



تقرير الحوكمة ٢٠١٣

صناعات قطر

مارس ٢٠١٤



١- تمهيد:

”شركة صناعات قطر شركة مساهمة قطرية مدرجة ببورصة قطر تم تأسيسها وفقاً لأحكام نظامها الأساسي وأحكام قانون الشركات التجارية رقم ٥ لسنة ٢٠٠٢ خاصة المادة (٦٨) منه والتي تسمح للشركات المنشأة طبقاً لهذه المادة، عدم الخضوع لأحكام قانون الشركات، إلا بالقدر الذي لا يتعارض مع الأوضاع والاتفاقيات التي عقدت في ظلها أو عند تأسيسها، والأحكام المنصوص عليها في عقد تأسيسها ونظامها الأساسي“

وبموجب إتفاقية الخدمات المبرمة ما بين قطر للبترول وشركة صناعات قطر، تطبق الشركة القواعد والاجراءات المعمول بها في قطر للبترول، مع الاخذ في الاعتبار مساهمة قطر للبترول في رأس مال الشركة بنسبة ٥١%، إلا أنه في إطار حرص الشركة على الإلتزام بمعايير الحوكمة وتطبيق أفضل الممارسات المتعارف عليها أيضاً بالتزامن مع الإعداد لمرحلة مستقبلية قد تحتاج إدارة الشركة في الإعتماد على سياساتها وإجراءاتها بدون الحاجة الى إتفاقية الخدمات المشار اليها آنفاً، قامت الشركة من خلال التعاقد مع أحد المكاتب الإستشارية المتخصصة بإعداد الإطار المستندي لنظام الحوكمة بشكل كامل ومستقل للشركة والذي تم الموافقة عليه من قبل مجلس إدارة الشركة باجماعه الرابع لعام ٢٠١١ بتاريخ ٢٦/١٢/٢٠١١.

ومع الأخذ في الاعتبار بأن نظام الحوكمة الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية” المادة (٢) منه“ قائم على مبدأ التقييد أو الايضاح بمعنى التقييد او تعليل عدم التقييد“، قامت الشركة بإعداد تقرير الحوكمة لعام ٢٠١٣ فيما يلي.

١-١ أعضاء مجلس الإدارة

إسم عضو مجلس الإدارة	المنصب الوظيفي في مجلس الإدارة	تاريخ التعيين	عدد الأسهم	المؤهلات	الخبرة و المناصب الأخرى
سعادة الدكتور/ محمد بن صالح السادة	رئيس مجلس الإدارة	١٥ فبراير ٢٠١١	٣٣٣٣٣	- بكالوريوس في العلوم البحرية و الجيولوجية - دكتوراه في العلوم و التكنولوجيا	- وزير الطاقة والصناعة - رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب قطر للبترول - رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب شركة الخليج الدولية للخدمات - رئيس مجلس الإدارة شركة ناقلات - بالإضافة إلى عضويته في بعض الشركات الأخرى
السيد/ حمد راشد المهندي	نائب رئيس مجلس الإدارة	١٥ فبراير ٢٠١١	١٧٠٠	بكالوريوس علوم الهندسة التطبيقية	- نائب رئيس مجلس الإدارة بقطر للبترول - عضو مجلس ادارة والرئيس التنفيذي لشركة راس جاز - بالإضافة الى عضويته في شركات الأخرى.
السيد/ فهد حمد المهندي	عضو	١٥ فبراير ٢٠١١	-	بكالوريوس هندسة ميكانيكية	- عضو بمجلس إدارة قطر للبترول - مدير عام شركة الكهرباء والماء القطرية. - بالإضافة الى عضويته في شركات الأخرى.
السيد/ ناصر خليل الجيدة	عضو	١٥ فبراير ٢٠١١	-	بكالوريوس الجيولوجيا وهندسة البترول	- عضو بمجلس إدارة قطر للبترول - الرئيس التنفيذي وعضو مجلس ادارة قطر للبترول الدولية.
السيد/ سعد شريدة الكعبي	عضو	١٥ فبراير ٢٠١١	-	بكالوريوس العلوم تخصص هندسة البترول والغاز الطبيعي	- عضو بمجلس إدارة قطر للبترول - مدير شؤون النفط والغاز بقطر للبترول.
السيد/ خليفة عبد الله السويدي	عضو	١٥ فبراير ٢٠١١	-	بكالوريوس هندسة كيميائية	- عضو بمجلس إدارة قطر للبترول - الرئيس التنفيذي لشركة قطر للاسمدة الكيماوية (قافكو). - بالإضافة الى عضويته في شركات الأخرى
السيد/ عيسى هلال الكواري	عضو	١٥ فبراير ٢٠١١	١٩٥٠	بكالوريوس هندسة كهربائية ماجستير إدارة الأعمال	- عضو بمجلس إدارة قطر للبترول - رئيس المؤسسة العامة القطرية للكهرباء والماء.

خلال العام ٢٠١٣، قام مجلس الإدارة بالقيام المهام الموكلة إليه وإتخاذ القرارات المتعلقة بأعمال الشركة ضمن الصلاحيات المخول له القيام بها والمنصوص عليها بلوائح الشركة. إن مجلس الإدارة راضٍ عن القيام بالتزاماته ومهامه كما هي منصوص عليها.



تقرير الحوكمة لشركة صناعات قطر عن عام ٢٠١٣

٢-١ كبار المساهمين:

يمكن الحصول على البيانات الخاصة بالمساهمين في رأسمال شركة صناعات قطر من سجلات المساهمين لدى شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية كما في ٣١ ديسمبر لعام ٢٠١٣:

النسبة المئوية للأسهم %	المساهم
٥١,٠٠	قطر للبترول
١٥,٩٨	صندوق المعاشات و التأمينات
٤,٩٠	صندوق المعاشات العسكرية
١,٥٥	مؤسسة قطر للعلوم و تطوير المجتمع
٢٦,٥٧	مساهمون آخرون
١٠٠,٠٠	الإجمالي

يتم الاعتماد على شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية من أجل الحصول على المعلومات المحدثة أولاً بأول فيما يتعلق بسجلات المساهمين. وكما هو وارد في البيانات الواردة من شركة الإيداع حتى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣، ليس هناك أي مساهم قد تجاوز حد تملك الاسهم طبقاً للنظام الأساسي للشركة إلا ما تم النص عليه صراحة كإستثناء بالنظام الأساسي للشركة.



٢- إطار نظام الحوكمة:

١-٢ اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

قامت الشركة بتشكيل لجنة التدقيق بموجب قرار مجلس ادارة الشركة رقم (٧) بإجتماعه الرابع لعام ٢٠١١، والتي يتضمن نطاق مهامها النواحي المالية، التدقيق الداخلي والخارجي، الضوابط الرقابية، الالتزام المهني وادارة المخاطر وأي نواحي أخرى مرتبطة.

تضم اللجنة ثلاثة اعضاء حالياً:

اسم العضو	المهام
السيد/ ناصر خليل الجيدة	رئيساً
السيد/ فهد حمد المهندي	عضواً
السيد/ عيسى هلال الكواري	عضواً

٢-٢ سياسات المكافآت

١-٢-٢ مكافآت مجلس الإدارة

يتم اعتماد مكافآت أعضاء مجلس إدارة الشركة من قبل الجمعية العمومية للشركة .



٢-٢-٢ مكافآت الإدارة العليا

المهام المالية والإدارية كالتدقيق الداخلي، المالية والحسابات والموارد البشرية... الخ يتم توفيرها من قبل قطر للبترول بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة، حيث يتم تقديم الخدمة بناء على طلب خدمات تندرج ضمن نطاق الخدمات الواردة بالاتفاقية المبرمة. أما كل من العضو المنتدب و المنسق العام، فهما العضوين الوحيدين بالإدارة التنفيذية لصناعات قطر والذي يتم تحديد مكافأتهما من قبل مجلس إدارة الشركة.

