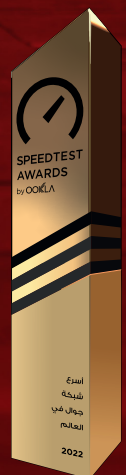


تقرير حوكمة الشركة ٢٠٢٢

أسرع
شبكة
جوال في
العالم

استناداً إلى تحليل Ookla® لبيانات
Speedtest Intelligence® للربع الثالث
والرابع والرابع من عام 2022 في قطر.



معاً نستطيع 

تقرير الحوكمة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

١. المقدمة

السادة المساهمين الكرام،

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 والمؤددين 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 ومناسبة لضمان تسيير أعمال الشركة بما يحقق المصلحة الفضلى للمساهمين.

عبدالله بن ناصر المسند
رئيس مجلس الإدارة

يسرّني أن أقدم لكم تقرير الحوكمة الخاص بفودافون قطر ("فودافون قطر"; "فودافون" أو "الشركة") للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢. 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 ٢٠١٦ ("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 أنّ الحوكمة الفعّالة والقوية هي ضرورية لحماية قيمة المساهمين، وتحقيق نموّ مستدام والتأكد من تأدية أنشطة الشركة بطريقة مسؤولة وشفافة.

٢. الامتثال لقوانين هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة القابلة للتطبيق

لم تخضع فودافون قطر لأي عقوبات أو جزاءات مالية مفروضة من هيئة قطر للأسواق المالية خلال العام ٢٠٢٢ نتيجة لعدم امتثالها لأي أحكام من قوانين الهيئة والتشريعات ذات الصلة. وتؤكد فودافون قطر أنها امتثلت لأحكام قوانين الهيئة والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات الصادر عنها.

سعت فودافون قطر وما زالت تسعى لاتخاذ الخطوات اللازمة لضمان امتثال سياساتها وممارساتها مع متطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة، بالإضافة إلى مبادئ أفضل الممارسات الدولية في الحوكمة.

٣. مجلس الإدارة

١.٣ 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:

يؤمّر 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).

٢.٣ تكوين مجلس الإدارة

- 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.

الاسم	المنصب	تاريخ الانتخاب / التعيين الأصلي (تم إعادة انتخاب / تعيين المجلس بكامله في ٢٨ فبراير ٢٠٢٢)	جهة التمثيل
سعادة السيد عبدالله بن ناصر المسند	رئيس مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي	٢٠١٦/٠٧/٢٥	جميع المساهمين
سعادة السيد أكبر الباكر	نائب رئيس مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي	٢٠١٦/٠٧/٢٥	جميع المساهمين
السيد راشد فهد النعيمي	غير مستقل تنفيذي (المدير العام)	٢٠٠٨/٠٦/٢٣	فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م.
سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني	مستقل غير تنفيذي	٢٠١٨/٠٣/٢٩	جميع المساهمين
سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني	غير مستقل غير تنفيذي	٢٠١٨/٠٣/٢٩	فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م.
السيد ناصر جارالله المري	غير مستقل غير تنفيذي	٢٠١٦/٠٧/٢٥	فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م.
السيد ناصر حسن النعيمي	غير مستقل غير تنفيذي	٢٠١٦/١١/٠٧	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، وامتثالاً للمادة (٦) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، فإن لث مجلس إدارة فودافون قطر هم أعضاء مستقلين، كما يتألف المجلس في الغالبية من أعضاء غير تنفيذيين.

يضمّ مجلس إدارة فودافون قطر ثلاثة (٣) أعضاء مستقلين وأربعة (٤) أعضاء معينين من قبل فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م. المملوكة بالكامل لمؤسسة قطر للتربية والعلوم وتنمية المجتمع.

يعفي قانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وتعديلاته ("قانون الشركات التجارية") أعضاء مجلس

٣.٣ السيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة



سعادة السيد أكبر الباكر

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهما

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهما

بصفته الرئيس التنفيذي لشركة الخطوط الجوية القطرية، يُعدّ سعادة السيد أكبر الباكر من أكثر الشخصيات المعروفة في مجال الطيران العالمي. وكان لرؤية والتزام سعادة السيد الباكر دور مهم 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 مؤخراً 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 حدّ سواء. كما أنّه يشغل منصب الرئيس التنفيذي للعديد من أقسام الناقلة الوطنية لحولة قطر، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر: القطرية لطائرات رجال الأعمال، ومطار حمد الدولي، والقطرية لخدمات الطيران، والقطرية لتموين الطائرات، وشركة قطر للتوزيع، والسوق الحرّة 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 يبدو جلياً من خلال تحقيق الشركة رقماً قياسياً يتمثل بحصولها على جائزة أفضل شركة طيران في العالم سبع مرات خلال حفل توزيع جوائز سكاى 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 ٢٠٢٢: لا يملك أسهما

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: ٦,٨٢٧,١٢٢ سهم

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
- مصرف الريان – عضو مجلس الإدارة



السيد راشد فهد النعيمي

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: ٦٠٠٠٠٠ 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 راشد 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 راشد 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)



سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

يعدّ الشيخ حمد بن فيصل آل ثاني عالماً من الأعلام 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

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



سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

إلى جانب توليه منصب عضو مجلس إدارة فودافون قطر، يشغل الشيخ سعود آل ثاني حالياً منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة قطر لتقنيات الطاقة الشمسية والعضو المنتدب، وهي شركة تصنيع بولي سيليكون مقرها في الدوحة، قطر، بالإضافة إلى منصب عضو مجلس إدارة شركة قطر للطاقة الشمسية. ويشغل الشيخ سعود أيضاً منصب رئيس مجلس إدارة شركة جلف بريدج إنترناشيونال، وهي شركة مؤسسة في الجزر العذراء البريطانية.

الشيخ سعود رائد بارع في مجال استثمارات الطاقة وقد ساهم في تطوير مجموعة من الشركات الرائدة مثل قطر للوقود (وقود) وقطر للبترول العالمية المحدودة.

في منصبه السابق كرئيس مجلس إدارة شركة وقود، أشرف الشيخ آل ثاني على النمو السريع للشركة من خلال توسيع شبكة مراكز توزيع الوقود ومحطات الفحص الفني. كما لعب دوراً محورياً في توفير مصادر دخل جديدة للشركة وإطلاق نظام الدفع المسبق وتعجيل افتتاح خدمات جديدة لشركة Q-Jet في مطار حمد الدولي.

الشيخ سعود هو مهندس بترول 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. قبل انضمامه إلى شركة وقود، كان المدير التنفيذي لمجال الغاز والطاقة في شركة قطر للبترول الدولية، حيث قاد عملية تأسيس وتقييم وإدارة الشركة والتفاوض بشأن فرص

الاستحواذ والاستثمار في مجالي الغاز والطاقة. ويتمتع الشيخ سعود بسجل حافل في مجال تعزيز المؤسسات وفريق الأعمال والاستثمارات لاغتنام الفرص الجديدة التي من شأنها أن تزيد من قيمة المساهمين.

الشيخ سعود هو متحدّث رئيسي منتظم في مؤتمرات الطاقة حول العالم، وقد قاد العديد من الوفود القطرية الدولية في صفقات استثمار في مجال النفط والغاز. أمّا قدرته على العمل في بيئات مؤسسية معقدة وعلى التقيد بالمهلة الزمنية الضيقة فساهمت في توليه مناصب عديدة كرئيس مجلس إدارة وعضو مجلس إدارة في عدد من شركات الطاقة والوقود والتعليم.

الشيخ سعود يؤمن إيماناً راسخاً في قيمة التعليم والتطوير والبحوث المستمرة، ويتمتع بشغف كبير تجاه تمكين الأشخاص والمنظمات من تحقيق أقصى إمكاناتهم.

التحصيل العلمي

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

٤.٣ 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.

٥.٣ 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. ويتماشى ذلك مع المتطلبات المنصوص عليها في المادة (١٤) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. وعقد مجلس إدارة فودافون قطر سبع (٧) اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ كما هو مبين في الجدول أدناه.

تواريخ اجتماعات المجلس	الحضور						
	٢ فبراير ٢٠٢٢	١٠ مارس ٢٠٢٢	٢٦ أبريل ٢٠٢٢	١٤ يونيو ٢٠٢٢	٩ أغسطس ٢٠٢٢	٢٥ أكتوبر ٢٠٢٢	٦ ديسمبر ٢٠٢٢
أعضاء مجلس الإدارة	(الموافقة على النتائج المالية السنوية)	(انتخاب رئيس مجلس الإدارة)	(الموافقة على النتائج المالية للربع الأول)	(تحديث الأعمال)	(الموافقة على النتائج المالية نصف السنوية)	(الموافقة على النتائج المالية للربع الثالث)	(الموافقة على ميزانية عام ٢٠٢٣)
سعادة السيد عبدالله بن ناصر المسند	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
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 جارالله سعيد المري	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد ناصر حسن النعيمي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

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 تجميعها على جميع الأعضاء قبل كل اجتماع.

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 وأو الرئيس التنفيذي، ويجوز لهم تعيين وكيل لأغراض التصويت.



السيد ناصر حسن النعيمي

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: 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 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.

التحصيل العلمي

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



السيد ناصر جارالله المري

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

يشغل السيد ناصر جارالله 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)

٦.٣ أداء مجلس الإدارة وانجازاته

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 ٢٠٢٢.

وعلاوة على ذلك، تم إجراء عملية تقييم ذاتي سنوي لعام ٢٠٢٢ لأداء المجلس واللجان المنيثقة عنه وفقاً لاستبيان محدد وضعه المجلس. أخذت عملية التقييم الذاتي في الاعتبار المكونات الرئيسية لتكوين المجلس ومسؤولياته بما في ذلك تركيبة المجلس، وسهولة الوصول إلى المعلومات وجودتها، وديناميات أعضاء المجلس ومساهماتهم، والمسؤوليات والمهام الرئيسية، والعلاقة مع الإدارة التنفيذية وأداء اللجان المنيثقة عن المجلس.

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 الاجراءات والآليات المعمول بها على مستوى مجلس الإدارة واللجان المنيثقة عنه تعمل بشكل صحيح ولا وجود لأيّ 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.

٧.٣ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

مع مراعاة أحكام الامتثال لمتطلبات قانون الشركات التجارية ونظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، لا تزيد قيمة 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 مال الشركة المدفوع.

وقد أوصى مجلس الإدارة بصرف مكافآت لأعضاء المجلس تقديراً لإنجازاتهم في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢. ويشار إلى إجمالي المكافآت المقترحة لمجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ في الايضاح ٢٥ من البيانات المالية للشركة في ذلك التاريخ والتي تم تضمينها في التقرير السنوي للشركة. على أن تعرض تلك البيانات على الجمعية العامة السنوية للمصادقة عليها.

٨.٣ التعلم والتطوير

تحرص فودافون قطر على إيفاء أعضاء مجلس الإدارة على اطلاع كامل بالمعلومات والمتطلبات والقواعد واللوائح الخاصة بحوكمة الشركات والأعمال القانونية والمالية وعمليات الشركة من خلال التحديثات المستمرة المقدّمة إلى أعضاء مجلس الإدارة خلال اجتماعات كلّ 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.

