراءات أو أنظمة الرقابة الداخلية على التقارير المالية جميع الأخطاء والاحتياطات. وعلاوة على ذلك، يجب أن يعكس تصميم نظام الرقابة حقيقة وجود قيود على الموارد، ويجب المقارنة بين فوائد الضوابط وتكلفتها.

تنظيم نظام الرقابة الداخلي

الأقسام المشاركة في تطبيق نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية

يتم تنفيذ الضوابط الموضوعية في إطار نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية من قبل أقسام ووحدات الأعمال والدعم التي تشارك في مراجعة دقة الدفاتر والسجلات لضمان دقة إثباتها في البيانات المالية الموحدة. وفي هذا الإطار، تم تخصيص عدد من الموظفين ضمن الوحدات المختلفة من أجل ضمان تنفيذ نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية من قبل مختلف الإدارات المعنية في الشركة.

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 تقليل مخاطر الأخطاء في البيانات المالية الموحدة. يتم دمج هذه الضوابط في عملية التشغيل، وهي تشمل الضوابط:

- المستمرة أو الدائمة بطبيعتها مثل الإشراف ضمن السياسات والإجراءات المكتوبة أو توزيع المهام؛

إنّ مجلس إدارة فودافون قطر ش.م.ق.ع (الشركة) وشركاتها 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.

قامت شركة كي بي ام جي – 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 الجوهرية 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 لفعالية تصميم وتنفيذ وتشغيل الرقابة الداخلية للمجموعة على التقارير المالية بناء 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؛

تضمّن التقييم تقييماً لفعالية تصميم وتنفيذ وتشغيل الضوابط في مختلف العمليات بما في ذلك الإيرادات والتكلفة، وعقود الإيجار، والمشتريات للدفع والمخزون، والموارد البشرية وكشوف المرتبات، والأصول الثابتة والأصول غير الملموسة، والضوابط على مستوى الكيان، ودفتر الأستاذ العام والتقارير المالية والضوابط العامة لتكنولوجيا المعلومات. كما تضمّن تقييماً لفعالية تصميم وتنفيذ وتشغيل عناصر التحكم بالمنشأة، والضوابط العامة لتكنولوجيا المعلومات، وضوابط الإفصاح. ونتيجة لتقييم فعالية 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 ٢٠٢١. اعتمد مجلس الإدارة التقرير حول الرقابة الداخلية على البيانات المالية في ٢ فبراير ٢٠٢٢، وتم التوقيع عليه بالنيابة عنه من قبل:

عبدالله بن ناصر **راشد فهد النعيمي**
المسند

رئيس مجلس الإدارة المدير العام

- التي تعمل على أساس دوري 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 الموحدة نفسها. تشمل الضوابط التي لها تأثير غير مباشر على البيانات المالية الموحدة 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 تتضمن مكونات تلقائية و/أو يدوية. إنّ الضوابط التي تعمل بشكل تلقائي هي وظائف رقابة ضمن عمليات النظام مثل فرض تطبيق توزيع المهام ومراجعة اكتمال ودقة المدخلات. أما الضوابط الداخلية فهي تلك التي يديرها فرد أو مجموعة من الأفراد مثل الترخيص بالمعاملات.

قياس فعالية تصميم وتنفيذ وتشغيل الرقابة الداخلية

بالنسبة للسنة المالية ٢٠٢١، أجرت المجموعة تقييماً رسمياً لمدى فعالية تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية، مع الأخذ في الاعتبار:

- مخاطر ارتكاب أخطاء جوهرية في البيانات المالية الموحدة، مع مراعاة مدى حساسية البنود المدرجة في القوائم المالية؛
- قابلية تحديد الضوابط المحددة للفشل، مع مراعاة 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 تقييم ما إذا كان تصميم وتنفيذ وتشغيل فعالية نظام الرقابة على التقارير المالية فعّالاً أم لا. ينتج الدليل نفسه من الإجراءات المتكاملة ضمن المسؤوليات اليومية للموظفين أو من الإجراءات الموضوعة خصيصاً لأغراض تقييم نظام الرقابة على التقارير المالية. وتشكل المعلومات الواردة من مصادر أخرى عنصراً هاماً من التقييم نظراً لإمكانية هذه الأدلة إبراز مسائل رقابة إضافية للإدارة أو إثبات النتائج.



فودافون قطر ش.م.ق.ع.
مدينة مشيرب قلب الحوحة
المنطقة ٣، الشارع ٩٨١
المبنى ٢، الطابق الرابع
صندوق بريد ٢٧٧٢٧
الحوحة، قطر
هاتف : ٤٤٩٦٦٦٦ (٩٧٤) +