٣-٢ إطار الرقابة الداخلية

الهدف الأساسي لإجراءات الرقابة الداخلية للشركة هو الحفاظ على أصول ورأسمال الشركة والتأكد من مدى الإعتماد على السجلات المالية للشركة والشركات التابعة. حيث قامت الشركة بإعداد إجراءات رقابة داخلية تسمح لإدارة الشركة باكتشاف الأخطاء في الإجراءات والسجلات المالية. كما قامت قطر للبترول بإسناد بعض المهام لبعض الإدارات كالتدقيق الداخلي والتي تسمح لصناعات قطر بتعزيز إجراءات الرقابة الداخلية الخاصة بها .

يتم الإشراف على إطار الرقابة الداخلية من قبل الادارة العليا ، لجنة التدقيق ومجلس الإدارة لمناقشة الملاحظات المتعلقة بالرقابة الداخلية. وتقوم إدارة التدقيق الداخلي التابعة لقطر للبترول بإصدار تقاريرها في هذا الصدد.

نبين فيما يلي العناصر الرئيسية لإطار الرقابة الداخلية المتبع في الشركة :

١-٣-٢ إدارة المخاطر

مهام تقييم المخاطر هو جزء من اتفاقية الخدمات المبرمة مع قطر للبترول. وبالتالي يتم العمل في ذلك الشأن بالقواعد واللوائح المعمول بها بقطر للبترول، الا انه ضمن الاطار المستندي لنظام حوكمة الشركة تم إعداد سياسات وإجراءات لادارة المخاطر تتماشى مع الممارسات المثلى.

٢-٣-٢ التدقيق

تقوم إدارة التدقيق الداخلي التابعة لقطر للبترول بتقديم خدمات التدقيق الداخلي لشركة صناعات قطر تبعاً لتعليمات مجلس إدارة صناعات قطر. ترفع جميع التقارير والتوصيات والملاحظات إلى مجلس إدارة صناعات قطر .



تقرير الحوكمة لشركة صناعات قطر عن عام ٢٠١٣

يقوم المدقق الخارجي بتقديم خدمات التأكيد على أن البيانات المالية قد تم إعدادها بطريقة صحيحة وعادلة طبقاً لمعايير المحاسبة والتدقيق العالمية. يتم تعيين المدقق الخارجي من قبل الجمعية العمومية بناءً على توصية من مجلس الإدارة ويقوم برفع تقاريره بشأن الملاحظات المالية الرئيسية على الضوابط الرقابية المالية المتبعة.

٢-٣-٣ التقييد بالضوابط

بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة تستعين شركة صناعات قطر بخدمات قطر للبتروول في هذا الشأن. تشمل مسؤولية إدارة الإلتزام مساعدة مجلس الإدارة و لجنة التدقيق وإدارة الشركة في إدارة ومراقبة المخاطر بغرض حماية الشركة من التعرض لخسائر نتيجة عدم الإلتزام. تشمل مخاطر الإلتزام مخاطر العقوبات القانونية أو الرقابية والخسائر المالية المؤثرة أو مخاطر السمعة.

٢-٤ عملية إعداد تقرير الحوكمة

قامت الشركة بالاستعانة بأحد المكاتب الاستشارية المتخصصة في إعداد الاطار المستندي لنظام الحوكمة الشركة والذي تم الموافقة عليه من قبل مجلس إدارة الشركة بإجتماعه الرابع لعام ٢٠١١ بتاريخ ٢٦/١٢/٢٠١١. وبالنظر إلى المادة "٢" من نظام حوكمة الشركات الصادر من هيئة قطر للأسواق المالية والذي يقوم على مبدأ التقييد او تعليل عدم التقييد، فقد قامت الشركة بإعداد التقرير التالي عن نظام حوكمة الشركة للعام ٢٠١٣ متضمناً تقييم المجلس لتقييد الشركة بأحكام هذا النظام:

ميثاق الحوكمة للشركات المدرجة الصادر عن هيئة قطر لأسواق المال

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ١ - تعاريف	
١		التعريفات حسب نظام الحوكمة للشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية.	في إطار إعداد الشركة لدليل سياسات وإجراءات الحوكمة، قامت الشركة بأخذ التعريفات المشار إليها في الاعتبار.
رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ٢ - التقيد أو الإيضاح	
١		تم إعداد تقرير الحوكمة والذي يحدد البنود التي تلتزم الشركة فيها بمعايير هيئة قطر للأسواق المالية ويقدم توضيحات عن البنود التي لم يتم التقيد بها و الأسباب المنطقية التي أدت إلى ذلك.	تم إعداد هذا التقرير للإلتزام بمتطلبات هذا البند، مع إفصاح الشركة عن مدى تقيدها بأحكام نظام الحوكمة، مع تبرير وإيضاح الأسباب والأسس المنطقية في حال عدم التقيد .

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ٣ - وجوب التزام الشركة بمبادئ الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
١	١/٣	على مجلس الإدارة التأكد التزام الشركة بالمبادئ المنصوص عليها في نظام الحوكمة. كما على المجلس مراجعة وتحديث متطلبات نظام الحوكمة الخاص بالشركة.	تحرص الشركة على تطبيق مبادئ حوكمة الشركات والممارسات المثلى من خلال مجلس الإدارة لتحقيق أعلى مستويات الحوكمة. كذلك فقد قام مجلس الإدارة بالموافقة على إطار نظام الحوكمة للشركة والذي يقوم على المبادئ الواردة في نظام حوكمة الشركات المدرجة الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. وياخذ في اعتباره مراجعة وتحديث نظام الحوكمة الخاص بالشركة في حال تطلب ذلك.
٢	٢/٣	يجب على المجلس أن يعمل على إعداد وأن يستعرض دورياً قواعد السلوك المهني للمجلس والموظفين والمستشارين. (تشمل قواعد السلوك المهني ميثاق المجلس وميثاق لجنة التدقيق ولوائح الشركة ومعاملات الأطراف ذوي العلاقة وقواعد تداول الاشخاص الباطنين).	اطار الحوكمة الخاص بالشركة والذي تم الموافقة عليه من قبل مجلس الإدارة يتضمن مبادئ وقواعد السلوك المهني بهدف تحقيق افضل الممارسات وتلبية احتياجات الشركة