وواصل مجلس الإدارة اتخاذ الخطوات اللازمة لضمان امتثال سياسات الشركة وممارساتها لمتطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، بالإضافة إلى مبادئ أفضل الممارسات الدولية في الحوكمة.

علاوة على ذلك، وافق المجلس على سياسة تدريب 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.

أما على مستوى الإدارة التنفيذية والموظفين، تعتمد الشركة سياسة للتعلم والتطوير تمكّن موظفي فودافون قطر من تطوير المهارات والمعارف والسلوكيات الضرورية الجديدة لتحقيق أهداف أعمال الشركة ودعم قواعد السلوك وطريقة عمل فودافون قطر. تمتلك فودافون قطر وحدة تعلم وتطوير مخصّصة ضمن إدارة الموارد البشرية مسؤولة عن إدارة برامج التدريب على مدار العام.

٩.٣ 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. يطلب المجلس أي مشورة قانونية و / أو مالية مستقلة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

١٠.٣ توزيع المسؤوليةات

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

(أ) يكون رئيس مجلس الإدارة مسؤولاً عن سير أعمال المجلس وقيادته وحوكّمته، وضمان فعاليته 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 يخصّ 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.

٤. لجان مجلس الإدارة

تتبق، عن مجلس إدارة فودافون قطر حالياً ثلاث لجان وهي لجنة التدقيق، ولجنة المكافآت ولجنة الترشيحات، تقوم كل منها بتسيير أعمالها وفقاً لميثاق محدد ومفصل معتمد من مجلس الإدارة. يتوفر ميثاق كلّ من اللجان المنيثقة عن مجلس الادارة على الموقع الالكتروني للشركة (www.vodafone.qa).

عضو مجلس الإدارة	المنصب	نوع العضوية
سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني	رئيس لجنة التدقيق	مستقلّ وغير تنفيذي
سعادة السيد أكبر الباكر	عضو	مستقلّ وغير تنفيذي
السيد راشد فهد النعيمي	عضو	غير مستقل وتنفيذي

تتبع لجان التدقيق والمكافآت والترشيحات، ولجنة التدقيق، ولجنة المكافآت ولجنة الترشيحات، تقوم كل منها بتسيير أعمالها وفقاً لميثاق محدد ومفصل معتمد من مجلس الإدارة. يتوفر ميثاق كلّ من اللجان المنيثقة عن مجلس الادارة على الموقع الالكتروني للشركة (www.vodafone.qa).

تفتح 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. وتتألف لجنة التدقيق في فودافون قطر حالياً من ثلاثة (٣) أعضاء، إثنين منهما عضوي مجلس إدارة مستقلّين.

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) 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 ذات الصلة المقدمة إلى الجمعية العامة لضمان الدقة والاكتمال؛

١.٤ لجنة التدقيق

أعيد تشكيل لجنة التدقيق في فودافون قطر بعد انتخاب مجلس الإدارة في الجمعية العامة السنوية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٨ فبراير ٢٠٢٢. تتكوّن لجنة التدقيق في فودافون قطر حالياً من الأعضاء التاليين الذين يتمتّعون بالخبرة اللازمة للوفاء بمسؤوليات اللجنة:

تتبع لجان التدقيق والمكافآت والترشيحات، ولجنة التدقيق، ولجنة المكافآت ولجنة الترشيحات، تقوم كل منها بتسيير أعمالها وفقاً لميثاق محدد ومفصل معتمد من مجلس الإدارة. يتوفر ميثاق كلّ من اللجان المنيثقة عن مجلس الادارة على الموقع الالكتروني للشركة (www.vodafone.qa).

عضو مجلس الإدارة	المنصب	نوع العضوية
سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني	رئيس لجنة التدقيق	مستقلّ وغير تنفيذي
سعادة السيد أكبر الباكر	عضو	مستقلّ وغير تنفيذي
السيد راشد فهد النعيمي	عضو	غير مستقل وتنفيذي

تتبع لجان التدقيق والمكافآت والترشيحات، ولجنة التدقيق، ولجنة المكافآت ولجنة الترشيحات، تقوم كل منها بتسيير أعمالها وفقاً لميثاق محدد ومفصل معتمد من مجلس الإدارة. يتوفر ميثاق كلّ من اللجان المنيثقة عن مجلس الادارة على الموقع الالكتروني للشركة (www.vodafone.qa).

(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 وتغيّرات السوق واتجاهات الاستثمار وخطط التوسّع للشركة؛

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

(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 قرارات المجلس واللجان المعنية المنيقة عن المجلس في ما يتعلق بالضوابط الداخلية للشركة؛

(ف) التعامل مع مدقق الحسابات والإدارة التنفيذية العليا في ما يتعلق بالتحقيق 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 الشكاوي التي تتلقاها الشركة في ما يتعلق بالمحاسبة أو الضوابط المحاسبية الداخلية أو مسائل التحقيق؛ و(ب) التقديم السري

والمجهول من قبل موظفين للمخاوف المتعلقة بمسائل محاسبة أو تدقيق مشكوك فيها؛

(ز) مراجعة التقارير والإفصاحات عن حالات كبيرة تتعلق بتضارب المصالح؛ و

(ش) الإشراف على نشاط ووثائق اعتماد المدقق الداخلي للشركة، بما في ذلك مراجعة الاختصاصات، والخطط، ومتطلبات الموارد، والموظفين، والهيكل التنظيمي الخاصة بالتحقيق الداخلي، وضمان الاتساق والالتزام بمنهجية ونهج فحص التحقيق الداخلي في شركة فودافون قطر.

تتطلب المادة ١٩ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية أن تجتمع لجنة التحقيق التابعة لشركة مدرجة سنة (٦) مرات على الأقل في السنة. وخلال عام ٢٠٢٢، اجتمعت لجنة التحقيق في ٦ مناسبات على النحو التالي:

أعضاء اللجنة	تواريخ اجتماعات لجنة التحقيق	الحضور				
		٢ فبراير ٢٠٢٢ (قبل تشكيل لجنة التحقيق الجديدة)	٦ أبريل ٢٠٢٢	١٤ يونيو ٢٠٢٢	٩ أغسطس ٢٠٢٢	٢٥ أكتوبر ٢٠٢٢
سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني	✓	✓	✓	✓	✓	✓
سعادة السيد أكبر الباكر	لا ينطبق	✓	✓	✓	✓	✓
السيد راشد فهد النعيمي	✓	✓	✓	✓	✓	✓
سعادة الشيخ سعود عبيد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني	✓	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
السيد ناصر المري	✓	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق

كانت أهم توصيات لجنة التحقيق لمجلس إدارة شركة فودافون قطر في عام ٢٠٢٢ كما يلي:

(أ) الموافقة على البيانات المالية السنوية الكاملة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، بعد مراجعة تقرير مدقق الحسابات؛

(ب) الموافقة على البيانات المالية نصف السنوية بعد مراجعة تقرير مدقق الحسابات؛

(ج) الموافقة على البيانات المالية لفترة الثلاثة (٣) أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ والتسعة (٩) أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢؛

(ز) الموافقة على تقرير الحوكمة للعام ٢٠٢١؛

(ح) الموافقة على إعادة تعيين KPMG لتولي مهام التدقيق الخارجي للشركة للسنة المالية ٢٠٢٢؛ و

(ط) الموافقة على تعيين المدقق الداخلي.

أهم التحديات التي رفعتها لجنة التدقيق إلى مجلس إدارة الشركة خلال العام ٢٠٢٢ هي كما يلي:

(أ) حالة ملخص، نقاط خطاب المكلفين بحوكمة الشركة المعد من المدقق الخارجي؛

(ب) التقدم المحرز مقابل خطة التدقيق الداخلي وملخص عن نتائج أنشطة التدقيق الداخلي؛

(ج) حالة إجراءات إدارة التدقيق الداخلي؛

(د) تقارير الاحتيال؛

(هـ) الإشراف على سجل إدارة مخاطر المؤسسة؛

(و) تقرير الامتثال؛ و

(ز) تحديث مدقق الحسابات.

يتم تقديم جميع التوصيات والقرارات الصادرة عن لجنة التدقيق إلى مجلس الادارة للمصادقة عليها.

٢.٤ لجنة المكافآت

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

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

مجلس الإدارة. ولا يجوز أن تزيد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة السنوية على ٥% من صافي ربح الشركة بعد خصم الاحتياطات والاستقطاعات القانونية وبعد توزيع أرباح لا تقل عن ٥% من رأسمال الشركة (نقداً وعتياً) على المساهمين؛ و

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

اجتمعت لجنة المكافآت مرة واحدة خلال العام ٢٠٢٢ على النحو التالي:

أعضاء اللجنة	تاريخ اجتماع لجنة الترشيحات
سعادة السيد أكبر الباكر	٢ فبراير ٢٠٢٢
السيد راشد فهد النعيمي	✓
السيد ناصر النعيمي	✓

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.

يضمن 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:

(أ) وضع سياسة المكافآت السنوية للشركة بما في ذلك طريقة تحديد مكافآت الرئيس وجميع أعضاء

كانت التوصيات الرئيسية التي قدّمتها لجنة المكافآت إلى مجلس الإدارة في عام ٢٠٢٢ كما يلي:

(أ) الموافقة على خطة الحوافز قصيرة الأجل الخاصة بالشركة للسنة المالية ٢٠٢١؛

(ب) الموافقة على المراجعة السنوية للرواتب للسنة المالية ٢٠٢٢؛

(ج) الموافقة على خطة الحوافز طويلة الأجل الخاصة بالشركة للسنة المالية ٢٠٢٢؛

(د) الموافقة على أهداف خطة الحوافز قصيرة الأجل للسنة المالية ٢٠٢٢؛ و

(هـ) الموافقة على مكافآت مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠٢١.

تقدّم لجنة المكافآت تحديثاً وملخصاً عن توصياتها إلى مجلس الإدارة لمراجعتها 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.

يتوفر الميثاق الكامل للجنة المكافآت على موقع فودافون قطر الإلكتروني: www.vodafone.qa.

٣.٤ لجنة الترشيحات

تتكوّن لجنة الترشيحات في فودافون قطر حالياً من الأعضاء الثلاثة (٣) التاليين الذين يتمتّعون بالخبرة اللازمة للوفاء بمسؤوليات اللجنة:

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

(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؛ و

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

اجتمعت لجنة الترشيحات مرتين خلال عام ٢٠٢٢ على النحو التالي:

أعضاء اللجنة	تاريخ اجتماع لجنة الترشيحات	٦ يناير ٢٠٢٢	٦ ديسمبر ٢٠٢٢
السيد راشد فهد النعيمي		✓	✓
سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن آل ثاني		✓	✓
السيد ناصر المري		✓	✓

كانت التوصيات الرئيسية التي قدّمتها لجنة المكافآت إلى مجلس الإدارة في العام ٢٠٢٢ كما يلي:

(أ) الموافقة على قائمة المرشحين المستقلين لعضوية مجلس إدارة فودافون قطر؛

(ب) الموافقة على أعضاء مجلس الإدارة الأربعة المعيّنين من قبل فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م، بناء للمادة (٢٩) من النظام الأساسي لفودافون قطر؛ و

(ج) تقديم تقرير سنوي إلى مجلس الإدارة عن أداء المجلس واللجان المنبثقة عنه خلال السنة المالية ٢٠٢٢.

