

**نموذج لقياس مدى التزام الشركة بتعليمات حوكمة الشركات المساهمة المدرجة لسنة 2017**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **بنود تعليمات الحوكمة** | | **نعم** | **لا** | **ملاحظات** |
| **مجلس إدارة الشركة** | | | | |
| **تشكيل المجلس** | | | | |
| **1** | **هل يتولى إدارة الشركة** **مجلس لا يقل عدد أعضائه عن خمسة ولا يزيد على ثلاثة عشر عضواً** |  |  |  |
| **2** | **هل يتم انتخاب مجلس إدارة الشركة وفق أسلوب التصويت التراكمي من قبل الهيئة العامة للشركة بالاقتراع السري** |  |  |  |
| **3** | **هل أغلبية أعضاء مجلس الإدارة من الأعضاء غير التنفيذيين** |  |  |  |
| **4** | **هل يجمع رئيس مجلس الإدارة بين منصبه وأي منصب تنفيذي آخر في الشركة** |  |  |  |
| **5** | **هل يشغل أحد أقرباء رئيس مجلس الإدارة منصب المدير العام للشركة** |  |  |  |
| **6** | **هل جميع أعضاء مجلس الإدارة مؤهلين ويتمتعون بقدر كاف من الخبرة والمعرفة بالأمور الإدارية وملمين بالتشريعات وبحقوقهم وواجباتهم** |  |  |  |
| **7** | **هل التحق أعضاء مجلس الإدارة بدورات تدريبية حول أسس وتطبيقات حوكمة الشركات** |  |  |  |
| **8** | **هل يتولى أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو من يمثله عضوية مجلس إدارة شركة أخرى مشابهة أو منافسة لها في أعمالها أو مماثلة لها في غاياتها** |  |  |  |
| **9** | **هل يجمع أي عضو مجلس إدارة طبيعي بين عضوية مجالس إدارة لأكثر من خمس شركات مساهمة عامة بصفته الشخصية أو بصفته ممثلاً للشخص الاعتباري** |  |  |  |
| **مهام ومسؤوليات المجلس** | | | | |
| **10** | **هل تم وضع إجراءات تضمن حصول جميع المساهمين بمن فيهم غير الأردنيين على حقوقهم ومعاملتهم بشكل يحقق العدالة والمساواة دون تمييز** |  |  |  |
| **11** | **هل يتم تنظيم الأمور المالية والمحاسبية والإدارية للشركة بموجب أنظمة داخلية خاصة** |  |  |  |
| **12** | **هل تم وضع قواعد للسلوك المهني لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والعاملين في الشركة** |  |  |  |
| **13** | **هل تم توفير موقع الكتروني للشركة, يتضمن أهم البيانات والمعلومات الخاصة بالشركة** |  |  |  |
| **14** | **هل يوجد لدى الشركة سياسة إفصاح وشفافية معتمدة من قبل مجلس الإدارة** |  |  |  |
| **15** | **هل يوجد لدى الشركة سياسة لتجنب تعارض المصالح تهدف إلى منع الأشخاص المطلعين في الشركة من استغلال معلومات داخلية سرية لتحقيق مكاسب مادية أو معنوية** |  |  |  |
| **16** | **هل يوجد لدى الشركة سياسة تفويض واضحة يحدد بموجبها الأشخاص المفوضين وحدود الصلاحيات المفوضة لهم** |  |  |  |
| **17** | **هل تتوافر الكفاءة والخبرة الإدارية والفنية اللازمة في أشخاص الإدارة التنفيذية العليا للقيام بالمهام الموكلة إليهم** |  |  |  |
| **18** | **هل يوجد لدى الشركة وحدة خاصة للرقابة والتدقيق الداخلي تكون مهمتها التأكد من الالتزام بتطبيق أحكام التشريعات النافذة ومتطلبات الجهات الرقابية والأنظمة الداخلية والسياسات والخطط والإجراءات التي يضعها مجلس الإدارة** |  |  |  |
| **19** | **هل يوجد لدى الشركة سياسة للمسؤولية الاجتماعية ولبرامجها تجاه المجتمع المحلي والبيئة** |  |  |  |
| **20** | **هل تم وضع آلية لاستقبال الشكاوى والاقتراحات المقدمة من قبل المساهمين** |  |  |  |
| **21** | **هل تم وضع آلية تتيح للمساهمين الذين يمتلكون ما لا يقل عن 5% من أسهم الشركة المكتتب بها بإضافة بنود على جدول أعمال اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة قبل ارساله بشكله النهائي للمساهمين مع تزويد الهيئة بها** |  |  |  |
| **22** | **هل تم وضع سياسة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح بما يضمن تنفيذ التزامات الشركة تجاههم وحفظ حقوقهم وتوفير المعلومات اللازمة لهم وإقامة علاقات جيدة معهم** |  |  |  |
| **اللجان** | | | | |
| **لجنة التدقيق** | | | | |
| **23** | **هل تم وضع آلية تمكن العاملين في الشركة من الابلاغ بسرية عن شكوكهم حول أية مسائل متعلقة بالتقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو أية مسائل أخرى** |  |  |  |
| **24** | **هل تم وضع سياسات واستراتيجيات تضمن تعزيز الرقابة الداخلية في الشركة** |  |  |  |
| **25** | **هل تم وضع آليات مناسبة لضمان توفير الشركة للعدد الكافي من الكوادر البشرية المؤهلة لإشغال مهام الرقابة الداخلية بحيث يتم تدريبها ومكافأتها بشكل مناسب** |  |  |  |
| **لجنة الترشيحات والمكافآت** | | | | |
| **26** | **هل يوجد لدى الشركة سياسة خاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب** |  |  |  |