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ٤ - ميثاق مجلس الادارة	تعليق/ رد الشركة
١		يعتمد مجلس الإدارة ميثاق مجلس الإدارة يحدد فيه بالتفصيل مهام المجلس ومسئوليته وواجبات أعضائه.	تم إعداد ميثاق جديد لمجلس الإدارة والموافقة عليه من قبل مجلس الادارة.
٢		يجب أن يصاغ ميثاق مجلس إدارة الشركة وفقاً لأحكام هذا النظام وكذلك ان يركز على ميثاق مجلس الادارة المرفق بالنظام.	تم إعداد ميثاق جديد لمجلس الإدارة يركز على الأحكام الواردة بالمرفق رقم ٢ تم الموافقة عليه من قبل مجلس الادارة.
٣		يجب نشر ميثاق مجلس الإدارة وجعله متاحاً للعمامة.	تم نشر بعض مرفقات نظام الحوكمة على الموقع الالكتروني للشركة من ضمنها ميثاق مجلس الإدارة وجعله متاحاً عند الطلب.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ٥ - مهمة ومسؤوليات مجلس الإدارة	تعليق / رد الشركة
١	١/٥	يدير الشركة مجلس إدارة فعال يكون مسئولاً، مسئولية جماعية عن الاشراف على ادارة الشركة بالطريقة المناسبة.	كافة أعضاء مجلس الادارة مسئولين بالتضامن والانفراد عن ادارة الشركة.
٢	١/٢/٥	يوافق مجلس الإدارة على الأهداف الاستراتيجية للشركة.	طبقاً لميثاق المجلس، يتم الموافقة على الأهداف الإستراتيجية من قبل مجلس الإدارة ويكون مسئولاً عن تحقيقها ونمو الشركة بطريقة مربحة ومستدامة.
٣	١/٢/٥	المجلس يُعين ويستبدل المدراء ويحدد مكافاتهم.	توفر قطر للبترول بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة كافة الخدمات المالية والادارية من خلال مواردها البشرية، وبالتالي يتم اتباع لوائح قطر للبترول في هذا الشأن. وبناء عليه فإن كل من العضو المنتدب و المنسق العام هما العضوين الوحيدين بالإدارة التنفيذية لصناعات قطر ويتم تحديد مكافأتهما من قبل مجلس إدارة الشركة.
٤	١/٢/٥	يستعرض ويراجع مجلس الإدارة أداء الإدارة.	في هذا الصدد ايضا يتم اتباع لوائح قطر للبترول المعمول بها، اما فيما يتعلق بالمنسق العام فبوجه عام يتم تقييمه من قبل المجلس بناء على مسؤولياته ومهامه المنوط بها. يتضمن اطار الحوكمة للشركة نموذج تقييم يتضمن تقييم المجلس للادارة العليا للشركة.
٥	١/٢/٥	ضمان التخطيط / التعاقب على إدارة الشركة.	مدرج ضمن لوائح الشركة خطة التعاقب بالنسبة لمجلس الادارة والادارة العليا .
٦	٢/٢/٥	ضمان تقييد الشركة بالقوانين واللوائح ذات الصلة بما في ذلك النظام الاساسي للشركة.	يعمل مجلس ادارة الشركة والادارة العليا على ضمان التقييد بالقوانين واللوائح ذات الصلة، كما تقوم إدارة التدقيق الداخلي التابعة لقطر للبترول - في حال الطلب - بالمراجعة وتحديد الملاحظات الرئيسية وحالات عدم الإلتزام بالأحكام والتعليقات ورفع تقاريرها في هذا الصدد إلى مجلس الإدارة.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ٥ - مهمة ومسؤوليات مجلس الإدارة	تعليق / رد الشركة
٧	٣/٥	يحق للمجلس تفويض بعض صلاحياته وتشكيل لجان خاصة بهدف اجراء عمليات محددة من خلال تعليمات واضحة مكتوبة. مع بقاء المجلس مسؤولاً عن جميع الصلاحيات او السلطات التي فوضها).	قامت الشركة بتشكيل لجنة التدقيق، وتم إعداد ميثاق مهام وصلاحيات اللجنة ضمن الاطار المستندي لنظام حوكمة الشركة. أيضا بناء على تعليمات مكتوبة يتم تشكيل بعض اللجان الخاصة لاجراء عمليات محددة وبغرض تيسير نشاط الشركة.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ٦ - واجبات مجلس الادارة الاستثنائية	تعليق / رد الشركة
١	من ١/٦ إلى ٣/٦	يدين أعضاء المجلس بواجبات العناية والاخلاص والتفديد بالسلطة المؤسسية كما هي محددة في القوانين واللوائح ذات الصلة بما فيها هذا النظام وميثاق المجلس.	يشمل ميثاق المجلس النواحي التالية: المساءلة والشفافية والإنصاف والإستدامة والسرية والتي تؤدي إلى الإلتزام بأحكام هذا البند.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ٧ - الفصل بين مناصبي رئيس مجلس الإدارة والمدير العام	
١	من ١/٧ إلى ٢/٧	لا يجوز ان يتولي او يمارس شخص واحد مناصبي رئيس مجلس الإدارة والمدير العام في آن واحد، ويجب أن يكون الفصل بين المنصبين واضحا. بشكل عام يجب ألا يكون لشخص واحد سلطة مطلقة لاتخاذ القرارات.	نظراً لأن شركة صناعات قطر الشركة الأم لمجموعة من الشركات التي تعمل في مجالات مختلفة ، فان طبيعة الاعمال لا تتضمن الاعمال التنفيذية الامر الذي يستدعي معه الفصل بين مناصبي الرئيس و مدير عام الشركة. كما قام مجلس ادارة الشركة بتعيين المنسق العام والذي يقوم أيضا بمهام تنفيذية في حدود الصلاحيات الممنوحة له من قبل المجلس، ايضا يراجع رئيس المجلس والعضو المنتدب بصفة دورية ويتم العرض على مجلس الادارة كلما دعت الحاجة .

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ٨ - واجبات رئيس مجلس الإدارة	
١	١/٨	رئيس مجلس الإدارة مسئول عن حسن سير عمل المجلس، كما يضمن حصول أعضاء المجلس على المعلومات الكاملة والصحيحة في الوقت المناسب.	يضمن رئيس المجلس حصول الأعضاء على البيانات والمعلومات الصحيحة في الوقت المناسب طبقاً للوائح في هذا الشأن.
٢	٢/٨	رئيس مجلس الإدارة ليس عضواً في لجان المجلس (لجنة التدقيق أو لجنة الترشيحات أو لجنة المكافآت).	قامت الشركة بتشكيل لجنة التدقيق ، ولا يتضمن تشكيل أعضائها رئيس مجلس الإدارة.
٣	٣/٨	تتضمن واجبات ومسؤوليات رئيس مجلس الإدارة النقاط المذكورة في القسم ٣/٨ من نظام الحوكمة على سبيل الذكر لا الحصر منها التأكد من مناقشة جميع المسائل الأساسية ، الموافقة على جدول أعمال الاجتماعات، التأكد من فعالية مشاركة كافة أعضاء المجلس خاصة غير التنفيذيين منهم بما يضمن مصلحة الشركة وكذلك ضمان إجراء تقييم سنوي لأداء المجلس.	تم إعداد الوصف الوظيفي (واجبات ومسؤوليات) لرئيس مجلس الإدارة ضمن نظام الحوكمة للشركة بحيث يشمل كافة تلك النقاط بشكل تفصيلي على كافة الجوانب سواء كانت استراتيجية او تشغيلية او ادارية، و بحيث ان كل تلك المهام تتزامن مع الهدف الاساسي للمنصب الوظيفي من حيث حماية حقوق المساهمين ، تحقيق الشركة لرؤيتها واهدافها الاستراتيجية بشكل مربح و مستدام. فيما يتعلق باجراء التقييم السنوي لاداء المجلس فقد ادرج نموذج التقييم ضمن دليل وسياسات اجراءات الحوكمة ، و جارى مراجعته بحيث يتماشى مع طبيعة الشركة.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ٩ - تشكيل مجلس الإدارة	
١	١/٩	يحدد تشكيل المجلس في النظام الأساسي للشركة، ويجب أن يتضمن أعضاء تنفيذيين وغير تنفيذيين ومستقلين.	نظراً لتأسيس الشركة طبقاً للمادة (٦٨) من قانون الشركات التجارية رقم ٥ لسنة ٢٠٠٢ والذي يسمح للشركة باتباع نظامها الأساسي، فإن مجلس إدارة الشركة طبقاً لنظامها الأساسي يتشكل من ثمانية أعضاء يحق لقطر للبترول ان تعين جميعهم. أخذاً في الاعتبار ما يلي: - قطر للبترول مؤسس الشركة، وتبلغ نسبة مساهمتها الحالية في رأسمال الشركة تبلغ ٥١%. - تقديم قطر للبترول لكافة الخدمات المالية والادارية للشركة، بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة. يتم توفير تلك الخدمات متى وكيفما تم طلبها لضمان الدعم التام لعمليات صناعات قطر. - اعتماد شركة صناعات قطر وشركاتها التابعة على قطر للبترول من حيث اللقيم والبنية التحتية. الامر الذي يعني ارتباط الاداء المالي والتشغيلي للشركة ارتباطاً وثيقاً بقطر للبترول. من المقرر إدراج بند تشكيل مجلس الإدارة كأحد بنود إجتماع الجمعية العامة للشركة المقرر عقده بتاريخ ٢٠١٤/٣/١٠ لعرض قرار قطر للبترول في هذا الشأن.
٢	٢/٩	يجب أن يكون ثلث أعضاء المجلس على الأقل من المستقلين وأن يكون الأغلبية من أعضاء المجلس من الغير التنفيذيين.	يتحلّى أعضاء المجلس بالخبرة الكافية والدراية التامة للقيام بالأعمال المنوطة بهم، كما يقوم جميع أعضاء مجلس الإدارة بتوفير الوقت المناسب لممارسة مهامهم المطلوبة.
٣	٣/٩	يجب أن يتمتع أعضاء مجلس الإدارة بالخبرات المناسبة والمعرفة للقيام بالوظائف ، كما يتعين عليهم تكريس الوقت والاهتمام الكافيين للقيام بمهامهم كأعضاء مجلس إدارة في الشركة.	