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

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

٥. أمين سرّ الشركة

يكون أمين سرّ الشركة أمين سرّ مجلس الإدارة واللجان الفرعية المنبثقة عنه. ويكون أمين سر 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 المعدّ 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 مجلس الإدارة وقراراته وتقريره وسجلاته ومراسلاته وكتاباته عن طريق تخزينها في سجلات ورقية وإلكترونية.

(هـ) إرسال الدعوات لأعضاء المجلس والمشاركين (إن وجدوا) لحضور الاجتماعات مرفقاً بها جدول الأعمال، 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؛

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

(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 سر الشركة أو إقالته إلى مجلس الإدارة ككلّ. تتولّى يولين أبي صعب منصب أمين سر مجلس ادارة الشركة حالياً بالإضافة الى منصبها كرئيس علاقات المستثمرين للشركة. انضمت السيدة أبي صعب إلى شركة فودافون قطر في فبراير ٢٠١٧، وشغلت منصب أمين سر الشركة منذ ا أبريل ٢٠١٩. تملك السيدة أبي صعب سنوات عديدة من الخبرة في شؤون حوكمة الشركات، وشغلت العديد من المناصب العليا في مجالي شؤون الشركات وعلاقات المستثمرين في بنك وطني قطري قبل الانضمام إلى فودافون قطر.

٦. فريق الإدارة التنفيذية

٦.١ السير الذاتية لأعضاء الإدارة التنفيذية ومسؤولياتهم



الشيخ حمد بن عبدالله بن جاسم آل ثاني

الرئيس التنفيذي

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: ٩,٣٥٥,٤٧٣ سهم

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

قبل انضمامه إلى فودافون قطر، عمل الشيخ حمد في مجالات عديدة من قطاع الغاز والنفط مثل هندسة الشبكات الصناعية وهندسة نظم التحكم.

انضمَّ الشيخ حمد آل ثاني إلى فودافون قطر عام ٢٠١٣ وهو حالياً يحتلُّ منصب الرئيس التنفيذي للشركة، حيث هو مسؤولاً عن الانشاء والتنفيذ والتكامل الشامل للاتجاه الإستراتيجي والمالي والتجاري والتشغيلي الطويل المدى للشركة.

عمل سابقاً كرئيس تنفيذي للعمليات في فودافون قطر وكان مسؤولاً عن عمليات العملاء، والموارد البشرية والوظائف القانونية والتنظيمية كما عن الشؤون الخارجية للشركة.

التحصيل العلمي

• بكالوريوس في علوم الحاسوب – جامعة أوتاوا (كندا)

المسؤوليات

الشيخ حمد 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.



دييغو كامبروس

الرئيس التنفيذي للعمليات

وتحت قيادته، تمكنت فودافون قطر من احداث نقلة نوعية في أعمالها ما أدى إلى نمو إيراداتها وتسجيلها أقوى أداء مالي في تاريخ الشركة، ما أثمر عن رفع قيمة العلامة التجارية بالإضافة إلى تنويع مصادر إيراداتها.

التحصيل العلمي

- التحول الرقمي والابتكار – إنسياد، فونتين بلو، فرنسا
- ماجستير في إدارة الأعمال – جامعة لوس أنديس، كولومبيا
- بكالوريوس في الاقتصاد والدراسات الدولية – جامعة كارولينا الجنوبية، الولايات المتحدة

المسؤوليات

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

انضم كامبروس إلى فودافون قطر في مارس ٢٠١٧ كمدير إدارة أعمال المستهلكين قبل ان يتولى منصب الرئيس التنفيذي للعمليات، حيث قاد عملية إعادة تعريف هوية الشركة وعلامتها التجارية، وإعادة وضع استراتيجيتها التجارية، وتسريع تحولها الرقمي.



خميس محمد النعيمي

الرئيس التنفيذي للموارد البشرية

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

خميس النعيمي هو قائد صاحب رؤية، ساهم بنجاح في نمو العديد من الشركات القطرية ذات البصمة العالمية. ساعد العديد من الشركات في التغلب على التحديات المعقدة لإطلاق العنان لإمكانيات المواهب البشرية الحقيقية، ودمجها مع أحدث الحلول الرقمية لتحقيق النمو. إنه بطل حقيقي في مجال التنمية المستدامة لرأس المال البشري مع التركيز الشديد على تحديد الجيل القادم من القادة وتوجيهه. ساهمت أفكاره بعيدة النظر بتطور قطاع الموارد البشرية والخدمات ذات الصلة بدءاً من دور خدمات الدعم إلى عوامل التمكين الإستراتيجية.

عمل النعيمي في قطاعات مختلفة، بما في ذلك النفط والغاز والتعليم والإعلام والأحداث الرياضية الضخمة مثل كأس العالم لكرة القدم. شغل في السابق منصب مدير إدارة الموارد البشرية في اللجنة العليا للمشاريع والإرث. كما شغل قبلها مناصب مختلفة في الشركات التابعة لمؤسسة قطر وشركة دولفين للطاقة المحدودة.

انضم النعيمي إلى شركة فودافون قطر في مايو ٢٠١٨ كرئيس تنفيذي للموارد البشرية بغيّة قيادة استراتيجية رعاية الموظفين والثقافة والمواهب في الشركة.

في ظلّ قيادته، تحوّلت الوحدات الخاضعة لإشرافه من مساهم استباقي إلى مساهم تنبؤي مع القدرة على التنبؤ بالمخاطر والتخطيط مسبقاً للحدّ منها. يكمن جوهر هذا التحول في النهج العملي الذي اعتمده لتقليل أوقات العمليات وتحقيق الكفاءة من خلال الرقمنة واتخاذ القرارات القائمة على البيانات. يضع الأشخاص في المقام الأول، وفوق كل اعتبار، بنى منصات تواصل قوية مع الناس من أجل تمكينهم من مشاركة آرائهم وتعليقاتهم ومن أجل إبقاء قنوات التواصل مفتوحة بهدف رعاية الأفكار المبتكرة وإجراء التحسينات المستمرة. يقول بعباراته الخاصة: "أريد أن ألهم الناس للتفكير خارج الصندوق. أريدهم أن يعلموا بأن فودافون قطر مكان يخولهم النمو على الصعيد الشخصي كلما نمت الشركة."

التحصيل العلمي

• ماجستير تنفيذي في إدارة الأعمال الاستراتيجية – HEC باريس

• بكالوريوس في إدارة أعمال – جامعة العلوم التطبيقية

المسؤوليات

يتولى خميس النعيمي مسؤولية جوانب عديدة من جوانب العمليات اليومية بما في ذلك تلك المرتبطة بالموظفين والممتلكات والانخراط مع المجتمع والعلاقات في القطاع، من أجل ضمان التحول إلى مؤسسة مرنة جاهزة للمستقبل، وقادرة على التكيف مع بيئة الأعمال المتغيرة، ومدفوعة بثقافة التعلم والتحسين المستمر، رغم تجذرها العميق بالقيم القطرية العريقة.



رامي بقطر

الرئيس التنفيذي للتكنولوجيا

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

يتمتع رامي بقطر بخبرة تفوق ١٨ عاماً في مجال الاتصالات، وهو شغل في السابق منصب الرئيس التنفيذي للتكنولوجيا في موبيلينك حيث اشتهر بتحسين الأداء التكنولوجي في الفرق ضعيفة الأداء وبإطلاق الحلول المبتكرة للمشاكل المربكة.

انضم رامي بقطر إلى شركة فودافون قطر في فبراير ٢٠١٤ كرئيس تنفيذي للتكنولوجيا.

وكرس بقطر عمله لتحسين قدرات الشركة على نقل المعلومات بسرعة بين مختلف المواقع البعيدة، وركز على تزويد الموظفين والعملاء والموردين بالقدرة على التعاون بسلاسة بغض النظر عن القيود اللوجستية. ومن خلال رفع قدرات فودافون قطر على المعالجة القابلة للتطبيق إلى مستوى جديد وإعادة هيكلتها بطريقة تحسن كفاءتها، استطاع بقطر وضع الشركة في مكانة تنافسية متميزة في السوق.

أشرف رامي بقطر على إطلاق شبكات الجيل الرابع 4G والجيل الرابع بلاس 4G+ والجيل الخامس 5G. وفي عام ٢٠٢٠، ضاعفت شركة فودافون قطر نطاق تشغيل الألياف الضوئية والاتصالات المنزلية ضمن إطار الشبكات الثابتة. فأشرف بقطر على عملية تحويل القنوات الرقمية لشركة فودافون قطر وتحليلاتها، ووأدخل الذكاء



مسرور أنجم

الرئيس التنفيذي للشؤون المالية

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: لا يملك أسهماً

مسرور أنجم هو عضو زميل في معهد المحاسبين القانونيين في باكستان، ولديه خبرة ٢٠ عاماً في مناصب قيادية متنوعة في القطاعات المالية والاتصالات.

بدأ مسيرته المهنية مع شركة "برايس ووتر هاوس كوبرز" في عام ٢٠٠١، ثم اكتسب خبرة مالية واسعة في قطاع الاتصالات بالعمل لدى مجموعة "فيون تيلينور" و"وارد للاتصالات".

انضم مسرور إلى شركة فودافون قطر في عام ٢٠١٤، وعين رئيساً تنفيذياً للشؤون المالية في الشركة في مارس ٢٠٢٢. تتمثل مهامه الرئيسية في إدارة عمليات التوقعات المالية لميزانيات فودافون قطر، فضلاً عن تحديد التوجه العام واستراتيجية الإدارة للشؤون المالية، التي تشمل مجموعة واسعة من العمليات مثل المحاسبة المالية وإعداد التقارير والتخطيط المالي وإدارة الخزنة وعلاقات المستثمرين وإدارة سلسلة التوريد.

قبل توليه منصب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية، شغل مسرور منصب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية بالإدارة ومنصب رئيس قسم التخطيط والتحليل المالي، ورئيس قسم شركاء الأعمال المالية، حيث لعب دوراً جوهرياً في تطوير هيكل التكاليف في فودافون قطر، الأمر الذي أدى إلى تحسن كبير في مؤشرات الأرباح بالشركة.

التحصيل العلمي

• شهادة محاسب قانوني – معهد المحاسبين القانونيين، باكستان

• بكالوريوس في التجارة – جامعة بنجاب، باكستان

المسؤوليات

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.