| **27** | **هل يوجد لدى الشركة سياسة للإحلال والتعاقب الوظيفي وسياسة خاصة بالموارد البشرية والتدريب** |  |  |  |
| **28** | **هل تم إجراء تقييم سنوي لأداء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه، وإعلام الهيئة بنتيجة التقييم** |  |  |  |
| **لجنة الحوكمة** | | | | |
| **29** | **هل يتم إعداد تقرير الحوكمة** |  |  |  |
| **30** | **هل تقيم اللجنة مدى تطبيق الشركة لأحكام تعليمات الحوكمة والتأكد من التزامها بها** |  |  |  |
| **لجنة إدارة المخاطر** | | | | |
| **31** | **هل يوجد لدى الشركة سياسة لإدارة المخاطر** |  |  |  |
| **32** | **هل يتم تقييم مختلف أنواع المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة** |  |  |  |
| **اجتماعات مجلس الإدارة والهيئة العامة** | | | | |
| **33** | **هل تم تعيين أمين سر لمجلس إدارة الشركة** |  |  |  |
| **34** | **هل تعقد الهيئة العامة للشركة اجتماعاً عادياً مرة واحدة كل سنة على الأقل خلال الأشهر الأربعة التالية لانتهاء السنة المالية للشركة** |  |  |  |
| **حقوق أصحاب المصالح** | | | | |
| **الحقوق العامة للمساهمين** | | | | |
| **35** | **هل توفر الشركة سجلات خاصة بملكيات المساهمين الخاصة بمساهمتهم** |  |  |  |
| **36** | **هل تتيح الشركة للمساهم الاطلاع على سجل ملكيات المساهمين فيما يخص مساهمته لأي سبب كان، وعلى كامل السجل لأي سبب معقول تقبله الجهة المختصة** |  |  |  |
| **37** | **هل تتيح الشركة لمساهميها الاطلاع على المعلومات والوثائق الخاصة بالشركة وفق التشريعات النافذة** |  |  |  |
| **38** | **هل يحصل المساهمين على الأرباح السنوية للشركة خلال خمسة واربعين يوماً من تاريخ صدور قرار الهيئة العامة بتوزيعها** |  |  |  |
| **39** | **هل تعطي الشركة أولوية الاكتتاب للإصدارات الجديدة من الأسهم لمساهمي الشركة قبل طرحها للمستثمرين الآخرين** |  |  |  |
| **40** | **هل يوجد لدى الشركة قسم يتولى تنفيذ المهام المتعلقة بإدارة علاقة المساهمين بالشركة** |  |  |  |
| **الإفصاح والشفافية** | | | | |
| **41** | **هل تم وضع إجراءات عمل خطية لتنظيم شؤون الإفصاح عن المعلومات ومتابعة تطبيقها** |  |  |  |
| **42** | **هل توفر الشركة المعلومات الإفصاحية للمساهمين والمستثمرين بصورة دقيقة وواضحة وغير مضللة وفي الأوقات المحددة** |  |  |  |
| **43** | **هل تستخدم الشركة موقعها الالكتروني على شبكة الإنترنت لتعزيز الإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات** |  |  |  |
| **مدقق الحسابات الخارجي** | | | | |
| **44** | **هل تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة التالية فيما يتعلق بمدقق الحسابات الخارجي للتأكد من:** | | | |
| 1. **أن يكون مدقق الحسابات مقيد لدى الهيئة** | |  |  |  |
| 1. **أن يكون مدقق الحسابات مستقل** | |  |  |  |
| **ج. أن لا يكون مدقق الحسابات مؤسساً أو مساهماً أو عضواً في مجلس إدارة الشركة، وليس شريكاً لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو موظفاً لديه.** | |  |  |  |
| **د. أن لا يقوم مدقق الحسابات الخارجي بأية أعمال إضافية أخرى لصالح الشركة كتقديم الاستشارات الإدارية والفنية، إلا بعد الحصول على موافقة مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة التدقيق في الشركة** | |  |  |  |
| **ه. قيام مدقق الحسابات بعمله بحياد مع عدم تدخل مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية العليا بهذا العمل** | |  |  |  |
| **تعاملات الأطراف ذوي العلاقة** | | | | |
| **45** | **هل تتخذ الشركة الإجراءات التالية قبل إبرام تعاملات الأطراف ذوي العلاقة** | | | |
| 1. **الحصول على رأي وتقييم مدقق الحسابات الخارجي** | |  |  |  |
| 1. **الحصول على موافقة مجلس الإدارة وإقرار الهيئة العامة** | |  |  |  |
| 1. **التأكد من عدم قيام الطرف ذي العلاقة بالتصويت على قرار مجلس الإدارة والهيئة العامة الذي يصدر بشأن التعامل الذي يخصه** | |  |  |  |
| **46** | **هل يقوم مجلس الإدارة قبل إقرار تعاملات الأطراف ذوي العلاقة من قبل الهيئة العامة بالتأكد من إرفاق المعلومات والبيانات التالية بالدعوة لاجتماع الهيئة العامة** | | | |
| 1. **إفصاح يحتوي على البيانات والمعلومات عن الطرف ذو العلاقة، وتفاصيل التعامل أو الصفقة، وطبيعة ومدى الفائدة للطرف ذو العلاقة في المعاملة** | |  |  |  |
| 1. **تأكيد خطي أن شروط التعامل أو الصفقة مع الطرف ذو العلاقة عادلة ومعقولة وفي صالح مساهمي الشركة** | |  |  |  |
| **ج- رأي وتقييم مدقق الحسابات الخارجي** | |  |  |  |

**توقيع رئيس مجلس الإدارة**