تعليق/ رد الشركة	أحكام نظام الحوكمة	البند	رقم تسلسلي
	مادة ١٠ - أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين		
تم إعداد الوصف الوظيفي (واجبات ومسؤوليات) لأعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين ضمن نظام الحوكمة للشركة أخذاً في الاعتبار تلك النقاط بشكل تفصيلي، وبحيث ان تتزامن مع الهدف الاساسي للمنصب الوظيفي من حيث حماية حقوق مساهمي الشركة، ومراجعة ومراقبة اطار عملية الحوكمة بالشركة.	تتضمن واجبات أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين النقاط الواردة في المادة ١/١٠ من نظام الحوكمة على سبيل المثال لا الحصر.	١/١٠	١
مدرج ضمن دليل مسؤوليات ومهام مجلس الإدارة احقية اعضاء مجلس الادارة وبخاصة غير التنفيذيين منهم فى طلب رأي مستشار مستقل فى امور متعلقة بالشركة على نفقة الشركة.	يجوز لأكثرية أعضاء المجلس غير التنفيذيين طلب رأي مستشار مستقل على نفقة الشركة، فيما يتعلق بأي مسألة تخص الشركة.	٢/١٠	٢

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ١١ - اجتماعات مجلس الإدارة	
١	١/١١	يجتمع مجلس الإدارة ٦ مرات على الأقل في العام.	<p>قام المجلس باتخاذ العديد من الاجراءات بحيث تكفل متابعته للشركة بشكل مستمر من خلال:</p> <p>(أ) تشكيل لجنة التدقيق والمكونة من أعضاء المجلس، طبقاً لدليل صلاحياتها المدرج ضمن نظام حوكمة الشركة تجتمع اربعة مرات على الاقل خلال العام. تقوم لجنة التدقيق التابعة للمجلس بمراجعة أمور الشركة من حيث النظم الرقابية، التدقيق الداخلي والخارجي، النواحي المالية، الالتزام المهني وادارة المخاطر، بالإضافة الى ممارسات الحوكمة. يتم التنسيق ما بين اللجنة والمجلس فيما يتعلق بأمور الشركة.</p> <p>(ب) تشكيل بعض اللجان الخاصة وتفويضها بعض الصلاحيات لاجراء عمليات محددة وبغرض تيسير نشاط الشركة مع بقاء المجلس مسؤولاً عن جميع الصلاحيات او السلطات التي فوضها.</p> <p>(ج) بناء على الممارسات الحالية المتبعة من قبل صناعات قطر، تقوم مجموعة الشركات التابعة بتقديم خطة أعمالها وإستراتيجية النمو الخاصة بها لصناعات قطر والتي بدورها تقدم التوجيهات اللازمة للشركات في هذا الصدد.</p> <p>(د) يتم تعيين مجلس إدارة الشركة من قبل قطر للبترول المؤسس والمساهم الرئيسي فضلاً عن كونها مقدم الخدمات المالية والادارية للشركة، والتي تراقب أداء المجموعة عن كثب وبصورة منتظمة.</p> <p>خلال عام ٢٠١٣، وأخذاً في الإعتبار ما سبق، فان المجلس ينعقد أربع مرات في العام طبقاً للنظام الاساسي للشركة.</p>

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ١١ - اجتماعات مجلس الإدارة	تعليق/ رد الشركة
٢	٢/١١	يُدعى المجلس إلى الاجتماع بناءً على طلب رئيس مجلس الإدارة أو عضوين من المجلس أو غياب الرئيس أو عضوين من المجلس مخولين من قبل رئيس المجلس. تُقدم الدعوات وجدول الأعمال إلى الأعضاء قبل أسبوع على الأقل من تاريخ عقد الاجتماع. هذه المتطلبات مدرجة في ميثاق مهام ومسؤوليات المجلس. إلا أنه يجدر الإشارة بأنه طبقاً للائحة الداخلية لبورصة قطر فيما يتعلق بالاجتماعات النصف سنوية والسنوية، تكون الدعوة للإنعقاد قبل أسبوعين على الأقل من تاريخ الإنعقاد.	يُدعى المجلس إلى الاجتماع بناءً على طلب رئيس مجلس الإدارة أو نائب الرئيس في غياب الرئيس أو عضوين من المجلس مخولين من قبل رئيس المجلس. تُقدم الدعوات وجدول الأعمال إلى الأعضاء قبل أسبوع على الأقل من تاريخ عقد الاجتماع. هذه المتطلبات مدرجة في ميثاق مهام ومسؤوليات المجلس. إلا أنه يجدر الإشارة بأنه طبقاً للائحة الداخلية لبورصة قطر فيما يتعلق بالاجتماعات النصف سنوية والسنوية، تكون الدعوة للإنعقاد قبل أسبوعين على الأقل من تاريخ الإنعقاد.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ١٢ - أمين سر/ سكرتير مجلس الإدارة	تعليق/ رد الشركة
١	١/١٢ و ٤/١٢	يعين المجلس سكرتيراً لإدارة وتنظيم كافة المهام الادارية لاجتماعات المجلس، كما يجب عليه تأمين اتصال المعلومات فيما بين اعضاء المجلس وبين المجلس واصحاب المصالح الآخرين. لا يجوز فصل سكرتير المجلس الا بموجب قرار من المجلس	يجوز ان تعين قطر للبترول سكرتير مجلس ادارة الشركة للفترة ووفق الشروط التي تقرها، يقرر مجلس إدارة صناعات قطر مهامه وحدود صلاحياته بالإضافة الى تحديد أتعابه السنوية.
٢	٢/١٢	يمكن لأعضاء المجلس الحصول على وثائق الاجتماعات والسجلات المتعلقة بالشركة من خلال سكرتير المجلس.	نطاق مهام سكرتير المجلس ادرجت ضمن نظام الحوكمة الخاص بالشركة والتي تتزامن مع الهدف الاساسي للمنصب الوظيفي من حيث تقديم كافة خدمات الدعم والخدمات الادارية الشاملة لاعضاء المجلس، مع تأكده من حفظ وثائق المجلس والتنسيق فيما بين الاعضاء بالشكل والوقت المناسبين.
٣	٣/١٢	يقدم سكرتير المجلس خدماته إلى جميع أعضاء مجلس الإدارة.	