٢٠٢٢ فودافون قطر

٢٠٢٢ أداء ومكافآت الإدارة العليا للعام ٢٠٢٢

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 وفريق ذات أداء عال في الأدوار الحالية والمستقبلية. في عام ٢٠٢٢، عملت فودافون قطر على دورة تمتدّ 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.

واعتمد مجلس الإدارة أيضاً سياسة خلافة من أجل ضمان استمرارية الأعمال في الشركة.

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 ٢٠٢٢.

للاطلاع على تفاصيل المكافآت المدفوعة لفريق الإدارة التنفيذية العليا في شركة فودافون قطر، يرجى مراجعة الايضاح ٢٥ في البيانات المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ المشمولة أيضاً في التقرير السنوي لشركة فودافون قطر. تنتظر البيانات المالية مصادقة الجمعية العامة السنوية عليها.

٧. الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر

١.٧ اجراءات الرقابة الداخلية

يكون مجلس الإدارة مسؤوًلاً بالكامل عن عمليات الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر. واستناداً الى تقييم فاعلية تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام الرقابة الداخلية على جودة التقارير المالية، لم تحدد الإدارة أيّ نقاط ضعف جوهرية وخلصت إلى أنّ نظام الرقابة الداخلية على جودة التقارير المالية قد تم تصميمه وتنفيذه وتشغيله بشكل فعّال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

بالإضافة إلى ذلك، قام مدقق الحسابات في فودافون قطر بمهمة تأكيد معقولة حول الوصف الذي اجراه مجلس الإدارة لعمليات وضوابط الرقابة وتقييم ومدى ملاءمة التصميم والتنفيذ وتطبيق أنظمة الرقابة الداخلية على جودة التقارير المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ("البيان") لضمان الالتزام بالمادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات الصادرعن هيئة قطر للأسواق المالية.

وبرأي مدقق الحسابات، وبالاستناد إلى نتائج إجراءات التأكيد المعقول، قدم بيان مجلس الإدارة الخاص بضوابط الرقابة الداخلية على جودة التقاريرالمالية بشكل عادل من جميع النواحي الجوهرية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

يتم تضمين تقرير مدقق الحسابات وتقرير مجلس الإدارة حول الرقابة الداخلية على جودة البيانات المالية في نهاية تقرير الحوكمة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

٢.٧ برنامج الامتثال

تعتمد فودافون قطر برنامج امتثال راسخ وقوي وفقاً لأفضل الممارسات الدولية. وفي إطار برنامج الامتثال، تحرص فودافون قطر على تطبيق سياسات امتثال على كافة أنشطتها عالية المخاطر، بما في ذلك الامتثال للوائح العقوبات الاقتصادية وضوابط التجارة، وأمن الشبكة والمعلومات، والمرونة، ومكافحة الرشوة المصمّمة 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 أيّ قضايا مهمة إلى لجنة التدقيق في ما يتعلق بخطة التدقيق السنوية القائمة على المخاطر.

٣.٧ إدارة استمرارية الأعمال

تعتمد فودافون قطر المرونة في أعمالها ضمن إطار لمعالجة مخاطر الأعمال والحدّ منها كونها غير قادرة على استئناف أنشطتها التشغيلية في خلال فترة زمنية معقولة يعد وقوع أيّ حدث يؤّدي 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 الرئيسية 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 أنّ جميع أعضاء الشركة على بيّنة 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 وتفيدها؛

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 لحوالات الطوارئ في الموقع المتطلبات 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.

في إطار الاستعداد لاستضافة بطولة كأس العالم في كرة القدم ٢٠٢٢، تم تقييم مخاطر استمرارية الأعمال واقتراح خطط للحدّ من المخاطر في ما يتعلق بالضوابط الداخلية والخارجية. تمّ تنفيذ تمرين محاكاة في ملعبين كجزء من "تمرين وطن" للتحقق من الإجراءات وتبسيط الضوء على الفجوات للجنة العليا وهيئة تنظيم الاتصالات.

وقد تمت التوصية بمنح فودافون قطر من جديد شهادة الأيزو 22301:2019 لاستمرارية الأعمال. وقد شملت الشهادة جميع المباني كجزء من نطاق تدقيق إعادة التصديق الذي أجراه المعهد البريطاني للمعايير(BSI).

٤.٧ 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 أيّ تحديثات مستقبلية. وتؤمن الشركة بأنّ اتباع نهج يقظ وقوي لإدارة المخاطر يمكن 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. 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 الحدّ منها، كما يتم تسجيلها في "سجل المخاطر" الخاص بالشركة لإرضاعها بعد ذلك وبشكل مستمر للمزيد من المراجعة والإشراف من أجل ضمان سلامة العمليات.

٥.٧ 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 أيّ 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 هياكل وأنشطة

٢٠٢٢ فودافون قطر

الحوكمة الرئيسة لضمان فعاليتها المستمرة. كما يحدد الفريق ممارسات الأعمال الجيدة ويروّج لها ويراجع السياسات والعمليات المالية والمحاسبية للشركة لتقييم أيّ مخاطر ذات صلة في هذا السياق.

توفّر إدارة التدقيق الداخلي التقارير للجنة التدقيق في كل اجتماع وتتضمّن، 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 والحدّ 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 أنّ 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. تمثّل 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. ويُعزّز هذا الاستقلال عن طريق رفع تقارير مهام لجنة الدقيق الداخلي إلى لجنة التدقيق وتقارير ثانوية إلى الرئيس التنفيذي للشركة.

فودافون قطر

تقرير حوكمة

الشركة ٢٠٢٢

٦.٧ مدقق الحسابات

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

تتولى شركة KPMG حالياً مهام تدقيق الحسابات على أعمال شركة فودافون قطر، حيث تقوم بمراجعة كاملة لالنشطة الشركة في نهاية السنة المالية بالاضافة إلى المراجعة نصف السنوية لنتائج الشركة. وتنص المادة ٢٣ من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للتعيين مدققين خارجيين لمدة سنة قابلة للتجديد لمدة أو مدد أخرى مماثلة شرط ألا يتجاوز ذلك الخمس سنوات، وهو ما يتماشى مع المادة ١٤ 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 كمدقق حسابات شركة فودافون قطر على موافقة مساهمي الشركة في الجمعية العامة السنوية التي عقدت في ٢٨ فبراير ٢٠٢٢.

٨. الإفصاح والشفافية

امتثلت فودافون قطر طوال عام ٢٠٢٢ 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 الجوهرية 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 وأو 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، 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 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 اي شائعات مماثلة هذه في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

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

٩. الشركات التابعة

١.٩ إنفينيטי سولوشنز ذ.م.م.

في عام ٢٠١٩، أنشأت فودافون قطر شركة فرعية تابعة مملوكة بالكامل، وهي إنفينيטי 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.

٢.٩ إنفينيטי بيمنت سولوشنز ذ.م.م.

أنشأت فودافون قطر شركة تابعة مملوكة بالكامل تحت اسم إنفينيטי بيمنت سولوشنز ذ.م.م. بغرض توفير خدمات التكنولوجيا المالية والابتكار الرقمي. بدأت الشركة ممارسة عملياتها التجارية عام ٢٠٢٢.

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

١٠. الأطراف ذات العلاقة وتضارب المصالح

وضع مجلس الإدارة سياسة التعامل مع الأطراف ذات الصلة 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 عادلة ومعقولة وبالتالي القضاء على أي تضارب محتمل في المصالح ووفقاً للقوانين واللوائح المعمول بها.

ويضمن مجلس الإدارة مناقشة جميع معاملات الأطراف ذات العلاقة في غياب أي طرف ذي علاقة. لا يحق للطرف أو العضو ذي الصلة التصويت على ما يصدره مجلس الإدارة بشأن هذه المعاملات. كما يضمن مجلس الإدارة إتمام المعاملات وفقاً لأسعار السوق والأسس التجارية على ألا تتضمن شروطاً تتعارض مع مصلحة الشركة.

بالإضافة إلى ذلك، تنص المادة (٦٢) من النظام الأساسي للشركة على أن تتخذ الجمعية العمومية غير العادية القرارات المتعلقة بأي صفقة تتجاوز قيمتها الإجمالية

٧٠% من القيمة السوقية للشركة أو صافي قيمة أصولها، أيهما أقل بناء على آخر بيانات مالية.

تحمي هذه المادة حقوق المساهمين بشكل عام وحقوق الأقليات بشكل خاص في حال قامت الشركة بإجراء معاملات كبيرة قد تضر بمصالحهم أو تضر بملكية رأس مال الشركة.

تمتثل شركة فودافون قطر للمادة (٦٢) من النظام الأساسي للشركة. فلم تدخل الشركة في أي صفقات كبيرة مع أطراف ذات علاقة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ على النحو المحدد في نظام الحوكمة الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. بالنسبة إلى أي معاملات أخرى مع الأطراف ذات العلاقة، فقد تم إدراجها في البيانات المالية للشركة التي تمّ تضمينها أيضاً في التقرير السنوي للشركة.

تتبع فودافون قطر سياسة تضارب مصالح راسخة تشكّل جزءاً من إطار سياسة الحوكمة ومحدونة قواعد السلوك. تهدف هذه السياسة إلى تعزيز الشفافية والإدارة السليمة، ومنع أي تضارب محتمل في المصالح يتعلق بموظفي فودافون قطر وتعاملاتهم. تطبق هذه السياسة وفقاً لأفضل الممارسات الدولية، وهي تعمل على حماية مصالح كلّ من الشركة وموظفيها من أيّ مخالفات. ويكون المسؤولون التنفيذيون وكبار موظفي فودافون مسؤولين عن تنفيذ هذه السياسة واتخاذ جميع التدابير اللازمة لمنع حدوث أي تضارب محتمل في المصالح.

١١. 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.

كجزء من برنامج مكافحة الرشوة، يتم اتخاذ العديد من الإجراءات والتدابير لإدارة مصادر المخاطر المحددة بفعالية مثل التحريب الإلزامي لجميع الموظفين الذين يشغلون مناصب رئيسة ذات مسؤولية أو نفوذ. ويعتبر أي انتهاك لهذه السياسة مخالفة تأديبية خطيرة.

فودافون قطر

تقرير حوكمة

الشركة ٢٠٢٢

١٢. 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 في الشركة. وتتم مراجعة وتحديث قائمة المطلعين بشكل مستمر حسب الضرورة.

١٣. التناضي والنزاعات

خلت السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ من أي دعوى قضائية جوهريّة أو ذات أهمية.

١٤. هيكل الملكية والمساهمون

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.

١.١٤ علاقات المستثمرين

خُصّصت فودافون قطر ادارة 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 فيه وممارسة حقهم بالتصويت؛

(هـ) عقد اجتماعات مستمرة مع المستثمرين من الشركات والمحللين، بحضور الرئيس التنفيذي للشركة وأو 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؛ و

(ط) تحديث صفحة علاقات المستثمرين على الموقع الالكتروني للشركة المخصص لمساهمي الشركة والمستثمرين والمحللين.

٢.١٤ اجتماع الجمعية العامة

امتثالاً للمادة (٣٢) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، يؤكد النظام الأساسي للشركة على حق المساهمين في دعوة الجمعية العامة العادية والجمعية العامة غير العادية للانعقاد بغرض منح المساهمين الفرصة لمناقشة المسائل وطرح الأسئلة 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 الافصاح عن محضر الاجتماع فور الموافقة عليه. إن القرارات ومحاضر الاجتماعات متوفرة للاطلاع عليها على الموقع الإلكتروني للشركة.

٣.١٤ الوصول إلى المعلومات

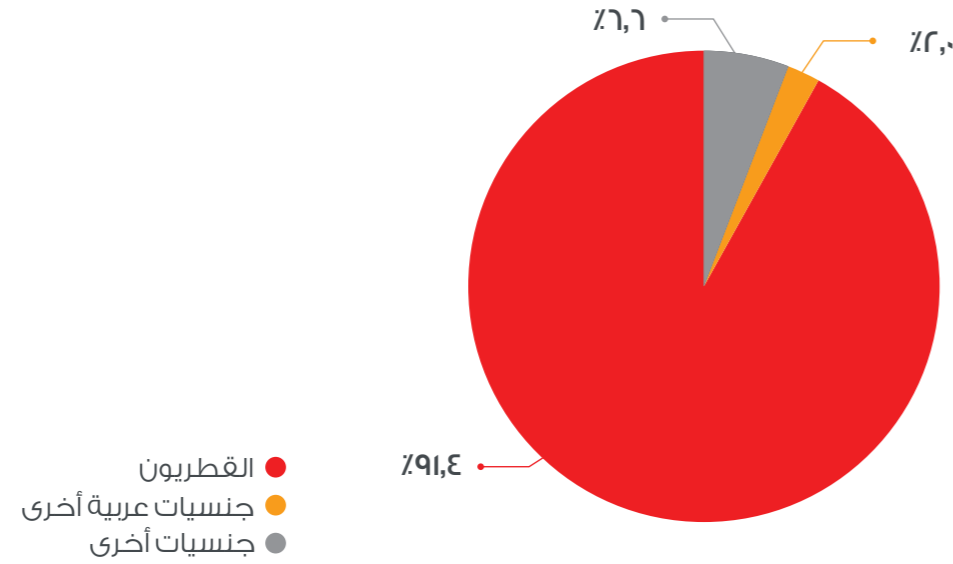
خُصّصت فودافون قطر على موقعها الإلكتروني صفحة لـ "علاقات المستثمرين"، توفر من خلالها للمساهمين وأصحاب المصلحة الآخرين المعلومات المتعلقة بالشركة. ويتم تحديث المعلومات بانتظام لضمان حصول المساهمين على أحدث المعلومات.

يُمنح المساهمون حق الوصول المجاني إلى سجل بيانات المساهمين في ما يتعلق بمساهمتهم، وفقاً لأحكام المادة ١٢ من النظام الأساسي لشركة فودافون قطر، وبما يتماشى مع الضوابط واللوائح المعمول بها والصادرة عن هيئة قطر للأسواق المالية وشركة قطر للإيداع المركزي للاوراق المالية في هذا الشأن.

٦.١٤ قاعدة المساهمين بحسب الجنسية

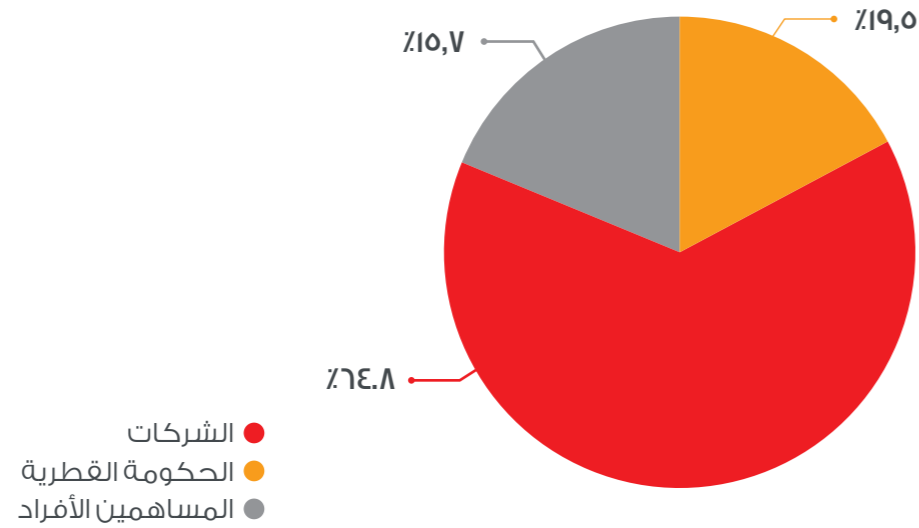
انخفضت نسبة الأسهم التي يملكها المساهمون القطريون (سواء كانوا مواطنين أو كيانات تأسست في قطر) لتبلغ ٩١.٤٪ من رأس مال الشركة (بما في ذلك حصة الـ ٤٥٪ التي تملكها شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.خ) مقارنة بـ ٩١.٩٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

بلغت نسبة الأسهم التي يملكها المساهمون من الجنسيات العربية الأخرى وغيرها من الجنسيات على التوالي ٢٪ انخفاضا عن نسبة ٢.٣٪ في العام السابق) و٦٦.٦٪ (ارتفاع عن نسبة ٥٠.٨٪ عن العام السابق) من رأس مال الشركة.



٧.١٤ قاعدة المساهمين حسب الفئة

بلغت نسبة رأس مال الشركة المصدر والمدفوع المملوكة من الشركات ٦٤.٨٪ (ارتفاع عن نسبة ٦٤٪ عن العام السابق) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، في حين بلغت النسبة المملوكة من الحكومة القطرية ١٩.٥٪ (ارتفاع عن نسبة ١٨.٨٪ عن العام السابق) والمساهمين الأفراد ١٥.٧٪ (انخفاض عن نسبة ١٧.٢٪ في العام السابق).



٤.١٤ المساهمون الرئيسيون

إن المساهمين الرئيسيين في الشركة الذين يملكون 5٪ وما فوق من رأس مال الشركة، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، مبيّنون في الجدول أدناه:

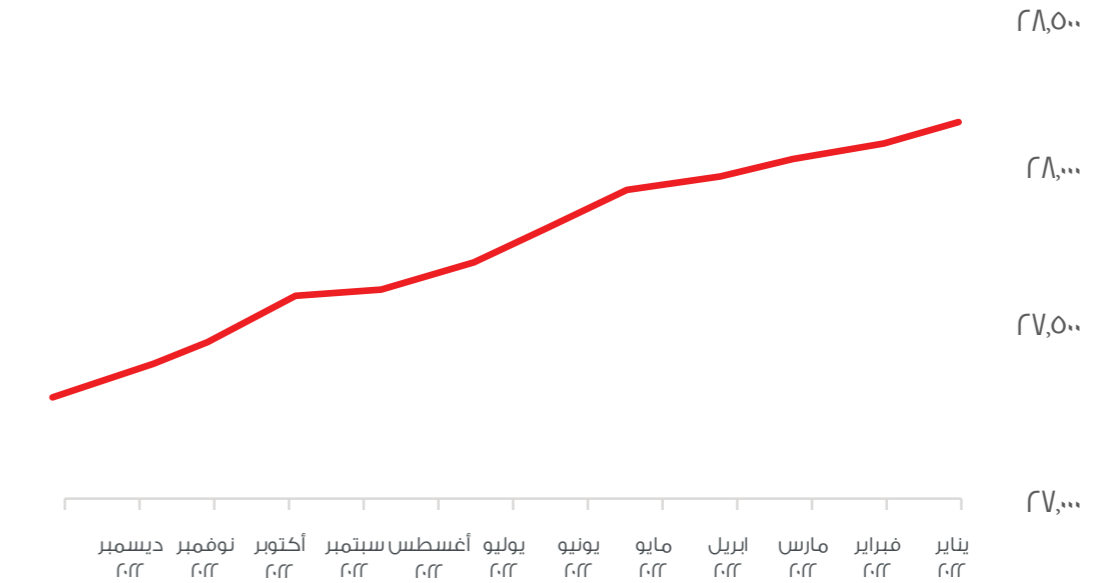
الاسم	الفئة	المقر	الأسهام	النسبة
شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.خ (١)	شركة	قطر	١٩٠,٢١٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٪
صندوق المعاشات - الهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية	جهة حكومية	قطر	٣١٧,٢١٠,٢٢٠	٤٧,٥٠٪
صندوق المعاشات العسكري - الهيئة العامة للتقاعد	جهة حكومية	قطر	٢٣٤,٤٣,٩٣٧	٥,٥٥٪
مؤسسة قطر للتربية والعلوم وتنمية المجتمع (٢)	شركة	قطر	٢١١,٣٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٪
المجموع			٢٦٦٥,٤١,١٥٧	٦٣,٠٥٪

(١) تملك شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.خ ٤٥٪ من رأس مال 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.خ ٥٠٪ من رأس مال الشركة.

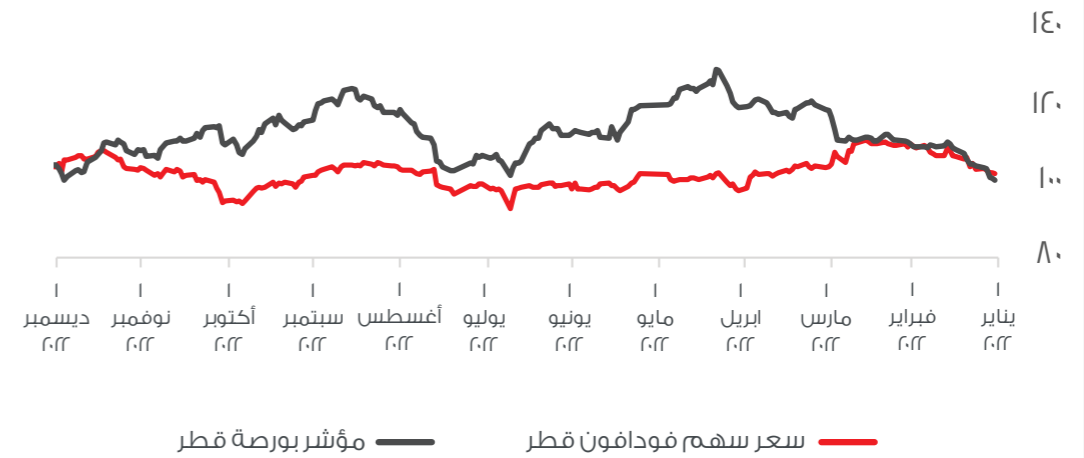
٥.١٤ عدد المساهمين

بلغ إجمالي عدد المساهمين في فودافون قطر ٢٧,٢٦٢ مساهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مقارنة بـ ٢٨,٢٥٩ مساهم في نهاية ديسمبر ٢٠٢١.