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ١٢ - أمين سر / سكرتير مجلس الإدارة	تعليق / رد الشركة
٤	٥/١٢	يفضل ان يكون سكرتير المجلس عضوا في هيئة محاسبين معترف بها أو عضوا في هيئة معتمدة لامناء سر الشركات أو محامياً أو يحمل شهادة من جامعة معترف بها. وأن تكون له خبرة ٣ سنوات على الأقل في تولي شركة عامة مدرجة أسهمها في السوق المالي.	يتمتع سكرتير المجلس الحالي بخبرة تتعدى ١٤ عاماً في المجال القانوني، ويشغل منصب مدير الشؤون القانونية بقطر للبترول.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ١٣- تضارب المصالح و تعاملات الاشخاص الباطنيين	تعليق / رد الشركة
١	١/١٣	على الشركة أن تعتمد وتعلن قواعد وإجراءات عامة تحكم دخول الشركة في أية صفقة تجارية مع طرف ذي علاقة.	تم تضمين السياسة الخاصة بتضارب المصالح و تعاملات الأشخاص الباطنيين ضمن الإطار المستندي لنظام الحوكمة الخاص بالشركة، بهدف ضمان مبادئ الشفافية والانصاف والافصاح. معاملات الأطراف ذات الصلة بما في ذلك الشروط، مع الأخذ في الاعتبار عدم الإضرار بمصالح الشركة، يتم إعلانها من خلال الايضاحات المتممة للبيانات المالية للشركة والتي يتم نشرها في الجرائد المحلية وعلى الموقع الالكتروني للشركة.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		تعليق/ رد الشركة	مادة ١٣- تضارب المصالح و تعاملات الاشخاص الباطنيين
٢	١/١٣	<p>يتم اعتماد معاملات الأطراف ذوي العلاقة بموافقة أغلبية المساهمين دون مشاركة الأطراف المعنية ذوي العلاقة في عملية التصويت.</p>	<p>مع الاخذ في الاعتبار حساسية طبيعة صفقات ومعاملات الشركة مع الشركات المنتسبة و الشركات ذات العلاقة وتأثيرات الافصاح عن تلك المعاملات، الامر الذي لا يمكن معه تحقيق ذلك الشرط، اما في حال وجود اي تضارب مصالح مع احد الاعضاء فان العضو المعني لا يحضر عملية المناقشة، التصويت واتخاذ القرار في هذا الصدد.</p>
٣	٢/١٣	<p>أعضاء مجلس الإدارة لا يشاركون في الاجتماعات التي تناقش فيها معاملات تضارب في المصالح الخاصة بهم أو تلك التي لهم علاقة بها.</p>	<p>طبقا للوائح الشركة وسياسة تضارب المصالح المدرجة بنظام الحوكمة الخاص بالشركة، في حال وجود اي تضارب مصالح مع احد الاعضاء فان العضو المعني لا يحضر عملية المناقشة، التصويت واتخاذ القرار في هذا الصدد.</p>
٤	٣/١٣	<p>في حال اذا كانت هناك صفقات مع اطراف ذوي علاقة، يجب الافصاح عنها في التقرير السنوي للشركة، والجمعية العامة للشركة.</p>	<p>يتم الافصاح بالايضاحات المتممة للبيانات المالية السنوية عن معاملات الأطراف ذات الصلة، مع الأخذ في الاعتبار عدم الإضرار بمصالح الشركة، يتم نشرها بالجرائد المحلية وعلى الموقع الالكتروني للشركة.</p>
٥	٤/١٣	<p>يجب الإفصاح عن تداول أعضاء مجلس الادارة في اسهم الشركة وباوراقها المالية الاخرى ويجب ان تعتمد الشركة قواعد وإجراءات واضحة تحكم تداولات اعضاء مجلس الادارة والموظفين في أسهم الشركة.</p>	<p>يتم الافصاح عن تداول "أعضاء مجلس الادارة أو المطلعين بشكل عام" في اسهم الشركة وباوراقها المالية الاخرى من قبل السوق. هذا فضلا عن ان كافة الاطراف المطلعة يتم اجراء الحظر على تعاملاتهم طبقا لقواعد السوق في هذا الشأن. سياسة تعاملات الاشخاص الباطنيين وارتباطها الوثيق بسياسة السرية ضمن الاطار المستندي لدليل سياسات الحوكمة الخاص بالشركة. أيضاً بالنظر إلى طبيعة الشركة كشركة أم لمجموعة من الشركات، جاري النظر حالياً في تطوير لوائح المطلعين بحيث يأخذ نطاقها الشركات التابعة في الحسبان.</p>

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ١٤ - الممارسات والواجبات الأخرى لمجلس الإدارة	تعليق/ رد الشركة
١	١/١٤	يجب أن تتاح لأعضاء المجلس امكانية الوصول بشكل كامل وفوري إلى المعلومات والوثائق والسجلات المتعلقة بالشركة.	تبعاً لميثاق مجلس الإدارة، يحق لجميع أعضاء مجلس الإدارة الإطلاع الكامل والفوري على جميع المعلومات والوثائق والسجلات التابعة لشركة صناعات قطر، وبما يمكنهم من تأدية مهام ومسؤولياتهم.
٢	٢/١٤	ضمان حضور أعضاء لجان المكافآت والترشيحات والتدقيق والمدققين الداخليين و ممثلين المدقق الخارجي لاجتماعات الجمعية العامة.	تلك الواجبات مدرجة بميثاق مجلس الادارة ضمن نظام حوكمة الشركة. يحضر كل من أعضاء لجنة التدقيق، وممثلوا المدقق الخارجي اجتماع الجمعية العمومية. وهو ما تم بالنسبة لاجتماع الجمعية العامة بعام ٢٠١٣ عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٢/١٢/٣١
٣	٣/١٤	يضع المجلس برنامج تدريب للأعضاء المعيّنين حديثاً لضمان إلمامهم بسير عمل الشركة وعملياتها وبمسؤولياتهم بكل وضوح	مدرج ضمن دليل سياسات واجراءات نظام الحوكمة للشركة
٤	٤/١٤	يتعين على المجلس إعتقاد او إتباع دورات تدريبية مناسبة ورسمية تهدف الى تعزيز مهارات اعضاء المجلس ومعرفتهم	من المهام الرئيسية لرئيس مجلس الادارة المدرجة بنظام الحوكمة للشركة مساعدة اعضاء مجلس الادارة فى التحديث المستمر لخبراتهم ومعرفتهم وبما يتسنى لهم اداء مهامهم فى المجلس ولجانه.
٥	٥/١٤	على مجلس الإدارة أن يبقي أعضاؤه على الدوام مطلعين على التطورات في مجال الحوكمة وأفضل الممارسات في هذا الخصوص، ويجوز له تفويض ذلك للجنة التدقيق/او لجنة الحوكمة.	من مهام المجلس مراجعة نظام حوكمة الشركة بشكل عام في حال الحاجة إلى ذلك أيضاً مراجعة سياسات الشركة بشكل دوري لضمان كونها ملائمة ومتماشية مع التغييرات الداخلية والخارجية. أيضاً يقوم المنسق العام بإطلاع مجلس الإدارة على المتغيرات في متطلبات الحوكمة عند ورودها.
٦	٦/١٤	يجب ان يتضمن نظام الشركة الاساسي اجراءات واضحة لاقالة اعضاء مجلس الادارة في حال تغييهم عن اجتماعات المجلس.	مدرج في النظام الأساسي للشركة الذي يتماشى مع قانون الشركات التجارية الحالات التي يعتبر فيها عضو مجلس الادارة شاغراً.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ١٥- لجنة الترشيحات	
١	١/١٥	وجود إجراءات رسمية وصارمة وشفافة لتعيين أعضاء مجلس الإدارة.	<p>كما سبق الإشارة بأنه نظراً لتأسيس الشركة طبقاً للمادة (٦٨) من قانون الشركات التجارية رقم ٥ لسنة ٢٠٠٢ والذي يسمح للشركة باتباع نظامها الأساسي، فإن مجلس إدارة الشركة طبقاً لنظامها الأساسي يتشكل من ثمانية أعضاء يحق لقطر للبتروك ان تعين جميعهم، بحكم العديد من العوامل والتي تشير في مدلولها الى الارتباط الوثيق للاداء المالي والتشغيلي للشركة بقطر للبتروك. وبالتالي لم يتم تشكيل لجنة ترشيحات وادراج اطار عملها ضمن الاطار المستندي لنظام الحوكمة الخاص بالشركة.</p> <p>من المقرر إدراج بند تشكيل مجلس الإدارة كأحد بنود إجتماع الجمعية العامة للشركة المقرر عقده بتاريخ ٢٠١٤/٣/١٠ لعرض قرار قطر للبتروك في هذا الشأن.</p>
٢	٢/١٥	ينبغي ان يقوم مجلس الادارة بانشاء لجنة ترشيحات يرأسها عضو مستقل من اعضاء المجلس أيضاً تتألف من أعضاء مستقلين من اعضاء مجلس الادارة.	
٣	٣/١٥	يمكن ان تركز عملية ترشيح وتقييم أعضاء مجلس الإدارة على المبادئ الارشادية (الملحق ١) من نظام الحوكمة الصادر من قبل الهيئة.	
٤	٤/١٥	يتعين على لجنة الترشيحات عند تشكيلها، اعتماد ونشر إطار عملها بشكل يبين سلطاتها ودورها.	
٥	٥/١٥	وعلى اللجنة اجراء تقييم ذاتي سنوي لاداء المجلس.	