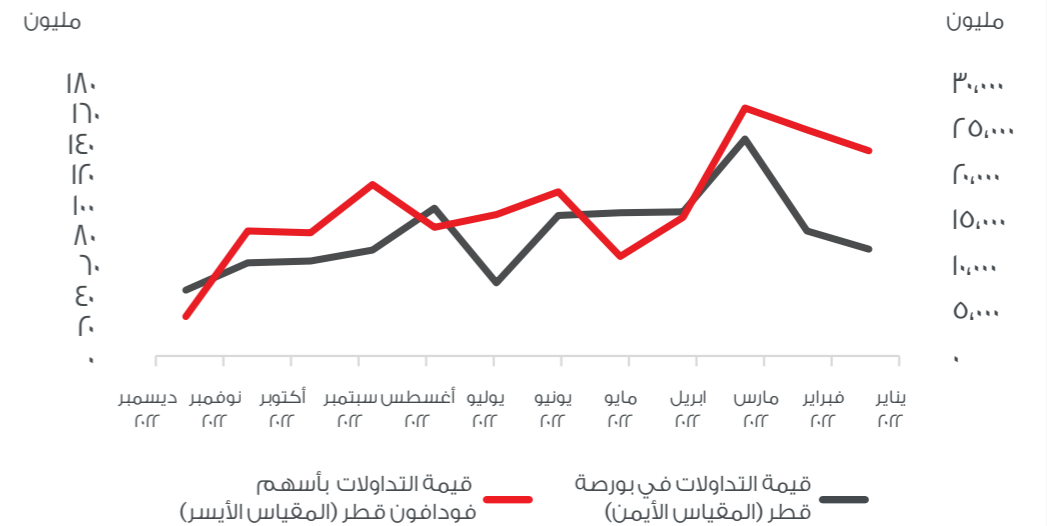
٨.١٤ حركة أسعار السهم

في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، انخفض سعر سهم فودافون قطر بنسبة ٤.٩٢٪ ليصل إلى ١.٥٩ ريال قطري مقارنة بـ ١.٦٧ ريال في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.



٩.١٤ أنشطة التداول بالأسهم

في ديسمبر ٢٠٢٢، بلغت قيمة تداول فودافون قطر ٦٦ مليون ريال قطري مقارنة بـ ٤٧ مليون ريال قطري في ديسمبر ٢٠٢١. في السنة المالية ٢٠٢٢، بلغ متوسط قيمة التداول الشهري لفودافون قطر ٩٩.٤ مليون ريال قطري.



١٥. 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 شكوهم 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. تحافظ فودافون قطر على كامل سرية وخصوصية التبليغات المقدمة.

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 سرّي. يتم التعامل مع جميع الحالات المبلغ عنها على أنها خاصة وسرية تماماً لضمان إمكانية قيام الأفراد المعنيين بالإبلاغ عن أي مخالفات بدون أي خوف.

١٦. 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 ومكافأتهم.

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.

١٧. حقوق المجتمع المحلي

١.١٧ الاستدامة

تتجاوز علاقة فودافون قطر بالمجتمعات المحلية التي تعمل فيها خط المنتجات والخدمات التي تقدمها الشركة. ففودافون قطر تسعى لدعم المجتمع القطري في رحلته نحو مستقبل أفضل من خلال بناء مجتمع رقمي يساهم في تعزيز التقدم الاجتماعي والاقتصادي والترويج له، ويركز على حماية البيئة وتحسينها، ويمثل للمبادئ الأساسية لبرنامج المسؤولية الاجتماعية للشركات.

نحن فخورون بمبادراتنا العديدة في مجال الاستثمار الاجتماعي التي عادت بالفائدة على شريحة واسعة من المجتمع منذ أن بدأت فودافون قطر عملياتها في عام ٢٠٠٩. أما حملة الشركة الذي أطلقناها تحت شعار "معاً نستطيع"، بعد إعادة تسميتها وإطلاقها العام الماضي، فتعكس إيماننا الراسخ بأن إقامة علاقة تكافلية بين مختلف أنواع التقنيات والأفراد في المجتمع ستقودنا إلى مستقبل أفضل وأكثر إشراقاً، وستعزز زخم تقدم قطر نحو غد أعظم.

لمزيد من المعلومات حول مبادرات الشركة في مجالات التنمية الاجتماعية وحماية البيئة والحفاظ عليها، يرجى مراجعة قسم الاستدامة في التقرير السنوي.

٢.١٧ 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 ٢.٥٪ من صافي أرباحها السنوية لدعم صندوق الدولة الاجتماعي والرياضي. وقد وصل المبلغ المدفوع خلال السنة المالية ٢٠٢١ ما مجموعه ٨.٢ مليون ريال قطري، في حين وصل المبلغ الاجمالي المستحق عن السنة المالية ٢٠٢٢ إلى ١٢.٦ مليون ريال قطري.

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

تقرير المدقق الخارجي حول الحوكمة

تقرير التأكيد المستقل المحدود

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

تقرير حول الامتثال لقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة بما في ذلك قانون حوكمة الشركات للشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية

وفقاً للمادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية ("النظام") الصادرة عن هيئة قطر للأسواق المالية ("هيئة قطر")، فقد تم تكليفنا من قبل مجلس إدارة شركة فودافون قطر ش.م.ق.ع ("الشركة") للقيام بمهمة تأكيد محدودة بشأن تقييم مجلس الإدارة ما إذا كانت الشركة لديها عملية قائمة للامتثال لنظامها الأساسي، وأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة وما إذا كانت الشركة ملتزمة بمتطلبات مواد النظام كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

مسؤوليات مجلس الإدارة

يتولى مجلس إدارة الشركة مسؤولية إعداد تقرير حوكمة الشركات الذي يغطي متطلبات المادة ٤ من النظام. قدّم مجلس الإدارة تقييمه فيما إذا كان لدى الشركة عملية مطابقة للامتثال لنظامه الأساسي وأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة وامتثال الشركة لمواد النظام ("البيان")، الذي تمت مشاركته مع كي بي إم جي في ٢٤ يناير ٢٠٢٣، والذي أرفق كجزء من تقرير حوكمة الشركات السنوي.

تتضمن هذه المسؤولية تصميم وتطبيق والحفاظ على الرقابة الداخلية ذات الصلة بإعداد وعرض البيان الخالي من الأخطاء الجوهرية بصورة عادلة، سواء كانت بسبب الاحتيال أو الخطأ.

يتحمل مجلس الإدارة مسؤولية التأكد من تلقي الإدارة والموظفين المشاركين في إعداد البيان التدريب المناسب وعن تحديث الأنظمة بصورة مناسبة، وعن تغطية أي تغييرات في التقارير لجميع وحدات الأعمال الهامة.

ويتحمل مجلس الإدارة مسؤولية الالتزام بجميع القوانين واللوائح المطبقة على أنشطة الشركة.

مسؤولياتنا

مسؤولياتنا هي فحص البيان الذي أعدته الشركة وإصدار تقرير عنه يتضمن نتيجة تأكيد مستقل محدود استناداً إلى الأدلة التي حصلنا عليها. قمنا بأداء مهمتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المنقح)، مهام التأكيد بخلاف عمليات وتدقيق أو مراجعة المعلومات المالية التاريخية، الصادرة عن المجلس الدولي لمعايير التدقيق

والتأمين والذي يتطلب منا التخطيط للإجراءات وأدائها للحصول على مستوى معقول من التأكيد حول ما إذا كان البيان معروض بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، وأن الشركة لديها اجراء مطبق للامتثال لنظامها الأساسي، وأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة وما إذا كانت الشركة تمثل لمتطلبات مواد النظام كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ كأساس لاستنتاجنا المحدود بشأن التأكيد.

نحن نطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة، والذي يتطلب من الشركة تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام إدارة الجودة بما في ذلك السياسات أو الإجراءات المتعلقة بالامتثال للمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

التزمنا بمتطلبات الاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى الصادرة عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين "قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين (متضمناً المعايير الدولية للاستقلالية)" (قواعد السلوك الأخلاقي)، والمبنية على أساس المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

تعتمد الإجراءات المختارة على فهمنا لامتثال الشركة لمواد النظام والظروف الأخرى للمهمة، ومراعاة المجالات التي يحتمل أن تنشأ فيها أخطاء جوهرية.

وفي سبيل التوصل إلى فهم لأسلوب الشركة للالتزام بنظامها الأساسي و بأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة، والتزام الشركة لمواد النظام والظروف الأخرى للمهمة، وضعنا في الاعتبار العملية المستخدمة لإعداد البيان بغرض صياغة إجراءات تأكيد مناسبة في ضوء تلك الظروف.

وتضمنت مهمتنا تقييم مدى ملاءمة الإجراءات المتبعة لالتزام الشركة بالنظام الأساسي و بأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة، والالتزام بمواد النظام، وتقييم مدى ملاءمة السبل 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.

لا تتضمن إجراءات التأكيد المحدود الخاصة بنا تقييم الجوانب النوعية أو فعالية الإجراءات المعتمدة من قبل مجلس الإدارة للامتثال لمتطلبات مواد النظام.

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



المعايير

فحص التقييم الذي أجره مجلس الإدارة للتحقق مما إذا كان لدى الشركة الإجراءات الكفيلة بالالتزام بالنظام الأساسي وبأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة متضمنة مواد النظام؛

فحص الإثباتات المؤيدة التي قدمها مجلس الإدارة للتحقق من التزام الشركة بمواد النظام؛ و

النتائج

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

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

وبناءً على نتائج إجراءات التأكيد المحدود التي أجريناها، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن بيان مجلس الإدارة لم يعرض بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، أن لدى الشركة الإجراءات الكفيلة بالالتزام بالنظام الأساسي وبأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة وأن الشركة ملتزمة بأحكام مواد النظام كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

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، أو النتائج التي توصلنا إليها.

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

٢٤ يناير ٢٠٢٣
جوبال بالاسوبرامانيام
الدوحة
دولة قطر
كي بي إم جي
سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥١

بترخيص من هيئة قطر للأسواق المالية: مدقق خارجي، رخصة رقم ١٢٠١٥

معلومات أخرى

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

خصائص البيان والقيود عليه

تعتمد العديد من الإجراءات التي تتبعها الكيانات لاعتماد الحوكمة والمتطلبات القانونية على الموظفين الذين يطبقون الاجراء، وتفسيرهم للهدف من هذا الاجراء، وتقييمهم لما إذا كان اجراء الامتثال قد تم تنفيذه بشكل فعال، وفي بعض الحالات لن يحافظ على مسار التحقيق، ومن الملاحظ أيضاً أن تصميم إجراءات الامتثال سيتبع أفضل الممارسات التي تختلف من كيان إلى آخر، والتي لا تشكل مجموعة واضحة من المعايير للمقارنة معها. تخضع المعلومات غير المالية لقيود متأصلة أكثر من المعلومات المالية، نظراً لخصائص تقييم مجلس الإدارة للطريقة المعمول بها لضمان الامتثال للنظام الأساسي وأحكام قانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك الامتثال مع النظام والطرق المستخدمة لتحديد هذه المعلومات. بسبب القيود المتأصلة في الضوابط الداخلية على الامتثال للقوانين واللوائح ذات الصلة، بما في ذلك إمكانية التواطؤ أو تجاوز الإدارة غير السليمة للضوابط، قد تحدث أخطاء جوهرياً بسبب الخطأ أو الاحتيال ولا يتم اكتشافها.

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

فودافون قطر

تقرير حوكمة

الشركة ٢٠٢٢

تقرير المدقق الخارجي حول الرقابة الداخلية على جودة التقارير المالية

تقرير ضمان مستقل معقول

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

تقرير عن الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية

وفقًا للمادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية ("النظام") الصادرة عن هيئة قطر للأسواق المالية ("هيئة قطر") ، تم تكليفنا من قبل مجلس إدارة شركة فودافون قطر ش.و.ع.ق.ع ("الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليها معًا باسم "المجموعة") لإجراء مهمة تأكيد معقولة بشأن وصف مجلس الإدارة للعمليات والضوابط الداخلية وتقييم مدى ملاءمة التصميم والتنفيذ والفعالية التشغيلية للمجموعة الداخلية الرقابة على التقارير المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ("البيان").

مسؤوليات مجلس الإدارة

مجلس الإدارة هو المسؤول عن التصريح بإنصاف أن البيان خالٍ من الأخطاء الجوهرية وعن المعلومات الواردة فيه.

إن البيان الذي تم توقيعه من قبل مجلس الإدارة ومشاركته مع كي بي إم جي في ٢٤ يناير ٢٠٢٣ والذي سيتم إدراجه في التقرير السنوي للمجموعة، يتضمن ما يلي:

- تقييم مجلس الإدارة لمدى ملاءمة التصميم والتنفيذ والفعالية التشغيلية للرقابة الداخلية على التقارير المالية ؛

- وصف العملية والضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية لعمليات الإيرادات والتكلفة، وعقود الإيجار، والمشتريات للدفع والمخزون، والموارد البشرية وكشوف الأجور، والموجودات الثابتة وغير الملموسة، والضوابط على مستوى الكيان، ودفتر الأستاذ العام، والتقارير المالية وتكنولوجيا المعلومات ضوابط عامة،

- تصميم وتنفيذ واختبار الضوابط لتحقيق أهداف الرقابة المذكورة.

- تحديد الثغرات والإخفاقات في الرقابة، وكيفية معالجتها، ووضع إجراءات لمنع مثل هذه الإخفاقات أو لسد ثغرات الرقابة؛

- تخطيط وأداء اختبارات الإدارة، وتحديد أوجه القصور في الرقابة.

مجلس الإدارة مسؤول عن إنشاء والحفاظ على ضوابط داخلية لإعداد التقارير المالية استنادا للمعايير المحددة في الإطار المتكامل للرقابة الداخلية(٢٠١٣)، الصادر عن لجنة

المنظمات الراعية التابعة للجنة تريدهوي (لجنة المنظمات الراعية أو إطار لجنة المنظمات الراعية)

تشمل هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ وصيانة واختبار الضوابط الداخلية ذات الصلة بإعداد البيان وعرضه بشكل عادل بحيث يكون خاليًا من الأخطاء الجوهرية ، سواء كان ذلك بسبب الاحتيال أو الخطأ. كما يتضمن تطوير أهداف الرقابة بما يتماشى مع لجنة المنظمات الراعية لإطار عمل المفوضية ؛ تصميم وتنفيذ واختبار الضوابط لتحقيق أهداف الرقابة المعلنة ؛ اختيار وتطبيق السياسات ، واتخاذ الأحكام والتقديرات المعقولة في ظل الظروف، والاحتفاظ بسجلات كافية فيما يتعلق بمدى ملاءمة الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية للمجموعة.

مجلس الإدارة مسؤول عن ضمان أن الإدارة والموظفين المشاركين في إعداد البيان مدربون بشكل سليم، وأن الأنظمة محدثة بشكل سليم وأن أي تغييرات في التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال المهمة.

مجلس الإدارة مسؤول أيضًا عن الامتثال لجميع القوانين واللوائح المعمول بها السارية على أنشطته.

مسؤولياتنا

تتمثل مسؤوليتنا في فحص البيان الذي أعدته المجموعة وإصدار تقرير عنه بما في ذلك استنتاج تأكيد معقول ومستقل بناءً على الأدلة التي تم الحصول عليها. لقد أجرينا مهمتنا وفقًا للمعيار الدولي بشأن عمليات التأكيد ٣٠٠٠ (المنفخ) ، ومهام التأكيد بخلاف عمليات التحقق، أو مراجعات المعلومات المالية التاريخية الصادرة عن مجلس معايير التدقيق والتأمين الدولي والتي تتطلب أن نخطط وننفذ إجراءتنا للحصول على تأكيد معقول. حول ما إذا كان البيان معروضًا بشكل عادل، من جميع النواحي الجوهرية، ووفقًا لأهداف الرقابة المنصوص عليها فيه.

نحن نطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة ا الذي يتطلب من الشركة تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام إدارة الجودة بما في ذلك السياسات أو الإجراءات المتعلقة بالامتثال للمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

لقد امتثلنا للاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى لمجلس معايير الأخلاقيات الدولية للمحاسبين النظام الدولية لأخلاقيات المحاسبين المحترفين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية)، والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة، السرية والسلوك المهني.

تعتمد الإجراءات المختارة على حكمنا ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيان سواء كانت ناتجة عن الاحتيال أو الخطأ.

تضمنت مهمتنا تقييم مدى ملاءمة الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية للمجموعة، ومدى ملاءمة أهداف الرقابة التي حددتها المجموعة في إعداد البيان وعرضه في ظروف المهمة. علاوة على ذلك، تقييم العرض التقديمي الشامل للبيان، وما إذا كانت الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية مصممة ومنفذة بشكل مناسب وتعمل بفعالية اعتبارًا من ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ بناءً على إطار عمل لجنة المنظمات الراعية.

وتشمل الإجراءات المنفذة خلال البيان، على سبيل المثال لا الحصر، ما يلي:

- إجراء استفسارات مع إدارة المجموعة لفهم تقييم المخاطر وتحديد النطاق الذي أجرته الإدارة.

- فحص المجالات داخل النطاق باستخدام الأهمية النسبية على مستوى البيانات المالية الموحدة للمجمو عة .

- تقييم مدى كفاية ما يلي:

- وثائق مراقبة مستوى العملية والمخاطر والضوابط ذات الصلة كما تم تلخيصها في مصفوفة المخاطر والرقابة ؛

- بيئة الرقابة، وتقييم المخاطر، والمراقبة، وتوثيق ضوابط المعلومات والاتصالات والمخاطر والضوابط ذات الصلة كما تم تلخيصها في مصفوفة المخاطر والرقابة؛

- المخاطر الناشئة عن تكنولوجيا المعلومات والضوابط كما تم تلخيصها في مصفوفة المخاطر والمراقبة؛

- ضوابط الإفصاح كما تم تلخيصها في مصفوفة المخاطر والرقابة.

- الحصول على فهم للمنهجية المعتمدة من قبل الإدارة لتصميم الرقابة الداخلية واختبار التنفيذ؛

- فحص الإرشادات التفصيلية واختبار التصميم والتنفيذ الذي أكملته الإدارة وأجري اختبارًا تجوليًا مستقلًا، على أساس عينة، حسب الضرورة ؛

- تقييم أهمية أي نقاط ضعف في الرقابة الداخلية حددتها الإدارة؛

- تقييم أهمية أي ثغرات إضافية تم تحديدها خلال تنفيذ الإجراءات.

- فحص خطط الإدارة لاختبار فعالية التشغيل لتقييم مدى معقولية الاختبارات فيما يتعلق بطبيعتها ومداها وتوقيتها، وما إذا كانت مسؤوليات الاختبار قد حددت على النحو المناسب؛

فحص وثائق اختبار الإدارة لتقييم ما إذا كانت الإدارة قد أجرت اختبار فعالية التشغيل للضوابط الرئيسية ووفقا لخطة الاختبار الإداري، و

- إعادة إجراء الاختبارات على عناصر التحكم الرئيسية للحصول على العون في الاختبار الإداري لفعالية التشغيل .

وكجزء من هذه المشاركة، لم نقم بأي إجراءات عن طريق مراجعة أو استعراض أو التحقق من البيان أو السجلات الأساسية أو المصادر الأخرى التي استخلص منها البيان.

معلومات أخرى

وتتضمن المعلومات الأخرى المعلومات التي ستدرج في التقرير السنوي للمجموعة والتي يتوقع أن نتاح لنا بعد تاريخ هذا التقرير. وسُدرج البيان وتقريرنا عن الضمان المعقول في التقرير السنوي. وعندما نقرأ التقرير السنوي إذا خلصنا إلى وجود خطأ جوهري فيه، يتعين علينا إبلاغ مجلس الإدارة بالمسألة.

خصائص وقيود البيان

تخضع المعلومات غير المالية لقيود متأصلة أكثر من المعلومات المالية، بالنظر إلى خصائص تقرير مجلس الإدارة عن الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية والطرق المستخدمة لتحديد هذه المعلومات. بسبب القيود المتأصلة في الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية بما في ذلك إمكانية التواطؤ أو تجاوز الإدارة غير السليمة للضوابط، فقد تحدث أخطاء جوهرية بسبب الخطأ أو الاحتيال ولا يتم اكتشافها. ولذلك، فإن الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية قد لا تمنع أو تكشف جميع الأخطاء أو الإغفالات في المعالجة أو الإبلاغ عنها، وبالتالي لا يمكن أن توفر ضمانًا مطلقًا بتحقيق أهداف الرقابة.

كما أن توقعات أي تقييم للضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية للفترات المستقبلية معرضة لخطر أن تصبح الرقابة الداخلية على التقارير المالية غير كافية بسبب التغييرات في الظروف، أو أن درجة الامتثال للسياسات أو الإجراءات قد تتدهور. علاوة على ذلك، فإن أنشطة الضوابط التي تم تصميمها وتشغيلها اعتبارًا من ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ التي يغطيها تقرير التأكيد الخاص بنا لن تعالج بأثر رجعي أي نقاط ضعف أو قصور كانت موجودة فيما يتعلق بالضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية قبل تاريخ وضع تلك الضوابط قيد التشغيل.

تم إعداد البيان لتلبية الاحتياجات المشتركة لمجموعة واسعة من المستخدمين، وبالتالي قد لا يشمل كل جانب من جوانب المعلومات التي قد يعتبرها كل مستخدم فردي مهمة في بيئته الخاصة.

فودافون قطر

تقرير حوكمة

الشركة ٢٠٢٢

المعايير

معايير هذا الارتباط هي أهداف الرقابة المنصوص عليها فيه والتي يتم على أساسها قياس أو تقييم تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل أدوات التحكم. تم تطوير أهداف الرقابة داخلياً من قبل المجموعة، بناءً على المعايير المحددة في إطار عمل لجنة المنظمات الراعية.