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ١٦- لجنة المكافآت	
١	١/١٦	إنشاء لجنة مكافآت تتألف من ثلاثة أعضاء على الأقل غير تنفيذيين تكون غالبيتهم من المستقلين.	(أ) لم يتم تشكيل لجنة لمكافآت أعضاء مجلس ادارة الشركة، الا ان تلك المكافآت يتم عرضها وقرارها من قبل الجمعية العامة للشركة بناء على توصية مجلس الادارة المرفوعة في هذا الشأن.
٢	٢/١٦	يتعين على لجنة المكافآت عند تشكيلها، اعتماد ونشر إطار عملها بشكل يبين دورها ومسؤولياتها الأساسية.	(ب) بالنسبة لمكافآت أعضاء الادارة التنفيذية فيتم اقرارها من قبل مجلس ادارة الشركة.
٣	٣/١٦	يتضمن دور اللجنة الاساسي هي تحديد سياسة المكافآت في الشركة بما فيها مكافآت رئيس مجلس الإدارة وجميع الأعضاء والإدارة التنفيذية العليا.	تم وضع سياسة لمكافآت اعضاء مجلس الادارة وكذلك المنسق العام للشركة كما تم ادراج المبادئ الاساسية لها ضمن دليل سياسات واجراءات الحوكمة الخاص بالشركة.
٤	٤/١٦	يجب عرض سياسة ومبادئ المكافآت على المساهمين في الجمعية العامة للموافقة عليها ويجب اعلانها للجمهور	تم عرض سياسة المكافآت المقترحة ضمن بنود جدول اعمال الجمعية العامة عن عام ٢٠١١ والتي عقدت بتاريخ ٢٠١٢/٣/١٩، وقد تم الموافقة عليها. ايضا تم نشر مبادئ السياسة على الموقع الالكتروني للشركة، و في حال التغيير عنها سيتم إعادة العرض مرة أخرى على إجتماع الجمعية العامة للموافقة عليها.
٥	٥/١٦	يجب ان تأخذ اللجنة في اعتبارها مسؤوليات ونطاق مهام المجلس وكذلك أداء الشركة، ويجوز ان تتضمن المكافآت قسماً ثابتاً وقسماً مرتبطاً بالأداء يركز على أداء الشركة على المدى الطويل	فعلياً تأخذ سياسة مكافآت الشركة في إعتبارها جزء ثابت وجزء اخر متغير مرتبط بالأداء العام للشركة

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ١٧- لجنة التدقيق	
١	١/١٧	على مجلس الادارة إنشاء لجنة تدقيق من ٣ أعضاء على الاقل من اعضاء المجلس. يجب ان تكون غالبيتهم أعضاء مستقلين وأحدهم على الاقل لديه خبرة مالية في التدقيق ، وفي حال عدم توافر ذلك يجوز تشكيلها من اعضاء غير مستقلين على ان يكون رئيس اللجنة مستقلا.	قامت الشركة بتشكيل لجنة التدقيق بموجب قرار مجلس ادارة الشركة رقم (٧) بإجتماعه الرابع لعام ٢٠١١، يتضمن نطاق مهامها النواحي المالية، التدقيق الداخلي والخارجي، الضوابط الرقابية، الالتزام المهني وادارة المخاطر وأي نواحي أخرى مرتبطة. تتألف اللجنة المشكلة من ثلاثة اعضاء بمجلس الادارة ولا يمثل رئيس مجلس الإدارة عضواً في هذه اللجنة.
٢	٢/١٧	بأي حال لا يجوز لأي شخص يعمل حالياً او كان يعمل لدى المدققين الخارجيين للشركة خلال السنتين الماضيتين ان يكون عضوا في لجنة التدقيق.	لم يكن أحد أعضاء لجنة التدقيق أي من موظفي المدقق الخارجي للسنتين السابقتين .
٣	٣/١٧	يجوز للجنة ان تستشير على نفقة الشركة أي خبير او مستشار مستقل	تم اخذ ذلك في الاعتبار ضمن دليل صلاحيات اللجنة المدرج ضمن نظام الحوكمة الخاص بالشركة
٤	٤/١٧	تجتمع لجنة التدقيق عند الاقتضاء، وبصورة منتظمة مرة واحدة على الاقل كل ٣ اشهر وتصدر محاضر لاجتماعاتها.	طبقا لدليل صلاحيات اللجنة ، على اللجنة ان تجتمع اربعة مرات على الاقل وهو ما تم خلال عام ٢٠١٣ حيث تم اجتماعها ٥ مرات.
٥	٥/١٧	فيما يتعلق بالمدقق الخارجي، في حال وجود تعارض بين توصيات اللجنة وقرارات مجلس الادارة، يتعين على المجلس – في حال رفضه لتوصيات اللجنة – توضيح كافة التفاصيل ضمن تقرير الحوكمة.	تم اخذ ذلك في الاعتبار ضمن دليل صلاحيات اللجنة المدرج ضمن نظام الحوكمة الخاص بالشركة
٦	٦/١٧	يتعين على لجنة التدقيق عند تشكيلها، اعتماد ونشر إطار عملها بشكل يبين دورها ومسؤولياتها الأساسية (كما هو موضح بنظام الحوكمة الصادر عن الهيئة) في شكل ميثاق للجنة .	تم إعداد ميثاق مهام ومسؤوليات للجنة التدقيق أخذاً في الاعتبار تلك المسؤوليات ، وتم نشرها من خلال الموقع الالكتروني للشركة

تعليق / رد الشركة	أحكام نظام الحوكمة	البند	رقم تسلسلي
	مادة ١٨ - التقيد بالانظمة والرقابة الداخلية والمدقق الداخلي		
كما سبق التنويه بان قطر للبترول تقوم بتقديم كافة الخدمات منها التدقيق لشركة صناعات قطر، وبالتالي يتم العمل في ذلك الشأن بالقواعد واللوائح المعمول بها بقطر للبترول بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة، أيضاً تم اعتماد نظام رقابة داخلية ضمن دليل وسياسات نظام الحوكمة للشركة.	على الشركة ان تعتمد نظام رقابة داخلية، يوافق عليه المجلس لتقييم الاساليب والاجراءات المتعلقة بادارة المخاطر وتطبيق نظام حوكمة الشركة، والتقيد بالقوانين واللوائح ذات الصلة.	١/١٨	١
كما سبق الاشارة فان مهام تقييم المخاطر هي مشمولة ضمن اتفاقية الخدمات المبرمة مع قطر للبترول. وبالتالي يتم العمل في ذلك الشأن بالقواعد واللوائح المعمول بها بقطر للبترول في ظل اتفاقية الخدمات المبرمة، بالاضافة الى ذلك تم اعداد سياسة واطار بشكل عام لادارة المخاطر تتماشى مع الممارسات المثلى.	إنشاء وحدات مستقلة لتقييم وإدارة المخاطر فضلا عن وحدات التدقيق المالي والتشغيلي الداخلي بالاضافة الى التدقيق الخارجي.	٢/١٨	٢
تعتمد صناعات قطر على ادارة التدقيق الداخلي لدى قطر للبترول. يغطي التدقيق الداخلي كل من الجوانب المتعلقة بنظام الرقابة الداخلية، يقدم التدقيق الداخلي تقاريره مباشرة إلى مجلس إدارة صناعات قطر ، ويمكنه الوصول إلى كل أنشطة الشركة، وهو مستقل ولديه كوادر مدربة وذات كفاءة.	إنشاء وحدة تدقيق داخلي تتمتع بدور ومهام محددة تحديداً واضحاً.	٣/١٨	٣
	تتكون وحدة التدقيق الداخلي من مدقق داخلي على الاقل يعينه المجلس، ويكون المدقق الداخلي مسؤولاً أمام المجلس.	٤/١٨	٤

تعليق / رد الشركة	أحكام نظام الحوكمة	رقم تسلسلي	البند
	مادة ١٨ - التقيد بالأنظمة والرقابة الداخلية والمدقق الداخلي		
<p>تعد قطر للبترول تقارير التدقيق الداخلي والحسابات وفقاً للمعايير العالمية للتدقيق الداخلي. من واجبات التدقيق الداخلي مراجعة التزام الشركة بمختلف الأنظمة، ومراجعة ضوابط الرقابة الداخلية للشركة.</p> <p>تقوم إدارة التدقيق الداخلي لقطر للبترول برفع نتائج المراجعة إلى مجلس إدارة صناعات قطر لتوضيح نقاط الضعف في الرقابة بما في ذلك نتائج تقييم المخاطر والأنظمة المستخدمة. كما تستلم صناعات قطر نسخة من التقرير لاتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة.</p> <p>تقوم إدارة التدقيق الداخلي بالتدقيق لتحديد نقاط الضعف في الرقابة الداخلية أو الحالات الطارئة التي أثرت أو قد تؤثر على الأداء المالي للشركة. يتم رفع هذه الملاحظات إلى الإدارة العليا ومجلس الإدارة لاتخاذ الإجراءات المناسبة. لدى الشركة سياسات وإجراءات لتجنب الضعف في الرقابة الداخلية. يتم التحقق من الالتزام بهذه السياسات والإجراءات خلال عمليات التدقيق الداخلي.</p> <p>يقوم المدققون الداخليون بالتحقق من التزام الشركة في تطبيق قواعد الإدراج في السوق وقوانين الإفصاح والمتطلبات الأخرى. يتم رفع تقارير بالملاحظات التي تم تحديدها إلى الإدارة العليا ومجلس الإدارة لاتخاذ الإجراءات المناسبة.</p>	<p>يتعين على المدقق الداخلي ان يعد ويرفع الى لجنة التدقيق ومجلس الادارة تقرير تدقيق داخلي يتضمن مراجعة وتقييماً لنظام الرقابة الداخلية في الشركة كما يتضمن المعلومات ذات الصلة الواردة في المادة ٥/١٨ من النظام.</p>	٥	٥/١٨
<p>تم إصدار ثلاثة تقارير تدقيق داخلي على الشركات التابعة في عام ٢٠١٢.</p> <p>قامت قطر للبترول خلال عام ٢٠١٣ بمهام التدقيق الداخلي على السياسات و الأنظمة المطبقة في قيام الشركة بمهامها، و قامت بتقديم تقريرها للإدارة لاتخاذ اللازم في هذا الصدد.</p>		٦	٦/١٨

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق / رد الشركة
		مادة ١٩- المدقق الخارجي	
١	١/١٩	يقوم المدقق الخارجي المُعين باجراء تدقيق خارجي نصف سنوي وسنوي. يكون مستقل ومؤهل ويتم تعيينه بناء على توصية لجنة التدقيق المرفوعة الى مجلس الادارة وعلى قرار الجمعية العامة للشركة	يقوم المدقق الخارجي بإجراء التدقيق والمراجعة النصف سنوية والسنوية
٢	٢/١٩	يتعين على المدقق الخارجي ان يكون مستقل تماما عن الشركة ومجلس الإدارة. ويجب الا يكون هناك اي تضارب في المصالح في علاقتهم مع الشركة	المدقق الخارجي مستقل عن الشركة ومجلس الادارة.
٣	٣/١٩	يتعين على المدقق الخارجي حضور اجتماعات الجمعية العامة للشركة لتقديم تقريرهم السنوي والرد على الاستفسارات.	حضر المدقق الخارجي الجمعية العامة عن عام ٢٠١٢ والتي عقدت بتاريخ ٢٠١٢/٣/١٧.
٤	٤/١٩	يتوجب على المدقق الخارجي ابلاغ الهيئة وأي هيئات رقابية اخرى في حال عدم اتخاذ المجلس الإجراء المناسب بشأن اية مسائل مثيرة للشبهة.	يحق للمدقق الخارجي ان يثير المخاوف، كما يراه مناسباً.
٥	٥/١٩	يتم استبدال المدقق الخارجي كل ٣ أعوام بحد اقصى.	طبقا للنظام الاساسي للشركة يتم تعيين المدقق الخارجي سنويا لمدة سنة واحدة من قبل الجمعية العامة للشركة ولا يجوز تعيينهم لاكثر من ٥ سنوات ما لم تقرر الجمعية العامة بخلاف ذلك، إلا انه يتم العمل على إتباع متطلبات التناوب وفقا لتعليمات هيئة قطر للاسواق المالية.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ٢٠ - الإفصاح	تعليق/ رد الشركة
١	١/٢٠	يتعين على الشركة التقيد بجميع متطلبات الإفصاح بما في ذلك تقديم التقارير المالية، والإفصاح عن عدد أسهم أعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين التنفيذيين، إيضاح المساهمين الكبار أو المسيطرين بالإضافة إلى الإفصاح عن مؤهلات وخبرات ومناصب أعضاء مجلس الإدارة، وتشكيلات اللجان المشكلة من قبل المجلس.	يتم التقيد، حيث إن: - الإفصاحات المالية هي جزء من البيانات المالية المتاحة من خلال الإفصاح عنها لبورصة قطر، نشرها بالجرائد المحلية فضلاً عن الموقع الإلكتروني للشركة. - تفاصيل بيانات أعضاء مجلس الإدارة مذكورة بالقسم رقم (١-١) من هذا التقرير. - تفاصيل كبار المساهمين مذكورة بالقسم رقم (٢-١) من هذا التقرير. - أيضاً تشكيلات اللجان وبيان أعضائها مذكور بالقسم رقم (١-٢) من هذا التقرير.
٢	٢/٢٠	على المجلس أن يتأكد من أن جميع عمليات الإفصاح توفر معلومات صحيحة ودقيقة وغير مضللة.	يتم التقيد، حيث من مهام مجلس إدارة الشركة : - توفير معلومات صحيحة ودقيقة في الوقت المناسب وبشفافية وبما يمكن مساهمي الشركة من اتخاذ قراراتهم، - التأكد من أن عملية الإفصاح طبقاً لتعليمات الهيئات الرقابية (البورصة وهيئة قطر للأسواق المالية) في هذا الشأن. - التأكد من المعاملة المنصفة لكافة مساهمي الشركة، ومن قيام الشركة بدورها تجاه مساهميها من حيث أنشطة علاقات المستثمرين.
٣	٣/٢٠	يجب أن تكون التقارير المالية للشركة مطابقة لمعايير المحاسبة والتدقيق الدولية ومتطلباتها.	يتم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير المحاسبة والتدقيق الدولية ومتطلباتها.
٤	٤/٢٠	يجب إتاحة التقارير المالية المدققة للشركة لجميع المساهمين.	يتم توفير البيانات المالية لصناعات قطر للمساهمين خلال عقد الجمعية العمومية للشركة، أيضاً من خلال ندوات المناقشة المفتوحة التي تعقدها الشركة، فضلاً عن النشر من خلال كل من بورصة قطر، الجرائد المحلية والموقع الإلكتروني للشركة.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ٢١ - حقوق المساهمين	
١		يتمتع المساهمون بجميع الحقوق الممنوحة لهم بموجب القوانين واللوائح ذات الصلة بما فيها نظام الحوكمة والنظام الأساسي للشركة.	تم إعداد سياسة خاصة بحقوق المساهمين، أقرها مجلس الإدارة كجزء من الإطار المستندي لنظام الحوكمة، وفقاً لنظام هيئة قطر للأسواق المالية. كذلك، فإن النظام الأساسي للشركة يشمل أحكاماً لحماية حقوق المساهمين.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ٢٢ - سجلات الملكية	
١	١/٢٢	يتعين على الشركة ان تحتفظ بسجلات صحيحة ودقيقة توضح ملكية الاسهم.	يتم امسك سجلات المساهمين و تحديدها من قبل شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية.
٢	٢/٢٢	يحق للمساهم الاطلاع على سجل المساهمين في الشركة والوصول اليه مجاناً خلال ساعات العمل الرسمية أو وفقاً لما هو محدد في الحصول على المعلومات التي تضعها الشركة.	على مساهمي الشركة مراجعة شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية في هذا الشأن.
٣	٣/٢٢	يمكن للمساهمين الحصول على أي من المستندات الواردة في ٣/٢٢ مقابل رسوم تحددها الهيئة	النظام الأساسي ولوائح الشركة متاحة ويمكن أن توفرها الشركة كما يجب ملاحظة ان المستندات الرسمية للشركة موثقة و مشهورة لدى كل من وزارة الاقتصاد والتجارة، و وزارة العدل، وبالطبع منشورة بالجريدة الرسمية. اما فيما يتعلق بالافصاح عن الاصول و الالتزامات بما فيها القروض فيتم الافصاح عنها كجزء من الايضاحات المالية للقوائم المالية المدققة. أما بالنسبة لبقية المستندات الواردة فيتوقف على طبيعة الطالب والمطلوب . ولقد تم اخذ طبيعة حساسية ومدى سرية تعاملات الشركة في الحسبان عند اعداد نظام الحوكمة الخاص بالشركة حيث يصعب معه اتاحة تلك التفاصيل.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ٢٣ - الحصول على المعلومات	تعليق / رد الشركة
١	١/٢٣	يجب تضمين اجراءات الحصول على المعلومات بالعقد التأسيسي للشركة ونظامها الاساسي.	الإجراءات المتعلقة بالحصول على المعلومات منصوص عليها ضمن النظام الأساسي واللوائح.
٢	٢/٢٣	يجب أن يكون لدى الشركة موقع إلكتروني تُنشر فيه جميع الافصاحات والمعلومات ذات الصلة والمعلومات العامة. وتتضمن هذه المعلومات كافة المعلومات التي يجب الاعلان عنها بموجب هذا النظام وبموجب اية قوانين ولوائح ذات صلة.	لدى الشركة موقع إلكتروني تُنشر فيه جميع الافصاحات والمعلومات الهامة التي يمكن الافصاح عنها، ايضا طبقا لهذا النظام فقد تم نشر مرفقات نظام الحوكمة الخاص بالشركة على الموقع الالكتروني للشركة.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ٢٤ - حقوق المساهمين فيما يتعلق باجتماعات المساهمين	تعليق / رد الشركة
١		يجب ان يتضمن العقد التأسيسي للشركة ونظامها الاساسي ما يضمن حق المساهمين الفعلي في الدعوة إلى عقد اجتماع الجمعية العامة وحق إدراج بنود على جدول الأعمال و مناقشة البنود المدرجة على جدول الأعمال وطرح الأسئلة وتلقي اجوبة عليها، وحق اتخاذ قرارات وهم على اطلاع تام بالمسائل المطروحة.	حقوق مساهمي الشركة منصوص عليها بالنظام الاساسي للشركة بالاضافة الى دليل سياسات واجراءات نظام الحوكمة الخاصة بها .