الاستنتاجات

لقد تم تشكيل استنتاجنا على أساس المسائل الموضحة في هذا التقرير، وهو خاضع لها.

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

في رأينا، استناداً إلى نتائج إجراءات الضمان المعقولة لدينا، يوضح بيان مجلس الإدارة بإنصاف أن الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية للمجموعة تم تصميمها وتنفيذها بشكل صحيح وتعمل بشكل فعال وفقاً لإطار عمل لجنة المنظمات الراعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

تقييد استخدام تقريرنا

لا ينبغي اعتبار تقريرنا مناسباً للاستخدام أو الاعتماد عليه من قبل أي طرف يرغب في الحصول على حقوق ضدنا بخلاف مساهمي الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية لأي غرض أو في أي سياق. أي طرف آخر غير مساهمي الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية يحصل على إمكانية الوصول إلى تقريرنا أو نسخة منه ويختار الاعتماد على تقريرنا (أو أي جزء منه) سيفعل ذلك على مسؤوليته الخاصة. إلى أقصى حد يسمح به القانون، نحن نقبل أو لا نتحمل أي مسؤولية وننكر أي مسؤولية تجاه أي طرف آخر غير مساهمي الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية عن عملنا أو تقرير التأكيد المستقل المعقول هذا أو الاستنتاجات التي توصلنا إليها.

يتم إصدار تقريرنا إلى مساهمي الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية على أساس أنه لن يتم نسخه أو الرجوع إليه أو الكشف عنه كلياً (باستثناء الأغراض الداخلية الخاصة بالشركة) أو جزئياً، دون موافقتنا الخطية المسبقة.

٢٤ يناير ٢٠٢٣ جوبال بالاسوبرامانيام

الدوحة كي بي إم جي

دولة قطر
مرخصة من قبل هيئة قطر
للأسواق المالية: خارجي
سجل مراقبي الحسابات
رقم ٢٥١

فودافون قطر

تقرير حوكمة

الشركة ٢٠٢٢

تقرير مجلس الإدارة حول الرقابة الداخلية على التقارير المالية

بصفة عامة

يتولى مجلس إدارة شركة فودافون قطر ش.م.ق.ع («الشركة») والشركات التابعة لها (يشار إليها مجتمعة باسم «المجموعة») المسؤولة عن إنشاء والحفاظ على الرقابة الداخلية والحفاظ على معايير فعالة في ما يتعلق بالرقابة الداخلية على التقارير المالية وفقاً لمتطلبات هيئة قطر للأسواق المالية. يركز نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية الذي تبناه الشركة على إجراءات تم وضعها لتقديم تأكيد معقول فيما يتعلق بمصداقية التقارير المالية وإعداد البيانات المالية الموحدة للمجموعة لأغراض إعداد التقارير الخارجية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية. تتضمن الرقابة الداخلية على التقارير المالية أيضا ضوابط وإجراءات الإفصاح لدينا المصممة لتجنّب الأخطاء.

مخاطر التقارير المالية

تتمثل المخاطر الرئيسية في التقارير المالية في عدم عرض البيانات المالية الموحدة بصورة عادلة ونزيهة بسبب أخطاء غير متعمدة أو متعمدة أو في عدم نشر البيانات المالية الموحدة في في الوقت المناسب. ينشأ العرض غير العادل للبيانات المالية عندما يتضمن حساب أو أكثر من حسابات البيانات المالية أو الإفصاحات أخطاء (أو حذوفات) تكون جوهرية، وتعتبر البيانات الخاطئة جوهرية إذا كان بإمكانها، بشكل فردي أو جماعي، التأثير على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس البيانات المالية الموحدة.

لحد من مخاطر التقارير المالية، وضعت المجموعة نظاماً فعالاً للرقابة الداخلية على التقارير المالية بهدف تقديم تأكيد معقول ولكن غير مطلق ضد الأخطاء الجوهرية، وقمنا أيضا بتقييم التصميم والتنفيذ والفعالية التشغيلية للرقابة الداخلية للمجموعة على التقارير المالية بناءً على المعايير المحددة في الإطار المتكامل للرقابة الداخلية (٢٠١٣) الصادرة عن لجنة رعاية المنظمات (COSO)– المبنثقة عن لجنة تريدوي. توصي لجنة رعاية المنظمات بوضع أهداف محددة لتسهيل تصميم وتقييم مدى كفاية نظام الرقابة. و نتيجة لذلك، اعتمدت الإدارة، عند وضع نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية، أهداف

البيانات المالية التالية:

- الوجود/الحدوث – وجود الموجودات والمطلوبات وحدوث المعاملات ؛

- الاكتمال – تسجيل جميع المعاملات؛ فقد أدرجت أرصدة الحسابات في البيانات المالية الموحدة؛

- التقييم / القياس – يتم تسجيل الموجودات والمطلوبات والمعاملات في التقارير المالية بالمبالغ المناسبة ؛

- الحقوق والالتزامات والملكية – يتم تسجيل الحقوق والالتزامات بشكل مناسب كموجودات ومطلوبات؛

- العرض والإفصاح – تصنيف التقارير المالية والإفصاح عنها بشكل مناسب.

ومع ذلك فإن نظام الرقابة الداخلية، بما في ذلك الرقابة الداخلية على التقارير المالية، بغض النظر عن مدى جودة التصميم والتنشغيل، لا يوفر إلا ضماناً معقولاً وليس مطلقاً في ما يتعلق بتحقيق الأهداف الرقابية. وعلى هذا النحو، فإن ضوابط وإجراءات الإفصاح أو أنظمة الرقابة الداخلية على التقارير المالية قد لا تمنع جميع الأخطاء أو الاحتيال. وعلاوة على ذلك، يجب أن يعكس تصميم نظام الرقابة حقيقة وجود قيود على الموارد ويجب النظر في فوائد الضوابط بالنسبة لتكاليفها.

تنظيم نظام الرقابة الداخلية

المهام التي ينطوي عليها نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية

يتم تنفيذ الضوابط داخل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية التي تؤديها جميع وظائف الأعمال والحعم مع المشاركة في مراجعة موثوقية الدفاتر والسجلات التي تشكل أساس البيانات المالية الموحدة. ونتيجة لذلك، فإن عملية الرقابة الداخلية على التقارير المالية تشمل الموظفين العاملين في مختلف المهام على نطاق الشركة.

ضوابط الحد من مخاطر وجود أخطاء في التقارير المالية

يتكون نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية من عدد كبير من الضوابط والإجراءات الداخلية التي تهدف إلى الحد من احتمال وجود أخطاء في البيانات المالية الموحدة. يتم دمج هذه الضوابط في عملية التشغيل وتشمل الضوابط التي:

- تكون مستمرة أو دائمة بطبيعتها مثل الإشراف في إطار السياسات والإجراءات المكتوبة أو الفصل بين المهام؛

- تعمل على أساس دوري كتلك التي تؤدي كجزء من عملية إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية؛

- هي ذات طابع وقائي أو مُحققة؛

- لها أثر مباشر أو غير مباشر على البيانات المالية الموحدة نفسها. وتشمل الضوابط التي لها تأثير غير مباشر على البيانات المالية الموحدة الضوابط العامة لبيئة المراقبة، وتقييم المخاطر، والرصد، وضوابط تكنولوجيا المعلومات والاتصالات، مثل ضوابط الوصول إلى النظام ونشره، في حين يمكن أن تكون الرقابة ذات الأثر المباشر، على سبيل المثال، تسوية تدعم بشكل مباشر بند الميزانية العمومية؛

- تعكس المكونات الآلية و / أو اليدوية، وتكون الضوابط المؤتمتة هي وظائف تحكم مدمجة في عمليات النظام مثل الفصل المطبق من ضوابط العمل وفحص الواجهة على احتمال ودقة المدخلات. أما الضوابط الداخلية اليدوية فهي تلك التي يديرها فرد أو مجموعة من الأفراد مثل تفويض المعاملات.

قياس تصميم الرقابة الداخلية وتنفيذها وفعاليتها التشغيلية

بالنسبة للسنة المالية ٢٠٢٢، أجرت المجموعة تقييمًا رسميًا لمدى كفاية تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية مع الأخذ في الاعتبار:

- احتمال وجود أخطاء في بيان أو بنود البيانات المالية الموحدة، مع مراعاة عوامل مثل الأهمية النسبية وقابلية بند البيانات المالية للأخطاء؛ و

- قابلية الضوابط المحددة للفشل، مع الأخذ في الاعتبار عوامل مثل درجة التشغيل الآلي والتعقيد ومخاطر تجاوز الإدارة وكفاءة الموظفين ومستوى الحكم المطلوب.

وتحدد هذه العوامل، بشكل إجمالي، طبيعة وتوقيت ومدى الأدلة التي تتطلبها الإدارة من أجل تقييم مدى فعالية تصميم نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية وفعالية تنفيذه وتشغيله. والأدلة نفسها مستمدة من إجراءات تدرج ضمن المسؤوليات اليومية للموظفين أو من إجراءات تنفذ خصيصا لأغراض الرقابة الداخلية على التقييم المالي. وتشكل المعلومات الواردة من مصادر أخرى أيضاً عنصراً هاماً من عناصر التقييم لأن هذه الأدلة قد توجه انتباه الإدارة إلى مسائل رقابة إضافية أو قد تؤكد النتائج.

وشملت عملية التقييم إجراء تقييماً لتصميم الضوابط وتنفيذها وفعاليتها التشغيلية في إطار مختلف العمليات، بما في ذلك الإيرادات والتكاليف، و عقود الإيجار، وعمليات الشراء للدفع والمخزون، والموارد البشرية وكشوف الأجور، والموجودات الثابتة وغير الملموسة، والضوابط على مستوى الخيان، ودفتر الأستاذ العام و التقارير المالية والضوابط العامة لتكنولوجيا المعلومات. نتيجة لتقييم تصميم وتنفيذ وفعالية التشغيل للرقابة الداخلية على التقارير المالية، لم تحدد الإدارة أي نقاط ضعف جوهرية وخلصت إلى أن الرقابة الداخلية على التقارير المالية مصممة ومنفذة وفعالة بشكل مناسب كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

تم إعتماد تقرير مجلس الإدارة حول الرقابة الداخلية على التقارير المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٤ يناير ٢٠٢٣ ووقع عليه نيابة عن المجلس:

عبدالله بن ناصر المسند	راشد فهد النعيمي
رئيس مجلس الإدارة	المدير العام

فودافون قطر

تقرير حوكمة

الشركة ٢٠٢٢



فودافون قطر ش.م.ق.ع.
مدينة مشيرب قلب الحوحة
المنطقة ٣، الشارع ٩٨١
المبنى ٢، الطابق الرابع
صندوق بريد ٢٧٧٢٧
الحوحة، قطر
هاتف: ٤٤٠٩ ٦٦٦ (+٩٧٤)