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ٢٥ - المعاملة المُنصفة بين المساهمين وممارسة حق التصويت	تعليق/ رد الشركة
١	١/٢٥	يكون لكل الاسهم من الفئة ذاتها الحقوق عينها المتعلقة بها.	يتم التقييد ومدرج ضمن النظام الاساسي ونظام حوكمة للشركة
٢	٢/٢٥	يسمح بالتصويت عبر الوكالة.	يسمح التصويت بالوكالة ويتم ابلاغ المساهمين. كما تتضمن المبادئ التوجيهية بشأن التصويت بالوكالة في نظام الشركة الاساسي , ونظام الحوكمة الخاص بها.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ٢٦ - حقوق المساهمين فيما يتعلق بانتخابات أعضاء مجلس الإدارة	تعليق/ رد الشركة
١	١/٢٦	يجب ان يتضمن عقد الشركة التأسيسي ونظامها الأساسي أحكاماً تضمن تزويد المساهمين بمعلومات عن المرشحين لعضوية مجلس الإدارة قبل الانتخابات.	كما سبق الاشارة بشأن خصوصية تشكيل مجلس ادارة شركة صناعات قطر.
٢	٢/٢٦	يجب أن يكون للمساهمين الحق بانتخاب أعضاء المجلس من خلال التصويت التراكمي.	

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ٢٧ - حقوق المساهمين فيما يتعلق بتوزيع أرباح الأسهم	
١		على مجلس الإدارة ان يقدم إلى الجمعية العامة سياسة واضحة تحكم توزيع الأرباح، وان تتضمن شرحاً عن خلفية وتعليل هذه السياسة.	اعتمد مجلس ادارة الشركة سياسة عامة لتوزيع الارباح، وقامت الشركة بالاعلان عن الملامح الرئيسية لتلك السياسة

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	تعليق/ رد الشركة
		مادة ٢٨ - هيكل رأس المال وحقوق المساهمين والصفقات الكبرى	
١	١/٢٨	يجب الإفصاح عن هيكل رأس المال و يجب على الشركة تحديد نوع اتفاقات المساهمين التي يجب الإفصاح عنها.	يفصح عن هيكل رأس المال للشركة في البيانات المالية ايضاً ضمن هذا التقرير.
٢	٢/٢٨	ينبغي ان تقوم الشركة على تضمين عقدها التأسيسي و/أو نظامها الأساسي أحكاماً لحماية الأقلية في حال الموافقة على صفقات كبيرة كان مساهمو الأقلية قد صوتوا ضدها.	يتضمن الإطار المستندي لنظام حوكمة الشركة تدابير لكفالة حماية الأقلية.
٣	٣/٢٨	ينبغي ان تقوم الشركة على تضمين عقدها التأسيسي ونظامها الأساسي آلية تضمن إطلاق عرض بيع للجمهور، أو تضمن ممارسة حقوق المساواة في بيع الأسهم، في حال حدوث تغيير في ملكية رأسمال الشركة يتجاوز نسبة مئوية محددة.	يتضمن الإطار المستندي لنظام حوكمة الشركة آلية تضمن إطلاق عرض بيع للجمهور وممارسة حقوق المساواة في بيع الأسهم.

رقم تسلسلي	البند	أحكام نظام الحوكمة	
		مادة ٢٩ - حقوق أصحاب المصالح الآخرين	تعليق/ رد الشركة
١	١/٢٩	يجب احترام حقوق أصحاب المصالح، ويجب ان يتمكنوا من الحصول على معلومات كافية وذات صلة	يتم التقييد، وتم تضمينها ضمن نظام الحوكمة الخاص بالشركة
٢	٢/٢٩	يُعامل الموظفون وفقاً لمبادئ الإنصاف والمساواة بدون أي تمييز.	يتم التقييد، مبادئ الإنصاف والمساواة مشمولة ضمن نظام الحوكمة الخاص بالشركة.
٣	٣/٢٩	يتعين على المجلس وضع سياسة للمكافآت لمنح حوافز للعاملين ولإدارة الشركة بما يخدم مصلحة الشركة. ويجب ان تأخذ هذه السياسة اداء الشركة على المدى الطويل بعين الاعتبار.	فيما يتعلق بمكافآت أعضاء مجلس ادارة الشركة، تم وضع سياسة لمكافآت اعضاء مجلس الادارة وكذلك كل من العضو المنتدب والمنسق العام للشركة كما تم ادراج المبادئ الاساسية لها ضمن دليل سياسات واجراءات الحوكمة الخاص بالشركة. أما بالنسبة لمكافآت باقي العاملين فيتم العمل بلوائح قطر للبتروك في هذا الشأن حيث سبق التنويه بأن قطر للبتروك توفر كافة الخدمات المالية والادارية للشركة من خلال مواردها البشرية بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة بينهما.
٤	٤/٢٩	على المجلس اعتماد آلية تسمح للعاملين بالشركة ابلاغ المجلس بالتصرفات المثيرة للريبة (الكشف عن المخالفات/الانتهاكات) مع حماية المُبلغين عنها.	تم اعتماد آلية من خلال إعداد سياسة الإبلاغ عن المخالفات/ الانتهاكات كجزء من دليل سياسات واجراءات الحوكمة الخاص بالشركة.

تعليق/ رد الشركة	أحكام نظام الحوكمة	البند	رقم تسلسلي
	مادة ٣٠ - تقرير الحوكمة		
<p>– اعتمدت الشركة على مواد نظام هيئة قطر للأسواق المالية كأساس عند إعداد هذا التقرير. والعمل على تلبية متطلبات أحكام نظام الحوكمة بما يتماشى مع خصوصية تشكيك الشركة – لم يتم ارتكاب أية مخالفات جوهرية الى حد علمنا خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١</p> <p>– قام مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١٣ بأداء مهامه، وإصدار قراراته في حدود الصلاحيات المخولة له كما هو منصوص عليه. إن المجلس لعلى قناعة تامة بأنه قد قام بأداء المهام الموكلة إليه على أكمل وجه وعلى النحو المبين في النظام الأساسي.</p> <p>– يقوم التدقيق الداخلي بالتأكد من وجود الإجراءات المعمول بها في تحديد وتقييم وإدارة المخاطر ، وكلما دعت الضرورة يتم اقتراح التعديلات اللازمة على الإجراءات ذات الصلة.</p>	<p>يتعين على المجلس إعداد تقرير سنوي يوقعه الرئيس، يتضمن التقرير تقييم المجلس لتقيد الشركة بأحكام هذا النظام</p>		١

الدكتور / محمد بن صالح السادة
رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب