نواصل مسيرة التميّز
PROGRESSING WITH EXCELLENCE

تقرير الحوكمة لقطر للوقود "وقود"

عن العام 2023

فاحص FAHES

كيوجت QJet

وقود WOQOD

وقود البحرية WOQOD MARINE

وقود الدولية WOQOD INTERNATIONAL

الفهرس

الموضوع	رقم الصفحة
مقدمة	4
الفصل الأول: معلومات عامة عن قطر للوقود ونظامها الاساسي	5
1. تمهيد	5
2. تاريخ التأسيس	5
3. الموقع الالكتروني	5
4. الأنشطة الرئيسية للشركة	5
5. الشركات المملوكة والتابعة لقطر للوقود	6
6. بيانات رأس المال	7
7. مراقبي الحسابات للعام 2023	7
8. السهم الممتاز	7
9. السادة أعضاء مجلس الإدارة (الدورة 2023 – 2025)	8
10. تشكيل مجلس الإدارة	12
11. أمين سر المجلس	14
12. الرئيس التنفيذي	14
13. اللجان المنبثقة عن مجلس الادارة	14
14. لجنة الترشيحات والمكافآت	15
15. لجنة التدقيق	16
16. لجنة الاستثمار	19
17. المسؤولية الاجتماعية	20
18. توفيق وقود لأوضاعها وفقا لنظام الحوكمة وقانون الشركات التجارية 2015 المعدل بالقانون رقم (8) لسنة 2021.	20
19. تصنيف وقود كشركة مساهمة عامة مدرجة داخليا وخارجيا	20
20. نظام الرقابة الداخلية	20

الموضوع	رقم الصفحة
الفصل الثاني: التزام الشركة بمتطلبات الحوكمة وفقا لنظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة بالسوق	24
3. التزام بمبادئ الحوكمة	24
4. تقرير الحوكمة	30
5. الشروط الواجب توفرها في عضو المجلس	35
6. تشكيل المجلس	38
7. حظر الجمع بين المناصب	39
8. الوظائف والمهام الرئيسية للمجلس	40
9. مسؤوليات المجلس	51
10. تفويض المهام	53
11. واجبات الرئيس	53
12. التزامات أعضاء المجلس	55
13. الدعوة للاجتماع	57
14. اجتماعات المجلس	58
15. قرارات المجلس	59
16. أمين السر	59
17. مهام وواجبات أمين السر	60
18. لجان المجلس	61
19. عمل اللجان	68
20. الرقابة الداخلية	69
21. وحدة الرقابة الداخلية	70
22. تقارير الرقابة الداخلية	72
23. الرقابة الخارجية	72

الموضوع	رقم الصفحة
24. مهام ومسؤوليات مراقب الحسابات	72
25. الإفصاح والشفافية	74
26. تضارب المصالح	75
27. الشفافية وإعلاء مصلحة الشركة	77
28. الإفصاح عن عمليات التداول	77
29. المساواة بين المساهمين في الحقوق	78
30. مراجعة سجل المساهمين	79
31. حق المساهم في الحصول على المعلومات	79
32. حقوق المساهمين المتعلقة بالجمعية العامة	79
33. تيسير سبل المشاركة الفعالة في الجمعية العامة	81
34. حقوق المساهمين المتعلقة بالتصويت	82
35. حقوق المساهمين المتعلقة بانتخاب أعضاء المجلس	82
36. حقوق المساهمين المتعلقة بتوزيع الأرباح	83
37. حقوق المساهمين المتعلقة بالصفقات الكبرى	83
38. حقوق أصحاب المصالح من غير المساهمين	84
39. حق المجتمع	85
40. اعتماد رئيس مجلس الإدارة	86

السادة المساهمون الكرام،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسر وقود أن تقدم للسادة المستثمرين وجميع اصحاب المصالح تقرير الحوكمة للعام 2023، لأجل تمكين السادة المستثمرين، وأصحاب المصلحة، والجهات الرقابية من الاطلاع على ما قامت به وقود في سبيل تطبيق قواعد الحوكمة على هدى القوانين والنظم المعمول بها في مجال الحوكمة الرشيدة، خصوصاً قانون الشركات التجارية المعدل بالقانون رقم8 لسنة 2021، ونظام حوكمة الشركات والكيانات المدرجة الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية رقم (5) لسنة 2016، ولتوضيح الجهود المبذولة من جانبنا بشأن التزامنا وتنفيذنا لواجباتنا ومسؤولياتنا، وقيامنا بالمهام والاعباء الملقاة على عاتقنا تجاه تعظيم قيمة الشركة للمساهمين الكرام، والحفاظ عل حقوق كافة أصحاب المصالح، والاهتمام بالاعتبارات البيئية والأبعاد الاجتماعية وتوطين الخدمات، الامر الذي أهل وقود لاحتلال المرتبة الثالثة في مؤشر البيئة والحوكمة والمسؤولية الاجتماعية الصادر من هيئة قطر للأسواق المالية، كما أهلها لأن تُصنف بواسطة مجلة فوربس Forbes من ضمن أقوى مائة شركة مساهمة مدرجة في الشرق الأوسط للعام 2023 من حيث الربحية والعائد على المساهمين، كما أهلها لاحتلال المرتبة الثانية في تصنيف القيمة المحلية المضافة الخاص بقطر للطاقة المتعلقة بتطبيق مبادرات توطين الخدمات.

ويعكس هذا التقرير الخطوات التي اتخذتها وقود، وتقوم حاليا باتخاذها، تجاه التقيد بمجموعة القوانين والنظم والإجراءات الحاكمة والمنظمة لأعملها كشركة مساهمة عامة مدرجة، حيث قمنا بإعداد هذا التقرير في فصلين، أما الفصل الأول فيتناول البيانات والمعلومات الأساسية عن قطر للوقود من حيث راس المال، وشركاتها التابعة، ونظامها الأساسي، ومجلس إدارتها ولجانه، وأعمال اجتماعات المجلس واللجان خلال العام 2023، وإدارتها التنفيذية ونظام الرقابة الداخلية الإدارية والمحاسبية، ونظامي إدارة المخاطر واستمرارية الاعمال. تجدر الإشارة إلى أن الشركة كانت قد نوهت في تقرير الحوكمة للعام 2022 إلى التعديلات التي أجرتها وقود على نظامها الأساسي ليتواكب مع آخر التحديثات في مجال الحوكمة وقانون الشركات التجارية وتعديلاته. وأما الفصل الثاني فيوضح مدى التزام وقود بمتطلبات الحوكمة وفقا لنظام حوكمة الشركات التجارية الصادر من هيئة قطر للأسواق المالية والمنشور بالجريدة الرسمية بتاريخ 15 مايو 2017، حيث استعرضنا التطبيق الفعلي لأحكام النظام، ولم نكتفي فقط بإيراد النصوص الموجودة في الأنظمة واللوائح والإجراءات المنظمة لعمل الشركة.

وتؤكد وقود دوما على حرصها التام بالالتزام بالقوانين والأنظمة السائدة في مجالات الحوكمة، وبما يتفق مع طبيعة وخصوصية وضعها كموزع حصري مُعين من قبل الدولة لتوزيع المنتجات البترولية والغاز في إطار بوتقة من القوانين والنظم والمقررات الآمرة والملزمة لها كمقدم خدمات أساسية وضرورية لخدمة الاقتصاد الوطني للبلاد.

نشكركم على ثقتكم بنا ونتمنى أن ينال هذا التقرير اهتمامكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير.

رئيس مجلس الإدارة،

الفصل الاول

معلومات عامة عن قطر للوقود ونظامها الاساسي

1. **تمهيد:**

تأسست قطر للوقود "وقود" ش.م.ق. كشركة مساهمة قطرية بموجب المرسوم الأميري رقم 5 لسنة 2002 وتم تسجيلها في السجل التجاري تحت رقم 24872 كما تم إدراجها في بورصة قطر (سوق الدوحة للأسواق المالية آنذاك) كشركة مساهمة عامة مدرجة.

2. **تاريخ التأسيس:** 2002/02/10

3. **الموقع الالكتروني:** www.woqod.com.qa

4. **الأنشطة الرئيسية للشركة:**

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة والشركات التابعة لها في نقل وتوزيع وتسويق وتخزين المنتجات البترولية بأنواعها المختلفة والخدمات الأخرى المرتبطة بذلك بما فيها أعمال التجزئة، إضافة إلى مهام الفحص الفني للسيارات والمركبات وأعمال النقل البحري.

كما يدخل ضمن أغراض الشركة تملك وإدارة وصيانة المحطات والشبكات والتسهيلات اللازمة لتوزيع المنتجات البترولية والغاز ووقود الطائرات والسفن والبيتومين، وإنشاء وإدارة وتشغيل مراكز سدرة للمستلزمات المنزلية.

5. الشركات المملوكة والتابعة لقطر للوقود:

اسم الشركة	نسبة التملك %
1. قطر لوقود الطائرات (كيوجت)	60 % قطر للوقود (وقود) 40 % (الشركة القطرية للصناعات التحويلية)
2. وقود لفحص المركبات (فاحص)	%100
3. وقود للخدمات البحرية	%100
4. وقود الدولية	%100
5. وقود المملكة (غير نشطة)	%100
6. ارض الخليج العقارية	%100

6. **بيانات رأس المال:**

- **رأس المال المصرح به** : 1 مليار ريال قطري.
- **رأس المال المدفوع (بعد الزيادة المقررة) (بتاريخ 2017/ 03/05)** : 994,255,760 ريال قطري.
- **القيمة الاسمية للسهم** : 1 ريال قطري.

نسب التملك:

- **ملكية خاصة للمساهمين بما فيهم مركز الشفلح (كل حسب عدد الأسهم المملوكة له):** أسهم بواقع 60% من إجمالي رأس المال
- **قطر للطاقة (مؤسسة عامة قطرية):** أسهم بو اقع 20% من إجمالي رأس المال من ضمنها سهم واحد ممتاز
- **الهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية، (مؤسسة عامة قطرية) عبر صندوقي المعاشات المدني والعسكري:** أسهم بواقع 20% من إجمالي رأس المال.

7. **مر اقبو الحسابات للعام 2023، السادة/Deloitte:**

والذي تم تعيينه بواسطة الجمعية العمومية لوقود المنعقدة بتاريخ 2023/02/15 بتوصية من مجلس الإدارة إثر إجراءات مناقصة محدودة بإشراف لجنة التدقيق وبأتعاب معتمدة كما يلي :

- أتعاب خدمات التدقيق والتأكيد ذات الصلة وقدرها 850,000 ريال قطري بينما بلغت 850,000 ريال قطري في سنة 2022.
- أتعاب أخرى وقدرها 147,200 ريال قطري بينما بلغت 144,100 ريال قطري في سنة 2022.

8. **السهم الممتاز:**

يحتوي رأس المال على سهم ممتاز مملوكا لقطر للطاقة بصفة دائمة، يخول السهم الممتاز لمالكه جميع الحقوق الممنوحة لحاملي الأسهم العادية بالإضافة إلى كافة الحقوق الأخرى المنصوص عليها في المادة 42 من النظام الأساسي لقطر للوقود.

9. أعضاء مجلس الإدارة (الدورة 2023-2025):

	الاسم	تاريخ الالتحاق بالمجلس	المناصب التي يشغلها العضو في شركات المساهمة العامة المدرجة	مختصر عن السيرة الذاتية (شاملا المؤهلات العلمية والخبرات)	ممثلا عن	عدد الأسهم المملوكة بتاريخ 2023/12/31
1.	السيد / احمد سيف احمد السليطي	2015/03/16	■ رئيس مجلس ادارة قطر للوقود (غير تنفيذي / ممثلا لقطر للطاقة) ابتداء من 2017/03/06. ■ نائب رئيس مجلس الإدارة لوقود ابتداء من 2015/03/16. ■ رئيس مجلس إدارة شركة مسيعيد للبتروكيماويات القابضة MPHC. ■ نائب رئيس مجلس إدارة ناقلات.	■ يشغل حالياً منصب نائب الرئيس لشؤون العمليات في قطر للطاقة. ■ يمتلك خبرة واسعة تزيد عن 35 سنة في مجال العمليات بحقل الغاز والبترول والبتروكيماويات، بالإضافة الى خبرته الواسعة في إدارة القوى العاملة وإعادة الهياكل التنظيمية وفي التقييم الاقتصادي للمشاريع.	قطر للطاقة	لا يوجد
2.	السيد / عبد العزيز جاسم المفتاح	2019/07/01	■ نائب رئيس مجلس ادارة قطر للوقود (غير تنفيذي / ممثلا لقطر للطاقة) ابتداء من يوليو 2019. ■ عضو مجلس إدارة شركة مسيعيد للبتروكيماويات القابضة MPHC. ■ رئيس مجلس إدارة شركة ناقلات.	■ يشغل حالياً منصب نائب الرئيس لشؤون المدن الصناعية بقطر للطاقة. ■ ورئيس مجالس إدارات شركات قطر للبتروكيماويات (قابكو) وشركة فاتوفين المحدودة وقطر للفينيل المحدودة. ■ تقلد سابقاً عدة مناصب مختلفة في مجالس إدارة كلٍ من أوريكس لتحويل الغازات إلى سوائل، وشركة الإضافات البترولية، وشركة أمواج، وشركة استاد. ■ تخرج من جامعة ميامي في الولايات المتحدة الامريكية، بشهادة بكالوريوس العلوم في الهندسة الكهربائية. ■ يتمتع بخبرة تزيد على 36 عاما في قطاعي إنتاج النفط والغاز والصناعات البتروكيماوية.	قطر للطاقة	26.690

3.	السيد / سعد راشد المهندي	2019/07/01	■ عضو مجلس الإدارة المنتدب والرئيس التنفيذي (تنفيذي/ممثلا لقطر للطاقة) ابتداء من 2019/07/01. ■ نائب رئيس مجلس إدارة شركة الخليج الدولية للخدمات.	■ حصل على شهادة بكالوريوس في الهندسة الصناعية والأنظمة من جامعة جنوب كاليفورنيا (USC) في لوس أنجلوس في الولايات المتحدة الاميركية في عام ١٩٩٠. ■ انضم إلى المؤسسة العامة القطرية للبترول – إدارة الهندسة بصفة متدرب في عام ١٩٩٠. ■ تولى العديد من المناصب في إدارة أعمال الهندسة قبل تعيينه مدير إدارة الأعمال الهندسية في عام ٢٠٠١. ■ أصبح أول مدير للعقود في قطر للطاقة في عام ٢٠٠٣ وقد أسّس إدارة العقود. وتضمنت المهام تطوير الأنظمة ومجموعة كاملة من الإجراءات ذات الصلة. ■ في يونيو ٢٠٠٦، عُيّن مدير للشؤون الفنية لقطر للطاقة. حيث تولى العديد من المسؤوليات التنفيذية في التخطيط والإشراف وتنفيذ مجموعة متنوعة من المشاريع المتعلقة بالنفط والغاز. ■ عّين رئيساً تنفيذياً لشركة قطر المحدودة للكيماويات (كيو كيم) في سبتمبر ٢٠١٥. ■ عّين رئيساً تنفيذياً لقطر للوقود (وقود) في أبريل 2017. ■ عين عضوا منتدباً ورئيس تنفيذي لقطر للوقود (وقود) في يوليو 2019.	قطر للطاقة	لا يوجد
4.	الشيخ / سعود بن خالد بن حمد آل ثاني	2008/04/01	■ عضو مجلس ادارة قطر للوقود (غير تنفيذي/مستقل). ■ عضو مجلس ادارة شركة قطر للتأمين. ■ عضو مجلس ادارة الكهرباء والماء القطرية.	■ يشغل حالياً منصب رئيس مجلس إدارة شركة Q-LIFE. ■ شغل سابقاً رئيس اللجنة الأولمبية القطرية. ■ شارك في عضوية عدة لجان عليا. ■ يمتلك ويدير عدة نشاطات اقتصادية متميزة.	مساهمي القطاع الخاص	54.500

.5	السيد / ناصر سلطان ناصر الحميدي	2008/04/01	■ عضو مجلس ادارة قطر للوقود (غير تنفيذي/مستقل). ■ عضو مجلس إدارة شركة بروة العقارية. ■ عضو مجلس إدارة شركة قطر للأسمنت.	■ رجل أعمال يقوم حالياً بممارسة عدة أنشطة تجارية وعمل سابقاً مديراً للشؤون المالية في اللجنة الأولمبية القطرية. ■ عضو سابق بمجلس الشورى.	مساهمي القطاع الخاص	1.157.218
.6	السيد / عبد الرحمن سعد زيد الشثري	2008/04/01	■ عضو مجلس ادارة قطر للوقود (غير تنفيذي/مستقل). ■ يشغل حالياً منصب عضو مجلس إدارة شركة المتحدة للتنمية UDC.	■ ورئيس مجلس ادارة شركة ايزي يلدنج. ■ ورئيس مجلس ادارة بلاك ارو للخدمات الأمنية. ■ ورئيس مجلس ادارة ايزي كاربنتري. ■ رجل أعمال يقوم حالياً بممارسة عدة أنشطة تجارية متنوعة.	مساهمي القطاع الخاص	176.680
.7	السيد / محمد عبد العزيز سعد آل سعد	2008/04/01	■ عضو مجلس ادارة قطر للوقود (غير تنفيذي/مستقل). ■ عضو مجلس ادارة شركة بروة العقارية.	■ يشغل حالياً منصب رئيس مجلس ادارة كيوكون. ■ ورئيس مجلس ادارة شركة تربل تو. ■ ورئيس مجلس ادارة شركة ماس القابضة. ■ شغل سابقاً عدة مناصب أهمها الرئيس التنفيذي للمستثمر الأول ونائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب في بنك بروة.	مساهمي القطاع الخاص	340.620

8.	السيد / فيصل عبد الواحد الحمادي	2017/06/08	■ عضو مجلس ادارة قطر للوقود (غير تنفيذي / ممثلا للهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية). ■ عضو مجلس إدارة شركة ناقلات ■ نائب رئيس مجلس إدارة شركة الكهرباء والماء القطرية (كهرماء).	■ يشغل حاليا منصب رئيس لاستثمار - إقليم قطر- في جهاز قطر للاستثمار بالإضافة الى منصبه كرئيس تنفيذي للاستثمار لصندوق الهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية، كما أنه رئيس مجلس إدارة شركة حصاد الغذائية ونائب رئيس مجلس إدارة شركة الكهرباء والماء القطرية وعضو مجلس إدارة شركة ناقلات. ■ عمل مستشاراً بالمجلس الأعلى للشؤون الاقتصادية والاستثمار. ■ كما شغل منصب رئيس مجموعة إدارة الأصول في جهاز قطر للاستثمار حيث قام بإدارة أموال محافظ استثمارية في جميع فئات الأصول. ■ كما عمل بوظيفة محاضر في كلية الاقتصاد وإدارة الأعمال في جامعة قطر. ■ وقبل ذلك، بدأ حياته المهنية في شركة قطر ستيل في الإدارة المالية. ■ حصل على شهادة Chartered Financial Analyst (CFA) منذ عام 2006، وحصل على بكالوريوس في إدارة الأعمال، كلية الاقتصاد وإدارة الأعمال، من جامعة قطر عام 1998، ■ حاصل على ماجستير في علوم التمويل من كلية كوغود للأعمال في الجامعة الأمريكية- واشنطن، الولايات المتحدة الأمريكية عام 2002. ■ بالإضافة إلى برنامج تطوير القيادة من كلية هارفارد للأعمال، جامعة هارفارد 2007 – 2008.	الصندوق المدني الهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية	لا يوجد
9.	الشيخ/ علي بن حمد بن عبد الرحمن آل ثاني	2023/02/13	■ عضو مجلس ادارة قطر للوقود (غير تنفيذي / ممثلا للهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية).	■ حاصل على بكالوريوس اقتصاد دولي - جامعة جورجتاون في قطر (2014). ■ عمل بوزارة المالية - ادارة السياسات المالية. ■ كما عمل باحث اقتصادي (اكتوبر 2018 - نوفمبر 2020). ■ وهو حاليا رئيس قسم المالية الكلية (نوفمبر 2020 - حتى تاريخه).	الصندوق المدني الهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية	لا يوجد

10. تشكيل مجلس الإدارة:

- بحسب المادة (20) من النظام الأساسي يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من تسعة أعضاء يعين مالك السهم الممتاز ثلاثة أعضاء، يكون من بينهم رئيس المجلس ونائب الرئيس. وتُعين الهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية، عضوين آخرين ممثلين لصندوق المعاشات المدني وصندوق المعاشات العسكري، على أن تنتخب الجمعية العامة الأعضاء الأربعة الباقين بالاقتراع السري.
- كما يحدد النظام الأساسي لقطر للوقود، وميثاق مجلس الإدارة، وقانون الشركات التجارية، ونظام حوكمة الشركات التجارية والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر من هيئة قطر للأسواق المالية ونظام الحوكمة الخاص بوقود آليات تشكيل مجلس الإدارة واجتماعاته، ومدة عضوية المجلس، وتحديد واجبات والتزامات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة، وكافة الصلاحيات والمسؤوليات والمهام الموكلة إليهم.

اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام 2023:

عقد مجلس الإدارة خلال العام 2023 اجتماعاته السنوية المطلوبة للعام 2023 كالتالي:

- حيث عقد اجتماعاً بتاريخ 18يناير للعام 2023، والذي قام من خلاله - ضمن أمور أخرى- بمناقشة واعتماد مشروع التقرير السنوي لمجلس الإدارة، وجدول أعمال الجمعية العمومية العادية، وأيضاً مناقشة واعتماد كلٍ من تقرير أداء أعمال وأنشطة وقود، والتقرير المالي، وتقرير لجنة التدقيق، وتقرير المراجع الخارجي، وتقرير الاستثمار، وتقرير الحوكمة للعام 2022 ،كما تمت مناقشة و اعتماد توصية لجنة المكافآت بتقييم أداء مجلس الإدارة واللجان التابعة للمجلس والرئيس التنفيذي، وكذلك تحديد مكافأة أعضاء مجلس الإدارة، كما تم مناقشة قرار لجنة الترشيحات بالقائمة النهائية للمرشحين للدورة التاسعة لمجلس إدارة وقود (2023-2025)، وإصدار قرار برفعها لهيئة قطر للأسواق المالية ووزارة التجارة والصناعة. والتوصية برفعها للجمعية العمومية للاعتماد، كما تمت الموافقة على مكافأة مجلس إدارة كيوجت، وعلى اقتراح توزيع الأرباح على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31، حيث قامت الجمعية العمومية السنوية في اجتماعها المنعقد بحضور جميع أعضاء مجلس الإدارة بتاريخ 2023/02/15بمناقشة واعتماد جدول اعمالها والمتضمن لقرارات المجلس على النحو المتقدم.
- وعقد المجلس اجتماعاً بتاريخ 08 فبراير للعام 2023، وتمت فيه مناقشة بعض الأمور المرتبطة بالاستثمار.
- وعقد المجلس اجتماعاً بتاريخ 06 مارس للعام 2023، وتمت فيه مناقشة واعتماد قرار بالتمرير الصادر بتاريخ 2023/02/23 بالموافقة على قرار تفويض الصلاحيات في شركة وقود المملكة المحدودة، كما تمت مراجعة ومناقشة بعض الأمور المتعلقة بالاستثمار.
- وبتاريخ 2023/02/23 أصدر المجلس قرار بالتمرير بتفويض صلاحيات في شركة وقود المملكة المحدودة.
- وعقد المجلس اجتماعاً بتاريخ 12 إبريل للعام 2023، وتمت فيه -ضمن أمور أخرى- مناقشة واعتماد تقرير بالأنشطة والعمليات والاعمال، والنتائج المالية الخاصة بمجموعة وقود خلال الربع الأول من عام 2023، وكما تمت مناقشة واعتماد تقرير لجنة التدقيق عن نفس الفترة. كما تم التجديد لعضوية لجان المجلس للعام 2023 (لجنة التدقيق، اللجنة الموحدة للترشيحات والمكافآت، لجنة الاستثمار).
- وعقد المجلس اجتماعاً بتاريخ 10 يوليو 2023، وتمت فيه مناقشة واعتماد قرار بالتمرير بشأن تجديد اتفاقيات بيع وشراء المنتجات البترولية مع قطر للطاقة، وتجديد عقد الفحص الفني للمركبات مع وزارة الداخلية.
- وعقد المجلس اجتماعاً بتاريخ 19 يوليو لعام 2023 حيث تمت فيه -ضمن أمور أخرى- مناقشة واعتماد تقرير بالأنشطة والعمليات والاعمال، والنتائج المالية الخاصة بمجموعة وقود خلال النصف الأول من عام 2023، كما تمت مناقشة واعتماد تقرير لجنة التدقيق عن نفس الفترة.

- وعقد المجلس اجتماعاً بتاريخ 18 أكتوبر لعام 2023، حيث اعتمد المجلس -ضمن أمور أخرى- مؤشرات الأداء الرئيسية للشركة خلال الربع الثالث من العام 2023، والبيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في 2023/09/30، وتقريري الاستثمار والتدقيق وتجديد اتفاقية خدمات الدعم بين وقود وكيوجت، كما تم اعتماد خطة العمل 2024 – 2028، والموازنة التشغيلية والرأسمالية للعام 2024.

- وعقد المجلس بتاريخ 26 نوفمبر 2023 اجتماعاً اصدر فيها مجموعة من القرارات بالتمرير كالتالي:
  i. تحديث السياسات والنظم واللوائح والإجراءات المرتبطة بنظام الحوكمة الجديد.
  ii. تشكيل مجلس إدارة لشركة وقود لفحص المركبات (فاحص).
  iii. تعديل الهيكل التنظيمي (N-1).

- وعقد المجلس اجتماعاً بتاريخ 2023/12/21 من العام 2023 حيث أصدر المجلس قرار بالتمرير بخصوص الزيادات السنوية لرواتب موظفي المجموعة للعام 2024، ومكافآتهم التشجيعية للعام 2023.
- وبلغت نسبة الحضور الاجمالية لاجتماعات المجلس 97% كما يوضحها الجدول التالي:

تاريخ الاجتماع	عدد الحاضرين	عدد الأعضاء الغائبين
2023/01/18	8/8	0
2023/02/08	8/8	0
2023/02/23	*9/9	0
2023/03/06	9/8	1
2023/04/12	9/8	1
2023/07/10	9/9	0
2023/07/19	9/9	0
2023/10/18	9/8	1
2023/11/26 (اصدار ثلاث قرارات بالتمرير)	9/9	0
2023/12/21	9/9	0

* تم انضمام الشيخ علي بن حمد بن عبد الرحمن آل ثاني لعضوية المجلس، ممثلاً عن الصندوق المدني للهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية بتاريخ 2023/02/13 ، بديلاً لعضو المجلس السابق حسن علي الخلف، والذي استقال عن عضوية المجلس بتاريخ 2022/03/20، حيث شارك لأول مرة في اجتماع المجلس المنعقد بتاريخ 2023/02/23. وبانضمامه اكتملت عضوية المجلس لتسعة أعضاء.

11. أمين سر المجلس

يقوم بأعمال الأمانة العامة للمجلس أمين سر يختاره المجلس ويحدد مكافآته. ويقوم أمين السر بالمهام والمسؤوليات والواجبات التي يحددها القانون، والنظام الأساسي، ونظام الحوكمة وميثاق مجلس الادارة. وتدون محاضر اجتماعات مجلس الإدارة في سجل خاص يوقع عليه رئيس وأعضاء وأمين سر المجلس.

12. الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

الاسم	تاريخ الالتحاق	المناصب الحالية	نبذة عن السيرة الذاتية
السيد / سعد راشد المهندي	2017 كرئيس تنفيذي ابتداء من 2017/04/01	▪ أصبح عضوا منتدبا ابتداء من 2019/07/01. إضافة الى منصبه السابق كرئيس تنفيذي.	▪ تمت الإشارة إليها بالبند رقم (9) على صفحة 9 من هذا التقرير.

يقوم الرئيس التنفيذي بمهامه ومسؤولياته وفقاً للصلاحيات الموكلة إليه من قبل مجلس الإدارة. ولا يتقاضى الرئيس التنفيذي راتباً شهرياً من الشركة كونه معاراً إليها من قبل قطر للطاقة بصفتها المساهم صاحب السهم الممتاز، والذي يمنحها حق تعيينه بموجب النظام الاساسي.

وتظل المسؤولية النهائية لدى مجلس الإدارة.

ومن ضمن الواجبات والمهام التي تم تفويضها للرئيس التنفيذي التالي:

- وضع وتنفيذ إستراتيجية الشركة وخطط العمل الرئيسية التي تعكس الاهداف والأولويات طويلة الأجل.
- تحمل المسؤولية الكاملة أمام مجلس الإدارة لجميع جوانب عمليات للشركة.
- بناء والحفاظ على فريق إدارة فعال.
- ضمان التخطيط التشغيلي الكافي وإدارة المخاطر وأنظمة الرقابة الداخلية .
- رصد عن كثب للعمليات والنتائج المالية وفقاً للخطط والموازنات.

13. اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة:

تنبثق عن مجلس الإدارة أربعة لجان هي لجنة التدقيق، ولجنة الترشيحات، ولجنة المكافآت (ولقد تم دمج لجنتي الترشيحات والمكافآت في لجنة واحدة تسمى "لجنة الترشيحات والمكافآت"). ولقد تم بتاريخ 2022/09/15 إنشاء لجنة استثمار تابعة لمجلس الإدارة بموجب قرار صادر من المجلس في هذا الخصوص. وفيما يلي موجز عن تشكيل هذه اللجان وعرض لملخص أعمالها خلال العام 2023.

14. لجنة الترشيحات والمكافآت:

تمت صياغة مهامها واختصاصاتها وصلاحياتها وشروط عضويتها وآليات اجتماعاتها على ضوء القواعد والاحكام الواردة بميثاق مجلس الإدارة، ونظام الحوكمة الخاص بوقود، ونظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية رقم 5 لسنة 2016 الصادر من قبل مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية.

وتضم اللجنة في عضويتها خمسة من أعضاء مجلس الادارة هم:

الرقم	الاسم	المنصب	صفة العضو
.1	السيد/ عبد العزيز جاسم المفتاح	رئيساً	غير تنفيذي
.2	السيد/ سعد راشد المهندي	عضواً ونائباً للرئيس	تنفيذي
.3	السيد/ فيصل عبد الواحد الحمادي	عضواً	غير تنفيذي
.4	الشيخ/ سعود بن خالد بن حمد آل ثاني	عضواً	غير تنفيذي/ مستقل
.5	السيد/ ناصر سلطان ناصر الحميدي	عضواً	غير تنفيذي/مستقل

موجز بأعمال اللجنة واجتماعاتها خلال العام2023

- عقدت اللجنة اجتماعها الأول بتاريخ 2023/01/02 حيث قامت بتقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة ولجانه وأداء العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للعام 2022، ومن ثم رفع التقييم لمجلس الإدارة في اجتماعه السنوي المنعقد في 2023/01/18 للاعتماد. كما اوصت اللجنة بمكافأة مجلس الإدارة عن أعماله في العام 2022 بمبلغ وقدره 8.966.438 ريال على أن تُرفع التوصية المذكورة لمجلس الإدارة في اجتماعه السنوي المنعقد في 2023/01/18 للاعتماد.
- عقدت اللجنة اجتماعها الثاني بتاريخ 2023/01/08 حيث ناقشت واطلعت على سير إجراءات الترشح لعضوية مجلس إدارة قطر للوقود للدورة التاسعة 2023-2025 واصدرت التوصيات المناسبة، ورفعت المحضر بموجب كتاب الى هيئة قطر للأسواق المالية للعلم والإفادة، واستكملت اللجنة إجراءات الانتخاب حسب الإجراءات المقررة. ومن ثم رفعت توصياتها في هذا الخصوص لمجلس الإدارة للاعتماد، حيث قام المجلس باعتماد التوصيات في اجتماعه الذي تم عقده بتاريخ 2023/01/18.
- عقدت اللجنة اجتماعها الثالث بتاريخ 2023/11/26، حيث قامت بمناقشة وتحديد سياسة الزيادات السنوية لأجور الموظفين للعام 2024، والمكافآت التشجيعية للعام 2023 لموظفي مجموعة وقود، وأوصت برفعها لمجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد عن طريق التمرير بتاريخ 2023/11/27 للاعتماد.
- كما عقدت اللجنة اجتماعها الرابع حيث قامت بتقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة ولجانه وأداء العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للعام 2023، واوصت برفع التقييم للمجلس في اجتماعه السنوي المقرر عقده في 2024/01/17،
- وبلغت نسبة حضور أعضاء اللجنة لاجتماعاتها بنسبة 100%.

15. لجنة التدقيق

تمت صياغة مهامها وصلاحياتها واختصاصاتها على ضوء الاحكام الواردة بميثاق مجلس الإدارة، ونظام الحوكمة الخاص بوقود، ونظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية رقم 5 لسنة 2016 الصادر من قبل مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية.

تتشكل لجنة التدقيق من ثلاثة أعضاء ومقرر كالتالي:

الرقم	الاسم	المنصب	الصفة
.1	السيد/ محمد عبد العزيز سعد آل سعد	رئيساً	غير تنفيذي / مستقل
.3	السيد/ عبد الرحمن سعد زيد الشثري	عضواً/ نائباً للرئيس	غير تنفيذي / مستقل
.2	السيد/ فيصل عبد الواحد الحمادي	عضواً	غير تنفيذي
.4	السيد/ مداثل جوبا كومار	مقرراً	مدير إدارة التدقيق الداخلي

موجز بأعمال وتوصيات لجنة التدقيق خلال العام 2023

عقدت لجنة التدقيق خلال العام 2023 عدد ست (6) اجتماعات ناقشت فيها عدة مواضيع وقامت برفعها إلى مجلس الإدارة بالتفاصيل التالية:

- تم عقد الاجتماع الأول بتاريخ 2023/01/17 حيث راجعت اللجنة وناقشت البيانات المالية الموحدة لمجموعة وقود للعام المالي المنتهي في 2022/12/31، وأوصت بعرضها على مجلس إدارة وقود لاعتمادها، ومن ثم رفعها للجمعية العمومية للموافقة،

  كما قامت اللجنة بالنظر في ومناقشة الأمور التالية ورفعها لمجلس الإدارة للاعتماد وهي:

  - خطة تقييم المخاطر والتدقيق الداخلي للفترة من 2023-2025 حيث قام المجلس باعتمادها في اجتماعه المذكور.
  - تقرير التدقيق الداخلي للعام المالي 2022.
  - وضعية نظام استمرارية الاعمال (BCM) والاعمال المنجزة بشأنه، خاصة فيما تعلق بنجاح جاهزية النظام خلال كأس العالم 2022، واعتماد لائحة وإجراءات نظام استمرارية الأعمال.
  - نظام إدارة مخاطر الاعمال (ERM) والأعمال التي تمت بالتطبيق للنظام، حيث تم إيضاح العدد الكلي للمخاطر التي تم رصدها خلال الربع الأخير 2022، والتي تتراوح درجة خطورتها من العالية High والهامة Significant، والمتوسطة Moderate، والخفيفة Low، كما تم إيضاح الإدارات التي تتوزع عليها المخاطر المذكورة. كذلك تم إيضاح أعلى خمس (5) مخاطر تواجه الشركة، وما تم بشأنها من سبل وإجراءات وأنظمة معالجة وأساليب لتخفيف هذه الاضرار حال حدوثها.
  - التقييم الذاتي للرقابة الداخلية، حيث تم إكمال اختبار الفعالية لجميع العمليات التجارية.
  - تسويات حسابات الميزانية العمومية، حيث تم اجراء اختبار بنسبة 100٪ لتسويات حسابات الميزانية العمومية عن كل شهر من شهور العام 2022.
  - الاختبارات المفصلة والمكثفة، التي قام بها المراجع الخارجي ديلويت أند توتش حول تصميم وتنفيذ وفعالية الضوابط الداخلية.

- اختبار ITGC الذي اجراه المراجع الخارجي كجزء من اختباراتهم السنوية. كما أجرى برايس ووتر هاوس PwC (التدقيق الداخلي) أيضاً تقييماً مستقلاً لضوابط ITGC.
- مراجعة مدى امتثال الشركة لقواعد حوكمة الشركات دون أي ملاحظات.
- كذلك في اجتماعها الأول رسمت اللجنة ملامح الطريق إلى الأمام لعام 2023 فيما يختص بـ:
  - الاستمرار في إجراء مراجعة فعالية الضوابط للعمليات التجارية الهامة.
  - تضمين اقتراحات المراجعين الخارجيين والداخليين بشأن تحسينات الرقابة الداخلية.
- مستجدات خطة التدقيق الداخلي التي احتوت على عدد 21 عملية تدقيق وكيفية استكمال إنجازها.
- إضافة الى ما تقدم فلقد نظرت لجنة التدقيق وأصدرت توجيهاتها بشأن عدة موضوعات من بينها الإجراءات المتخذة سابقاً في اجتماعات اللجنة ، مستجدات حول الشؤون المالية والأعمال والاستثمارات، حالات whistle blowing ، سياسة أخلاقيات المهنة وتضارب المصالح، الأمن السيبراني وموقف قضايا الشركة كما في 2022/12/31.

- تم عقد الاجتماع الثاني بتاريخ 2023/03/08 حيث قامت اللجنة بمناقشة واعتماد التالي:
  - تقرير بآخر مستجدات تطبيق خطة التدقيق الداخلي 2022-2023 .
  - خطة التدقيق الداخلي 2023 وحالة التوظيف في إدارة التدقيق الداخلي.
  - إجراءات التعاقد مع المدققين الخارجيين وإجراءات ضمان استقلاليتهم والتي اعتمدتها لجنة التدقيق ورئيس المجلس.
- تم عقد الاجتماع الثالث بتاريخ 2023/04/09 حيث قامت اللجنة بمراجعة البيانات المالية غير المدققة للربع الأول من العام 2023. وكذلك اعتمدت اللجنة الطلب المقدم من جانب مراجع الحسابات الخارجي السادة ديلويت آند توتش لتقديم خدمات غير مرتبطة بالتدقيق لقطر للطاقة تماشياً مع أحكام نظام IESBA والحصول على موافقة وقود في حالة التعامل مع أي بيانات أو معلومات خاصة بها.

  كما نظرت اللجنة وناقشت التقارير التالية:
  - وضعية برنامج إدارة استمرار اعمال الشركة BCM Status.
  - وضعية إدارة مخاطر الاعمال ERM.
  - وضعية الضوابط الداخلية.
  - وضعية التدقيق الداخلي.
  - وضعية التوظيف في التدقيق الداخلي
  - حالات الإبلاغ عن المخالفات.
  - وضعية سياسة أخلاقيات المهنة وتضارب المصالح
  - حالة الأمن السيبراني لتكنولوجيا المعلومات.
  - موقف قضايا الشركة كما في 2023/03/31.

ولقد تم عرض تقرير اللجنة وما تم في اجتماعها المذكور على مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 2023/04/12 حيث اعتمد المجلس تقرير لجنة التدقيق المعروض.

- تم عقد الاجتماع الرابع بتاريخ 2023/07/17 حيث قامت اللجنة -ضمن أمور أخرى- بمراجعة واوصت لمجلس الإدارة باعتماد البيانات المالية لمجموعة وقود عن النصف الأول من العام 2023.
  كذلك قامت اللجنة بالنظر ومناقشة ومن ثم رفعت تقرير لمجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 2023/07/19 يتضمن الموضوعات التالية:
  - تقرير بآخر مستجدات نظام إدارة استمرارية الأعمال (BCM) .
  - تقرير بآخر مستجدات تقرير إدارة المخاطر المؤسسية (ERM) .
  - تقرير بالمخاطر الخمس الرئيسية.
  - تقرير بآخر مستجدات نظام الرقابة الداخلية ونظام ICOFR.
  - إعداد مصفوفة المسؤوليات Responsibility Matrix وفق قواعد حوكمة الشركات إلى جانب تحديد الإجراء المطلوب ، والتكرار ، وتاريخ الاستحقاق ، والمسؤول عن الإجراء ، إلخ.

- تم عقد الاجتماع الخامس بتاريخ 2023/08/28 حيث قامت اللجنة باعتماد التعديلات على خطة التدقيق الداخلي لسنة 2023 .
  - موقف الانتهاء من خطة التدقيق الداخلي لسنة 2022 ومناقشة خطة سنة 2023.
  - التصنيف العام للمخاطر واستنتاجات عمليات التدقيق المنجزة منذ آخر اجتماع للجنة التدقيق.

كما عرضت اللجنة تقريراً على المجلس في اجتماعه بتاريخ 2023/10/18 تضمن الموضوعات التالية:

- متابعة توصيات التدقيق كما في 30 يونيو 2023.
- حالات الإبلاغ عن المخالفات ووضعيتها.
- التغييرات المقترحة على إجراءات التدقيق الداخلي.
- تقرير إدارة الموارد البشرية حول مدونة أخلاقيات العمل والامتثال وتضارب المصالح.
- تقرير إدارة تكنولوجيا المعلومات والاتصالات حول حالة أمن المعلومات.
- موقف الدعاوى القضائية.

- أخيراً تم عقد الاجتماع السادس بتاريخ 2023/10/16 حيث ناقشت اللجنة وضعية وتقدُّم اعمال التدقيق الداخلي.
  - أ قرت اللجنة البيانات المالية غير المدققة للربع الثالث من العام 2023 وتم رفعها لمجلس الإدارة لاعتمادها،

- لتجنب استمرار اشكاليات البيانات المالية للشركات التابعة من وجهة نظر التدقيق الخارجي، نظرت وأقرت اللجنة الانتقال من طريقة "المطلوبات المتداولة" إلى "الحساب الجاري للمساهمين" في دفاتر الشركات التابعة لوقود بقسم حقوق الملكية في السنة المالية 2023 وعرضها على مجلس الإدارة لاعتمادها.

كما تم العرض على اللجنة وناقشت ومن ثم عرضت اللجنة تقريراً على مجلس الإدارة تقريراً تضمن الموضوعات التالية:

- إدارة استمرارية الأعمال (BCM) والتحديثات الحاصلة بشأنها.
- موقف إدارة المخاطر المؤسسية.
- تقرير الرقابة الداخلية وICOFR.
- وضعية حالة التدقيق الداخلي.
- متابعة وضعية التدقيق الداخلي وتطبيق توصيات التدقيق كما في 2023/06/30.
- موقف حالات الإبلاغ عن المخالفات Whistle Blowing.
- وضعية إدارة الموارد البشرية حول سياسة أخلاقيات العمل والامتثال وتضارب المصالح (ECIC).
- وضعية إدارة تكنولوجيا المعلومات والاتصالات بشأن أمن المعلومات.
- وضعية الدعاوى القضائية.

- والجدول التالي يوضح التزام أعضاء اللجنة بحضور اجتماعاتها:

اجتماعات اللجنة	تاريخ الاجتماع	عدد الحاضرين	عدد الأعضاء الغائبين
1	2023/01/17	3/3	0
2	2023/02/07	3/3	0
3	2023/04/09	3/2	1
4	2023/07/18	3/2	1
5	2023/08/28	3/2	1
6	2023/10/16	3/3	0

16. لجنة الاستثمار:

لقد حدد قرار مجلس الإدارة الصادر بتاريخ 2022/09/15 تشكيل ومهام وصلاحيات وواجبات اللجنة والتي حصرها القرار في الاستثمارات الخارجية.

وتم تشكيل اللجنة كالتالي:

الرقم	الاسم	المنصب
.1	السيد/ عبد العزيز جاسم المفتاح	رئيساً
.2	السيد/ سعد راشد محمد المهندي	عضواً
.3	الشيخ/ سعود بن خالد بن حمد آل ثاني	عضواً
.4	السيد/ فيصل عبد الواحد الحمادي	عضواً
.5	السيد/ إبراهيم عبدالله المكي	مقرراً

17. المسؤولية الاجتماعية:

خلال العام 2023 التزمت شركة قطر للوقود "وقود" بمسؤوليتها الاجتماعية وفقا لرؤية قطر الوطنية 2030 حيث تم تخصيص مبلغ 26,751,624.00 ريال لصالح الصندوق الاجتماعي والرياضي، كما قامت بتخصيص 1.000.000 ريال لصالح فعاليات اليوم الوطني. كما قامت وقود في إطار بالتعاون مع جامعة قطر بخصوص إشراك طلاب الجامعة في فعاليات محطات الوقود، كما تم تقديم محاضرة بخصوص العلاج الطبيعي لموظفي وقود، إضافة الى اشتراك وقود وموظفيها في حملة التبرع بالدم.

وعرفانا بالدور الرائد الذي تقوم به وقود في مجال المسؤولية الاجتماعية فلقد تم تأهيل وقود بواسطة هيئة قطر للأسواق المالية لاحتلال المركز الثالث بين أفضل الشركات المدرجة في مجال البيئة والحوكمة والمسؤولية الاجتماعية.

18. توفيق وقود لأوضاعها وفقا لنظام الحوكمة وقانون الشركات التجارية رقم (8) لسنة 2021 بتعديل بعض أحكام قانون الشركات التجارية الصادر بالقانون رقم (11) لسنة 2015:

خلال العام 2023 واصلت وقود مسيرتها على خطى الحوكمة، حيث قامت الجمعية العمومية، إثر تعديل النظام الأساسي ليتوافق مع نظام الحوكمة وقانون الشركات التجارية رقم (8) لسنة 2021، بإصدار سياسة التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة.

كذلك اصدر المجلس قراراً في اجتماعه المنعقد بتاريخ 12 أبريل 2023 بالتجديد لعضوية لجنة التدقيق واللجنة الموحدة للترشيحات والمكافآت ولجنة الاستثمار.

كما قرر المجلس موجب قراره الصادر بتاريخ 2023/11/26 الشروع في تحديث لوائح وإجراءات وسياسات الحوكمة المطبقة بالشركة فور إصدار نظام الحوكمة الجديد.

19. تصنيف وقود كشركة مساهمة عامة مدرجة داخليا وخارجيا:

على ضوء الأداء الجيد لمجموعة وقود في مجالات البيئة والحوكمة والمسؤولية الاجتماعية فلقد تم تصنيف وقود بواسطة مؤشر ESG الذي تعده هيئة قطر للأسواق المالية في المرتبة الثالثة في سلم الشركات العشر الأفضل في مجالات الحوكمة والبيئة والمسؤولية الاجتماعية، كما تم تصنيف وقود بواسطة مجلة فوربس Forbes من ضمن اقوى مائة شركة مساهمة مدرجة في السوق في الشرق الأوسط للعام 2023، ويبُنى التصنيف على أساس الشركات الأكثر قيمة وربحية على نطاق إقليم الشرق الأوسط.

20. نظام الرقابة الداخلية:

- تعد الرقابة الداخلية واحدة من أهم أدوات التصدي للمشكلات التي تعاني منها المؤسسات والشركات، ذلك لأنها تساعد على ضمان تحقيق الأهداف المرسومة للشركة، كما تقوم بمعاونة الإدارة في اتخاذ قراراتها بالطريقة السليمة، وبالتالي فأن وضع وتطبيق نظام رقابة داخلية يمتاز بالكفاءة والفاعلية من شأنه أن يشكل حماية من المخاطر التي تواجهها مجموعة وقود. وتقوم الرقابة الداخلية بدور المتابع والمشرف على حسن سير وسلامة العمل الداخلي في المجموعة، وذلك بهدف الامتثال للمتطلبات القانونية والتي تساعد في تقليل أي عمليات احتيال أو خسارة أو إساءة الاستخدام.

ولقد قامت الشركة بوضع عدة أنظمة للرقابة الداخلية تتمثل في:

- **نظام الرقابة الإدارية:** حيث يتمثل نظام الرقابة الإدارية في وضع الخطط التنظيمية ووسائل التنسيق والإجراءات الهادفة التي تستعملها الإدارة في الشركة لتحقيق اكبر قدر ممكن من الكفاءة والفاعلية عن طريق ضمان الالتزام بالسياسات الإدارية، والتوزيع المناسب للمسؤوليات والصلاحيات، وإعداد الكشوف الإحصائية وتقارير الأداء، وإنشاء إدارة خاصة برقابة الجودة، ووضع الموازنات التقديرية، ووضع برامج التدريب المتنوعة للمستخدمين، كما قامت بعمل هيكل تنظيمي تفصيلي ينظم الوظائف والمسؤوليات داخل إدارات الشركة. بالإضافة إلى ذلك فإن لوقود نظام قوي لضبط الموازنة الرأسمالية لأجل التأكد من ضبط النفقات الرأسمالية بصورة منتظمة.
- **نظام الرقابة المحاسبية:** قامت الشركة بوضع نظام للرقابة المحاسبية يتضمن نظاما لتفويض السلطات ومنح الصلاحيات داخل الشركة، وكذلك الفصل بين المسؤوليات الوظيفية التي تتعلق بإمساك السجلات والتقارير المحاسبية وتلك التي تتعلق بالعمليات أو الاحتفاظ بالأصول.
- **نظام الضبط الداخلي:** قامت الشركة بوضع نظام للضبط الداخلي للتقارير المحاسبية ICOFR داخل المجموعة. ولقد تم تصميم هذا النظام على ضوء قواعد كوسو COSO، ويتضمن نظام ضبط داخلي مخصص لأنماط وإجراءات العمل المتعددة، والتي تم تصنيفها على أساس الضوابط الرئيسية وضوابط مكافحة الغش إلخ.. وتمتلك وقود نظام صارم لفحص أي من الضوابط المذكورة بصورة سنوية روتينية للتأكد من أن الضوابط تعمل بكفاءة وتحقق الغرض المنشود من تصميمها، وانها تتناسب مع طبيعة مخاطر النشاط المعني. ويشمل نظام ICOFR اعداد الخطط التنظيمية اللازمة، وجميع وسائل التنسيق والإجراءات الهادفة الى حماية أصول المؤسسة من الاختلاس والضياع او سوء الاستعمال. ويعتمد النظام على تقسيم العمل مع الرقابة الذاتية، حيث يخضع عمل كل موظف لمراجعة موظف آخر يشاركه تنفيذ العملية، كما يعتمد على تحديد الاختصاصات والسلطات والمسؤوليات.
- **إدارة المخاطر:** قامت وقود بتصميم واعداد تطبيق، نظام إدارة المخاطر المؤسسية ERM وهو نهج شامل ومتكامل ومنظم ومنضبط لإدارة المخاطر بهدف تعزيز القيمة للمساهمين. ويوائم النظام بين الاستراتيجية والإجراءات/العمليات والأفراد والثقافة والتكنولوجيا والحوكمة بهدف تقييم وإدارة أوجه عدم اليقين التي تواجهها الشركة مع خلق القيمة. وقد تبنت إدارة المخاطر أفضل المبادئ والأنظمة العالمية (ISO-31000 – مبادئ وإرشادات إدارة المخاطر) في تحديد الأطر اللازمة لإدارة المخاطر من أجل تقييم أهم المخاطر التي قد تواجهها مجموعة وقود داخليا وخارجيا، واتخاذ تدابير التخفيف اللازمة

في الوقت المناسب. ويتحمل مجلس الإدارة المسؤولية النهائية، من خلال لجنة التدقيق التابعة للمجلس، عن نظام الضوابط الداخلية، وممارسات إدارة المخاطر المؤسسية بالشركة. ويحدد مجلس الإدارة مستوى المخاطر المقبولة لدى وقود من خلال وضع الحدود المناسبة للالتزام من قبل الإدارة بعد الأخذ في الاعتبار معايير المخاطر وطبيعة وحجم وتنوع وتعقيدات الأعمال والعمليات، والتغيرات الجذرية أو غير المتوقعة في السوق. ويتم تفويض مهمة تحديد وتقييم المخاطر التجارية الرئيسية للشركة إلى لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة (BAC) ، والتي ستكون مسؤولة عن إنشاء وتنفيذ نظام مناسب للضوابط الداخلية في إدارة هذه المخاطر.

وفيما يلي أهم خمسة مخاطر تواجه الشركة في العام 2023 وهي ذات المخاطر في العام 2023:

1. خطر توقف/فشل مصدر الامداد الواحد في قطاعات الديزل، الجازولين، وقود الطائرات والغاز.
2. التهديد السيبراني.
3. التأخير في الموافقات والتغييرات التنظيمية.
4. عرقلة سير الأعمال بسبب عوامل تشغيلية.
5. خسارة بعض إيرادات قطاع التجزئة بسبب التأخير في الحصول على موافقات الجهات الرسمية

وتقوم وقود بتقييم هذه المخاطر بشكل ربع سنوي لاتخاذ تدابير التخفيف اللازمة، حيث يتم تقديم تقارير دورية إلى لجنة التدقيق لمراجعتها وتقديم تقرير تفصيلي بذلك إلى مجلس الإدارة.

إضافة إلى ما تقدم فلقد أنشأت وقود لجنة إدارة المخاطر المؤسسية برئاسة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لمناقشة جميع المخاطر الرئيسية على أساس ربع سنوي. يتم توثيق المناقشات وبنود العمل لهذه الاجتماعات من خلال محاضر الاجتماع.

فيما يلي ملخصاً لآليات تحديد وإدارة المخاطر في وقود.

آلية تحديد ومراقبة والابلاغ عن المخاطر



قامت وقود بتطوير نظام للإبلاغ عن المخاطر يتألف من ممثلي المخاطر، وأبطال المخاطر، ومجموعة عمل إدارة المخاطر ((RMWG، ولجنة إدارة المخاطر المؤسسية ((ERMC، ولجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة ((BACومجلس الإدارة. من خلال هذا النظام ، يتم تحديد المخاطر وتحليلها وتقييمها ومعالجتها (بما في ذلك تطوير وتنفيذ خطط التخفيف من المخاطر) ومراقبتها والإبلاغ عنها على أساس ربع سنوي. تحتفظ وقود بسجلات للمخاطر على مستوى الإدارات وكذلك على مستوى الشركة تسلط الضوء على أهم المخاطر الرئيسية التي تواجهها وقود.

إجراءات نظام إدارة المخاطر المؤسسية



- **نظام استمرارية الاعمال:**

يركز برنامج إدارة استمرارية الأعمال في مجموعة وقود على تحقيق المرونة والانسجام بين مجموعة أصحاب المصالح المتمثلة في المجموعة، ومورديها، وعملائها، والجهات الحكومية والرقابية لأجل ضمان الاستجابة بفعالية وسلاسة لتأثيرات أي كارثة محتملة أو غير متوقعة. كما يركز النظام على إيجاد الحلول المناسبة لاستعادة واستمرار عمليات الإنتاج وسلسلة الامداد ضمن أطر زمنية ومستويات مقبولة محددة مسبقا إثر حدوث أي اضطراب في الاعمال. ولقد قامت وقود بإنشاء وتنفيذ نظام إدارة استمرارية الأعمال، وتعمل دوماً على صيانة وتحديث النظام، كما تقوم بتحليل التأثير على الأعمال، ووضع خطة استعادة الأعمال، بما في ذلك وضع الإجراءات اللازمة بما يتوافق مع متطلبات الآيزو 2230-2019. وتعمل وقود على صياغة واعتماد إطار عمل فعال لإدارة استمرارية الأعمال لضمان القدرة على استعادة ومواصلة وظائفها التجارية الحيوية ضمن إطار زمني مقبول بعد وقوع أي كارثة أو حادثة. وتخطط وقود لإجراء اختبار سنوي لوحداتها التشغيلية بالإضافة إلى وظائف الخدمات المساندة.

- **إدارة التدقيق الداخلي:** تضمَّن إطار حوكمة الشركات في مجموعة وقود وظيفة التدقيق الداخلي المستقلة عن الإدارة، والتي تقدم تقاريرها مباشرة إلى لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة، ويتمثل الهدف الرئيسي لوظيفة التدقيق الداخلي في توفير الضمانات والمشورة بشأن مدى كفاية إطار حوكمة الشركات، وعمليات إدارة المخاطر، وبيئة الرقابة الداخلية في الشركة. ويرأس إدارة التدقيق الداخلي مدير مسؤول عن التخطيط والتنفيذ والإبلاغ عن نتائج وتوصيات التدقيق الداخلي إلى الإدارة التنفيذية ولجنة التدقيق على أساس منتظم. وتعكف الشركة حاليا على إنشاء فريق تدقيق داخلي متخصص، حيث تقوم بالأنشطة في الوقت الحالي شركة كبرى (برايس ووترهاوس كوبر) والتي تعمل تحت إشراف مدير التدقيق الداخلي. ولقد تمت الموافقة على ميثاق وسياسات وإجراءات إدارة التدقيق من قبل لجنة التدقيق، ويتم مراجعة وثائق الحوكمة وتحديثها بشكل دوري، مرة واحدة على الأقل كل ثلاث سنوات. وتقوم إدارة التدقيق بإجراء تقييم سنوي للمخاطر يغطي جميع الإدارات والأقسام وأنظمة تكنولوجيا المعلومات والإجراءات العملية لتطوير خطة التدقيق الداخلي القائمة على المخاطر لمدة 3 سنوات، حيث تمت الموافقة على الخطة من قبل لجنة التدقيق. ويتم تحديد أولويات عمليات التدقيق بناء على المخاطر المرتبطة بكل إدارة / قسم / إجراء أو نظام تقني، حيث يتم تدقيق جميع الإدارات والأقسام لكل ثلاث سنوات مرة واحدة على الأقل. وتجتمع لجنة التدقيق الداخلي ست (6) مرات على الأقل في السنة، وتقدم إدارة التدقيق الداخلي بانتظام ملخصا لتقارير التدقيق الداخلي إلى لجنة التدقيق الداخلي في كل اجتماع.

- **مراقب الحسابات الخارجي:** حيث يلتزم بإبلاغ المجلس بأي خطر تتعرض له أو يتوقع أن تتعرض له المجموعة، وبكل ما يكتشفه من مخالفات فور علمه بها، ويرسل نسخة من ذلك الإبلاغ إلى الهيئة، ويقوم بتقديم تقرير موحد للجمعية العامة السنوية ويتلوه عليها، ويرسل نسخة منه إلى الهيئة على أن يتضمن التقرير على كل ما يرتبط بأعمال الرقابة وتقييم الأداء بالشركة، منها على سبيل المثال لا الحصر (مدى ملاءمة وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية المعمول بها بالشركة، مدى التزام الشركة بوضع الأنظمة واللوائح الداخلية، ومدى ملاءمة هذه الأنظمة وتلك اللوائح لوضع الشركة، ومدى التزامها بتطبيقها، مدى التزامه والشركة بتطبيق أفضل النظم العالمية في التدقيق وإعداد التقارير المالية والتزامهما بمعايير المحاسبة والتدقيق الدولية (IFRS/IAS) و(ISA) ومتطلباتها).

- **قسم التقارير والالتزام:** لدى الشركة قسم للإشراف على الضوابط الداخلية والامتثال التنظيمي وإجراء الاختبارات الدورية للضوابط الداخلية ضمن إجراءات العمل.

- **التطبيق العملي لسياسة الإفصاح:**

تطبيقاً لسياسة الشركة في الإفصاح المستمدة من قانون الشركات التجارية ونظام الحوكمة، فلقد قام كل من رئيس ونائب رئيس وأعضاء المجلس كل فيما ينطبق عليه، وسواء بصفتهم ممثلين للدولة أو لمساهمي القطاع الخاص، بتوقيع نماذج الإفصاح للعام 2023 الخاصة بتولي المناصب والوظائف في الجهات الحكومية والخاصة، وحظر الجمع بين المناصب، وتضارب المصالح، وسرية المعلومات والتقييم الذاتي، وحظر التداول في اسهم الشركة في الأوقات غير المسموح بها، كما قاموا بتعبئة وتوقيع استبياناً تفصيلياً خاصاً بذلك، وتم حفظ الافصاحات والاستبيانات المذكورة لدى أمين سر المجلس. كما قام جميع الأشخاص المطلعين بالشركة بتعبئة نموذج الإفصاح الخاصة ببيع وشراء اسهم الشركة اصالة عن انفسهم ونيابة عن ازواجهم واولادهم القصر. كذلك قام أعضاء الإدارة التنفيذية العليا بالمجموعة وجميع المطلعين بتقديم الافصاحات المقررة بالقانون ونظام الحوكمة.

واكمالاً لسياسة الإفصاح فلقد قامت الشركة بالوضع تحت تصرف المساهمين في الزمان والمكان المحددين، وفقاً لمقتضيات المادة 122 من قانون الشركات التجارية، كشفاً تفصيلياً يتضمن البيانات المتعلقة بالمبالغ النقدية والمزايا العينية والمكافآت، إن كانت والتي خصصت لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال العام 2023، وكذلك التبرعات والمبالغ التي تم انفاقها في سبيل الدعاية والاعلان والبدلات والتعاملات والنفقات التي يكون فيها لاي من رئيس وأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية مصلحة متعارضة مع مصلحة الشركة وذلك كالتالي:

الرقم	البيان	رئيس مجلس الإدارة	نائب رئيس مجلس الإدارة	عضو مجلس الإدارة
1	جميع المبالغ التي حصل عليها رئيس مجلس إدارة الشركة، وكل عضو من أعضاء هذا المجلس في السنة المالية، من أجور وأتعاب ومرتبات ومقابل حضور جلسات مجلس الإدارة وبدل عن المصاريف، وأية مبالغ أخرى بأي صفة كانت.	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
2	المزايا العينية والنقدية التي يتمتع بها رئيس مجلس الإدارة، وكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة في السنة المالية	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
3	المكافآت التي يقترح مجلس الإدارة توزيعها على أعضاء مجلس الإدارة	(1.500.000) ر.ق	(1.250.000) ر.ق	(1.000.000) ر.ق
4	المبالغ المخصصة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة الحاليين	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
5	التعاملات والصفقات التي يكون فيها لأي من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة التنفيذية العليا مصلحة تتعارض مع مصلحة الشركة وتتطلب إفصاحاً أو موافقة مُسبقة وفقاً لأحكام المادة (109) من قانون الشركات التجارية، بالإضافة إلى تفاصيل تلك التعاملات والصفقات.	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

6	البدلات التي تصرف لأي من أعضاء الإدارة التنفيذية العليا في الشركة.	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
7	المبالغ التي أنفقت فعلاً في سبيل الدعاية بأي صورة كانت مع التفصيلات الخاصة بكل مبلغ	لا يوجد		
8	التبرعات مع بيان الجهة المتبرع لها ومسوغات التبرع وتفصيلاته	يراجع البند رقم 17 بعاليه		

كذلك قام أعضاء الإدارة التنفيذية العليا بالمجموعة وجميع المطلعين الافصاحات المقررة بالقانون ونظام الحوكمة.

|انتهى الفصل الأول|

الفصل الثاني
التزام الشركة بمتطلبات الحوكمة وفقا لنظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر من هيئة قطر للأسواق المالية والمنشور في الجريدة الرسمية بتاريخ 15 مايو 2017

يتناول هذا الفصل بنود نظام الحوكمة كلاً على حدة لتوضيح التطبيقات التي قامت بها الشركة في هذا الخصوص سواء على المستوى النظري بوجود أو عدم وجود القاعدة/الحكم أو على المستوى العملي من حيث التطبيق أو عدم التطبيق الفعلي للقاعدة. وكما يظهر الجدول أدناه فإن شركة قطر للوقود "وقود" التزمت بنظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر من هيئة قطر للأسواق المالية. وتقوم الشركة حالياً بتوثيق سياساتها وإجراءاتها للتأكد من الامتثال الدائم مع قوانين وتشريعات هيئة قطر للأسواق المالية ذات الصلة.

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة			
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
3.	**الالتزام بمبادئ الحوكمة*** *لسهولة التناول تم تجزئة الاحكام الواردة في هذه المادة على سبعة (7) بنود كما هو وارد أدناه.					
3	1-3	يلتزم المجلس بتطبيق مبادئ الحوكمة الواردة في هذا النظام التي تتمثل في: العدالة والمساواة بين أصحاب المصالح	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-11. - دليل اخلاقيات المهنة وتضارب المصالح م 8. - نظام الحوكمة.	• يقوم المجلس بتطبيق مبادئ الحوكمة الواردة بالنظام كما هو موضح في جميع ما ورد في هذا التقرير. • تقوم العلاقة بين وقود وأصحاب المصالح فيها على أساس المساواة في الحقوق والواجبات	-

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
	وعدم التمييز بينهم على أساس العرق أو الجنس أو الدين،			- سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح.	- ليس هنالك تمييز بين أصحاب المصالح من حيث العرق أو الجنس أو الدين. - العملاء يحصلون على الوقود بأسعار متساوية، ويتم إبرام عقود نموذجيه معهم على أساس المساواة وبدون تمييز. - يخضع المقاولون والموردون وبقية المتعاقدين للمنافسة الحرة وفقاً لقواعد وإجراءات المناقصات المعتمدة لدى المجموعة، ويتم ابرام العقود معهم على أساس العقود النموذجية ذات الشروط والاحكام الموحدة الخاصة بكل موضوع على حدة. - بالنسبة للمساهمين يضمن لهم أصوات متساوية في الجمعية العمومية وأرباح متساوية حسب المخصص للسهم الواحد. - بخصوص الموظفين توجد لائحة خاصة تنظم الحقوق والواجبات على أساس المساواة - بالنسبة للمساهمين أنظر تطبيقات الحوكمة الواردة ادناه بالمواد من 25 إلى 37 من نظام الحوكمة، وبالنسبة لأصحاب المصالح من غير المساهمين أنظر تطبيق الحوكمة الوارد بالمادة 38، ادناه وبالنسبة للعاملين وعملاء الشركة فإن المساواة مضمونة ببوتقة من النظم واللوائح والإجراءات والسياسات والعقود الداخلية.	
3	2-3 والشفافية والافصاح وإتاحة المعلومات للهيئة ولأصحاب المصالح في الوقت المناسب وبالكيفية التي تمكنهم من اتخاذ قراراتهم والقيام بأعمالهم بشكل صحيح،		- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 م المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م 122، م 123. - ميثاق مجلس الإدارة م 3(2-2) ، م 3-6، - نظام حوكمة وقود. - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب	- تقوم وقود بصورة دورية وكلما دعت الحاجة بالإفصاح بما يلزم من شفافية وتمليك المعلومات لكل أصحاب المصالح عن طريق الصحف اليومية وهيئة قطر للأسواق المالية وهيئة قطر للإيداع المركزي وبورصة قطر والموقع الالكتروني الخاص بها. - وتطبيقا عمليا لهذا البند فلقد قامت وقود بالإعلان عن نتائج اعمال وقرارات اجتماعات مجلس ادارتها وجمعيتها السنوية العادية خلال العام 2023 والواردة على صفحتي 12 و13 من هذا التقرير عبر جميع الوسائل المذكورة أعلاه.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة			
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
				وتضارب المصالح وسرية المعلومات.		
3	3-3	وإعلاء قيم المسؤولية الاجتماعية للشركة،	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 3(5-5) - نظام حوكمة وقود.	- التزمت شركة قطر للوقود "وقود" خلال العام 2023 بمسؤوليتها الاجتماعية وفقا لرؤية قطر الوطنية 2030، حيث تم تخصيص 26,751,624.00 ريال لصالح الصندوق الاجتماعي والرياضي، كما تم تخصيص1.000.000 مليون ريال لصالح فعاليات اليوم الوطني. وعرفانا بدور وقود في إعلاء قيم المسؤولية الاجتماعية فلقد تم تصنيفها في المرتبة الثالثة في مؤشر الحوكمة والبيئة والمسؤولية الاجتماعية الصادر من بورصة قطر.	
3	4-3	وتقديم المصلحة العامة للشركة وأصحاب المصالح على المصلحة الخاصة،	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة مواد 6، 7-4، 17. - نظام الحوكمة م 7 - سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح.	- تقوم وقود بهذا الدور على أكمل وجه إذ تقوم بكل ما يلزم من ترتيبات لتقديم مصلحة مساهمها وأصحاب المصالح فيها على المصلحة الخاصة، حيث ظلت وقود وما زالت كشركة خدمات عامة تقوم بتوصيل خدماتها للعملاء في جميع أرجاء الدولة حتى في الأحوال التي لا يكون فيها عائد مادي أو يكون فيها خسارة تفعيلا لدورها الخدمي المناط بها قانونا. ليست هنالك مصالح خاصة لأعضاء مجلس الإدارة، والرؤساء والمدراء التنفيذيين والعاملين.	
3	5-3	وأداء الواجبات والمهام والوظائف بحسن نية ونزاهة وشرف وإخلاص وتحمل المسؤولية الناشئة عنها أمام أصحاب المصالح والمجتمع.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3 (4-5)، م3-17. - دليل اخلاقيات المهنة م3، م7. - سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح. - نظام الحوكمة م(6-5)، م(6-6)	أداء الواجبات بمسؤولية وحسن نية ونزاهة وإخلاص وتحمل المسؤولية الناشئة يمثل أهم الآليات الرئيسية للرؤية الاستراتيجية لوقود، فوق أن الامتثال لهذه المبادئ يفرضه القانون على وقود باعتبارها موزعا حصريا للمنتجات البترولية والغاز داخل البلاد.	
3	6-3	وعلى المجلس مراجعة وتحديث تطبيقات الحوكمة بصورة مستمرة ومنتظمة، والالتزام بتطبيق أفضل مبادئ الحوكمة في حالة إدراج أو تداول أية أوراق مالية في	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 3-16. - نظام الحوكمة.	- تتم مراجعة وتحديث قواعد الحوكمة بما في ذلك السياسات والمواثيق والإجراءات والإرشادات الأخرى ذات الصلة التي تتم مراجعتها وتحديثها عند الحاجة أو كلما صدر بذلك تحديث بواسطة الهيئة (انظر البند رقم18من الفصل الأول من هذا التقرير).	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة			
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
	سوق أجنبية وإعلاء مبدأ التداول العادل بين المساهمين،			- وبالفعل قامت وقود بتعديل نظامها الأساسي ليتوافق مع التعديلات قانون الشركات التجارية المستحدثة بموجب التعديل رقم8 لسنة 2021، وعلى إثره قامت بإصدار سياسة التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة. (يراجع البند رقم 18 من الفصل الأول من هذا التقرير). - وتطبيقاً للحوكمة أصدر المجلس قراراً في اجتماعه المنعقد بتاريخ 12 أبريل 2023 بالتجديد لعضوية لجنة التدقيق واللجنة الموحدة للترشيحات والمكافآت ولجنة الاستثمار. - وتطبيقاً لتوصية مراجع الحسابات بضرورة عرض اللوائح والنظم والإجراءات والتطبيقات الخاصة بالحوكمة من وقت لآخر أمام مجلس الإدارة بغية تحديثها وإن لم تكن هنالك تعديلات بنظام الحوكمة أو بالقانون، وحيث أن هناك نظام حوكمة جديد قيد التداول والاصدار قريباً فلقد أصدر مجلس الإدارة قراراً بتاريخ 2023/11/26 بإرجاء تحديث قائمة أنظمة وسياسات وإجراءات الحوكمة المعمول بها في مجموعة وقود، وذلك لحين إصدار النظام الجديد. - تقوم وقود في جميع الأحوال بتطبيق أفضل مبادئ الحوكمة وفقا لما يحتمله وضعها الحساس كموزع حصري من جانب الدولة للمنتجات البترولية والغاز، الامر الذي يخضعها لقواعد صارمة من تطبيقات الحوكمة التي تفرضها جهات رقابية حكومية أخرى مثل قطر للطاقة ووزارة الطاقة بموجب قانون المحافظة على الثروة البترولية رقم4 لسنة 1977. - وبمناسبة إدراج سهم وقود في بعض مؤشرات الأسهم العالمية فتلتزم وقود بجميع الإصدارات والتوجهات الصادرة من الجهات الرقابية في هذا الخصوص حيث: 1. تم رفع نسبة التملك الأجنبي إلى 49% من رأس المال. 2. تمت تجزئة السهم ليكون بواقع ريال واحد بدلا من 10 ريالات. 3. يتم عقد اجتماعات دورية مع المستثمرين إثر الإعلانات الدورية ونتائج اعمال الشركة.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة			
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
3	7-3	كما يلتزم بتطوير قواعد السلوك المهني التي تجسد قيم الشركة، وبالمراجعة الدورية والمنتظمة لسياساتها، ومواثيقها، وإجراءاتها الداخلية التي يجب على أعضاء المجلس، والإدارة التنفيذية العليا، والمستشارين، والموظفين الالتزام بها، والتي من بينها: مواثيق المجلس ولجانه، وسياسة تعاملاتها مع الأطراف ذات العلاقة، وقواعد تداول الأشخاص المطلعين.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م195، م160. - ميثاق مجلس الإدارة م3، م18. - دليل اخلاقيات المهنة وتضارب المصالح م2. - تنظيم عملية التداول في الأوراق المالية للأشخاص المطلعين وبيان مسؤوليتهم تجاه حماية البيانات المالية والحفاظ على سرية المعلومات. - نظام الحوكمة م(6)، م(8)، م(11). - سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح. - ميثاق اخلاقيات العمل وتضارب المصالح. - ميثاق لجنة التدقيق. - إجراءات التعاقد وتعيين المدقق الخارجي. - القرار بالتمرير الصادر في 2017/07/10 من مجلس	تطبيقاً لما ورد في هذا البند قامت وقود بإصدار وتطبيق اللوائح والنظم والإجراءات التالية: - دليل اخلاقيات المهنة وتضارب المصالح الصادر عام 2010 المعدل للعام 2018. - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات الخاصة بمجلس الإدارة والأشخاص ذوي العلاقة والمطلعين للعام 2018. - لائحة بتفويض الصلاحيات تحدد الصلاحيات والاختصاصات والمهام المختلفة لإدارات الشركة والإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة بالشركة وتحدد العلاقات بين هذه الجهات. - لائحة شئون العاملين تنظم أيضا قواعد السلوك المهني وتحث العاملين على تحسين قيم الشركة. - ميثاق مجلس الإدارة المعدل للعام 2018. - سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح للعام 2019. - أنظمة ومواثيق التدقيق والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر الواردة في البند 19 من الفصل الأول لهذا التقرير. - تنظم اعمال جميع لجان مجلس الإدارة ولجان الشركة بموجب نطاق اعمال واضح بتنظيم المهام والواجبات والاختصاصات وإجراءات العمل بصورة واضحة (راجع البنود 13 إلى 15 من الفصل الأول من هذا التقرير) - تم اصدار سياسة تنظيم عملية التداول في الأوراق المالية للأشخاص المطلعين وبيان مسؤوليتهم تجاه حماية البيانات المالية والحفاظ على سرية المعلومات للعام 2019. ويقوم الأشخاص المطلعين بصورة سنوية بتوقيع نموذج التداول لملكية أسهم الشركة حيث تم استلام اقرارات العام 2023 بواسطة امين سر مجلس الإدارة. جدير بالذكر أن سياسة تعاملات وقود مع الأطراف ذات العلاقة وقواعد تداول الأشخاص المطلعين تنظمها	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة		
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
			الإدارة بدمج لجنتي المكافآت والترشيحات وتشكيل لجنة موحدة وتحديد مهامها. - القرار بالتمرير الصادر بتاريخ 2022/09/15 بخصوص تشكيل وتحديد صلاحيات لجنة الاستثمار. - سياسة التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة.	كذلك المواد 16، 17، 18 من ميثاق مجلس الإدارة والمادة رقم 8 من نظام الحوكمة الخاص بوقود والمرفق رقم 3 الملحق به (راجع تحديدا المادة 2 من لائحة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات والنماذج الملحقة بها). - قامت وقود بإصدار سياسة التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة للعام 2023 - كما يتم بصورة دورية إطلاع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا ومديري وقود بقواعد تداول الأشخاص المطلعين كما هي واردة إلينا من بورصة قطر وهيئة قطر للأوراق المالية. وفي هذا الخصوص ورد إلى وقود بتاريخ 2021/09/30 تعميم صادر من هيئة قطر للأسواق المالية بتعديل في مدد حظر تداول الأشخاص المطلعين في أسهم الشركة، حيث تم تبليغ التعميم لجميع أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة التنفيذية العليا. - أصدر مجلس إدارة وقود قراراً في اجتماعه المنعقد بتاريخ 12 أبريل 2023 بالتجديد لعضوية لجنة التدقيق واللجنة الموحدة للترشيحات والمكافآت ولجنة الاستثمار. - تقوم وقود في الوقت الحالي بالإعداد لتحديث سياساتها وإجراءاتها ونظمها على ضوء نظام الحوكمة الجديد المعتزم اصدارة من قبل هيئة قطر للأسواق المالية خلال العام 2024.	
4.	<u>تقرير الحوكمة</u>				
4	تقرير الحوكمة جزء لا يتجزأ من التقرير السنوي للشركة يرفق به موقعا من الرئيس. مع عدم الإخلال بحكم المادة (2) من هذا النظام، يجب أن يتضمّن تقرير الحوكمة إفصاح الشركة عن الالتزام بتطبيق أحكام هذا النظام، وأن يتضمن جميع المعلومات المتعلّقة بتطبيق مبادئه	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 3(2-7). - نظام الحوكمة م (5).	- درجت وقود لحوالي 13 سنة سابقة على تقديم تقرير الحوكمة كجزء من التقرير السنوي وعرضه على المساهمين في الجمعية العمومية بصورة سنوية. - ويمثل تقرير الحوكمة الماثل للعام 2023 اصدق دليل على تقيّد وقود عن الإفصاح عن مدى تطبيقها لجميع احكام ومبادئ نظام الحوكمة.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
		وأحكامه، والتي منها على سبيل المثال لا الحصر:			- قامت شركة وقود تطبيقاً لهذا البند بإرفاق تقرير الحوكمة هذا مع التقرير السنوي للشركة لعام 2023، ليتم عرضه على الجمعية العمومية السنوية للمساهمين والمقرر عقدها بتاريخ 2024/02/18 بنسختيه العربية والإنجليزية.	
4	.1	الإجراءات التي اتبعتها الشركة بشأن تطبيق أحكام هذا النظام.	- ملتزم	- نظام الحوكمة م (5).	قامت وقود بالعديد من الإجراءات حيال تطبيق هذا النظام (راجع البنود 10، 13، 14، 15، 16، 17، 18، 20 من الفصل الأول من هذا التقرير).	
4	.2	الإفصاح عن المخالفات التي ارتكبت خلال السنة ومن بينها المخالفات والجزاءات التي وقعت عليها لعدم التزامها بتطبيق أي من مبادئ أو أحكام هذا النظام، وبيان أسبابها، وطريقة معالجتها وسبل تفاديها في المستقبل.	- ملتزم	- نظام الحوكمة م (5).	لا توجد مخالفات خلال العام 2023 ولم توقع على وقود اي جزاءات من جراء عدم الالتزام بنظام الحوكمة أو أي جزاءات أخرى من قبل هيئة قطر للأسواق المالية.	
4	.3	الإفصاح عن المعلومات الخاصة بأعضاء المجلس ولجانه، والإدارة التنفيذية العليا بالشركة وصلاحياتهم ومسؤولياتهم وأعمالهم خلال السنة، ومكافآتهم.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م119، م122. - النظام الأساسي لوقود م 5-46. - ميثاق مجلس الإدارة م3، م14-2. - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات. - نظام الحوكمة م (5).	- تم الإفصاح عن المعلومات الخاصة بمجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية العليا وصلاحياتهم ومسؤولياتهم في هذا التقرير (راجع البند 9 إلى البند 16 من الفصل الأول من هذا التقرير). - مكافأة المجلس للعام 2023 التي أوصت بها لجنة المكافآت والترشيحات للمجلس بواقع 9.750.000 مليون ريال تساوي نسبة حوالي 1% من صافي الأرباح المحققة بعد خصم الاحتياطات. علما بأنه لا توجد مكافأة خاصة لأعضاء الإدارة التنفيذية العليا بصفتهم سوى المكافأة السنوية التي يتقاضونها من ضمن الموظفين بالشركة، وذلك باستثناء الرئيس التنفيذي الذي لا يتقاضى هذه المكافأة من قبل وقود. - عقد مجلس الإدارة خلال العام 2023 عشرة اجتماعات، كما عقد مجلس الإدارة جمعية عمومية عادية بتاريخ 2023/02/15 اطلع فيها على تقارير اعمال وانشطة الشركة خلال العام 2022 وأصدر قراراته وتوصياته بشأنها. - سيتم عقد الجمعية العمومية السنوية للعام 2023 بتاريخ 2024/02/18.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
4	.4	الإفصاح عن إجراءات إدارة المخاطر، والرقابة الداخلية في الشركة بما فيها الاشراف على الشؤون المالية والاستثمارات، وما يتصل بها من معلومات.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الادارة م3(1-1)، م3-2، م14(3-13). - نظام الحوكمة م (10-2). - ميثاق لجنة التدقيق. - تفويض إدارة المخاطر. - سياسة وإجراءات إدارة مخاطر الائتمان للعميل التجاري. - نظام الحوكمة م (5). - القرار بالتمرير الصادر بتاريخ 2022/09/15 بخصوص تشكيل وتحديد صلاحيات لجنة الاستثمار.	- يتم الإفصاح وبشكل دوري من خلال لجنة التدقيق إلى مجلس الإدارة عن كافة المخاطر والرقابة الداخلية بما في ذلك الاشراف على الشئون المالية والاستثمارات (يرجى مراجعة البند 15 والبند 20 من الفصل الأول من هذا التقرير). - كما قامت إدارة المخاطر بالشركة بإصدار وتفعيل حزمة من السياسات والإجراءات التي تعنى بإدارة المخاطر في العديد من المجالات والقطاعات بالشركة حيث تم إصدار: - نظام إدارة المخاطر ERM. - نظام استمرارية الاعمال. (لمزيد من التفاصيل أنظر صفحتي 21 و22 من الفصل الأول من هذا التقرير).	
4	.5	أعمال اللجان، متضمنة عدد اجتماعاتها وما انتهت إليه من توصيات.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الادارة م15. - نظام الحوكمة م5، م (6-12). - ميثاق لجنة التدقيق. - قرار دمج لجنتي المكافآت والترشيحات وتشكيل لجنة موحدة وتحديد مهامها. - القرار بالتمرير الصادر بتاريخ 2022/09/15 بخصوص تشكيل وتحديد صلاحيات لجنة الاستثمار	يرجى مراجعة البنود 13، 14، 15 و16 من الفصل الأول من هذا التقرير.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
4	.6	الإفصاح عن الإجراءات التي تتبعها الشركة لتحديد المخاطر التي قد تواجهها وطرق تقييمها وإدارتها، وتحليل مقارن لعوامل المخاطر التي تواجهها الشركة، ومناقشة الأنظمة المعتمدة لمواجهة التغييرات الجذريّة أو غير المتوقّعة في السوق.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الادارة م 3(2-4)، 14(3-13). - نظام الحوكمة م5، م (10-2). - ميثاق لجنة التدقيق. - تفويض إدارة المخاطر. - إطار إدارة مخاطر الاحتيال. - سياسة وإجراءات إدارة مخاطر الائتمان للعميل التجاري. - إجراءات إدارة المخاطر في الصحة والسلامة والبيئة	- انظر ما ورد تحت البندين 15 و20 من الفصل الأول من هذا التقرير. - تم عمل تقرير المخاطر وتم إرساله إلى لجنة التدقيق ومن ثم رفعه إلى مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد في 2023/01/18، حيث تداول المجلس الموضوعات المثارة في تقرير المخاطر وأصدر قراراته بشأنها.	
4	.7	الإفصاح عن تقييم أداء المجلس ومدى التزام أعضائه بتحقيق مصالح الشركة، والقيام بأعمال اللجان، وحضور اجتماعات المجلس ولجانه، والإفصاح عن تقييم أداء الإدارة التنفيذية العليا بشأن تطبيق نظام الرقابة الداخليّة وإدارة المخاطر بما فيها تحديد عدد التظلمات، والشكاوى، والمقترحات، والبلاغات، والطريقة التي عالج بها المجلس المسائل الرقابية.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الادارة م3-25. - دليل اخلاقيات المهنة وتضارب المصالح م2. - سياسة وإجراءات تقييم الأداء لمجلس الإدارة واعضائه والإدارة التنفيذية والموظفين بالشركة. - نظام الحوكمة م (5).	قامت لجنة المكافآت والترشيحات بتقييم أداء المجلس ولجانه والإدارة التنفيذية العليا للعام 2023 على النحو المطلوب في هذا البند، وتم رفع التقييم لمجلس الإدارة للاعتماد في اجتماعه بتاريخ 2024/01/17. (يرجى مراجعة البند 14 من الفصل الأول من هذا التقرير). وخلص تقييم اللجنة إلى التزام مجلس الإدارة ولجانه وأعضائه بتحقيق مصالح الشركة والتزام الإدارة التنفيذية بشأن تطبيق نظام الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر. - يعتمد المجلس -ضمن أمور أخرى- نظام صافرة الإنذار لتلقي البلاغات والشكاوي والمقترحات.	
4	.8	الإفصاح عن أوجه الخلل في تطبيق نظام الرقابة الداخليّة كليا أو جزئيا أو مواطن الضعف في تطبيقه، والإفصاح عن حالات الطوارئ التي أثّرت أو قد تؤثّر على الأداء المالي للشركة، والإجراءات التي اتبعتها	- ملتزم	- ميثاق مجلس الادارة م3(2-2)، 14(3-17). - نظام الحوكمة م(5)، م (10).	- تقوم الشركة وبشكل دوري بالإفصاح عن كل أوجه الخلل في نظام الرقابة الداخلية من خلال الملاحظات والتوصيات التي تصدرها أدارة التدقيق الداخلي في تقاريرها التي تقدمها إلى لجنة التدقيق، والتي ترفعها بدورها إلى مجلس الإدارة بالإضافة إلى	

رقم المادة	رقم البند		الالتزام	تطبيقات الحوكمة		
				من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
		الشركة في معالجة حالات الإخفاق في تطبيق نظام الرقابة الداخليّة (لا سيّما المشاكل المُفصح عنها في التقارير السنويّة للشركة وبياناتها الماليّة).		- سياسة التبليغ عن المخالفات.	مدقق الحسابات الخارجي، والذي يقوم بإدراجها من خلال تقريره السنوي عن القوائم المالية. كما وتقوم المجموعة بالإفصاح عن فعالية أنظمة الرقابة الداخلية حول التقارير المالية من خلال تقريرها السنوي تحت بند أنظمة الرقابة الداخلية ومواطن الخلل إن وجدت. - كما يتولى قسم التقارير والالتزام هذا الدور من خلال التقارير التي يقوم بإعدادها خلال العام المالي، والذي يقوم ايضاً بمتابعة كافة الملاحظات الواردة بهذه التقارير بغرض معالجتها بالتعاون مع كافة الإدارات المعنية بالشركة. - أيضا تتبع الشركة سياسة التبليغ عن المخالفات لتفعيل الدور الرقابي اللازم لدى كافة العاملين بالشركة. - كما ولم تتعرض الشركة لأي حالة طوارئ أثرت على نظامها المالي.	
4	.9	الإفصاح عن مدى التزام الشركة بالقواعد والشروط التي تحكم الإفصاح والإدراج في السوق.	- ملتزم	- نظام الحوكمة م(5)، م(8). - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات م3	- تقوم الشركة دوريا إثر اجتماع المجلس الدوري وكل ما دعا الحال بالإفصاح عن جميع الأمور والمسائل والأنشطة المطلوب منها الإفصاح عنها وفقا للقانون والنظم الآمرة. - خلال العام 2023 تم عقد الاجتماعات الدورية في المواعيد المحددة وتم أخطار بورصة قطر وهيئة قطر للأسواق المالية بمواعيد الاجتماعات، وما عُرض فيها من موضوعات وما صدر فيها من قرارات وتم نشر القرارات في الصحف اليومية والموقع الإلكتروني للشركة. ونؤكد أن المجموعة التزمت التزاما كاملاً بقواعد وشروط الإدراج والإفصاح في السوق.	
4	.10	الإفصاح عن أي نزاع أو خصومة تكون الشركة طرفا فيها بما فيها التحكيم، والدعاوى القضائية.	- ملتزم	- نظام الحوكمة م (5). - يتم الإفصاح بصفة دورية وفقاً لمتطلبات مدقق الحسابات الخارجي.	خلال العام 2023 توجد هنالك: 1- دعوى قضائية مقامة من بنك كانتونال دي جنيف امام محكمة مدراس بالهند ضد ملاك السفينة جلاكسي مارين المملوكة لشركة بولاريس مارين المملوكة لوقود. ويطالب البنك المدعي بقيمة بضاعة مشحونة إليه تم تسليمها لجهة أخرى بموجب خطاب تعويض Letter of Indemnity. وتم فك الحجز عن السفينة، ومازالت الدعوى قيد النظر.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
					2- دعوى عمالية مقامة من موظف سابق ضد كيوجت والهيئة العمة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية تم اعادته للعمل بعد احالته للتقاعد لتحسين راتبه التقاعدي من 2010/1/1 حتى 2018/1/1 ويطالب بتعديل قيمة الاجر التقاعدي وتعويضه ماديا ومعنويا. 3- طلب تحكيم مقيد ضد شركة وقاية لخدمات التأمين لامتناعها عن سداد مستحقات وقود بقيمة 1.299.096 ريال قطري. 4- دعوى عمالية مقامة من موظف سابق بقطر للوقود يطالب بإلغاء قرار انهاء خدماته وما يترتب على ذلك من آثار. 5- دعوى مقامة من عبد العزيز التميمي ضد قطر للوقود والشركة اللبنانية الشاملة للخدمات (خصم مدخل) ومحمد روبان – أحد موظفي الشركة اللبنانية الشاملة للخدمات – بعدما احترقت سيارته ماركة لامبورجيني بمحطة بترول اللؤلؤة إثر خطأ عامل التعبئة. 6- دعوى اثبات حالة مقامة من شركة ريترو للخدمات الفنية ضد قطر للوقود بسبب الشاشات الرقمية الاعلانية المُركبة في عدد من محطات وقود. 7- دعوى مقامة ضد أحد مستأجري محلات وقود بمحطة وقود دخان – مطعم عرب هاوس – لاسترداد قيمة متأخرات ايجاريه.
4	11.	الإفصاح عن التعاملات والصفقات التي تبرمها الشركة مع أي "طرف ذي علاقة".	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م16. - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات م2. - ميثاق اخلاقيات العمل وتضارب المصالح. - نظام الحوكمة م (5). - النظام الأساسي م51.	- أبرمت الشركة معاملات مع أطراف ذات علاقة خلال العام 2023 وذلك ضمن سياق الأعمال الاعتيادي للشركة ويتم الإفصاح عنها في البيانات المالية الموحدة للمجموعة. - قام كل من رئيس مجلس الإدارة ونائب الرئيس وأعضاء المجلس وأعضاء الإدارة التنفيذية العليا بالتوقيع على نموذج الإفصاح النموذجي وعلى الاستبيان المعد لهذا الغرض، وتم ايداعهما لدى أمين سر المجلس، حيث أكدوا جميعا على عدم ابرام أي معاملة أو صفقة مع أي منهم خلال العام 2023، وسيتم رفع الافصاحات المذكورة للجمعية العمومية السنوية للشركة عن طريق إرفاقها بهذا التقرير.	

رقم المادة	رقم البند		الالتزام	تطبيقات الحوكمة		
				من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
				- قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م109		
5.	**الشروط الواجب توفرها في عضو المجلس**					
5	يجب أن يكون عضو المجلس مؤهلا، ويتمتع بقدر كافٍ من المعرفة بالأمور الإدارية والخبرة المناسبة لتأدية مهامه بصورة فعّالة، ويتعيّن عليه تخصيص الوقت الكافي للقيام بعمله بكل نزاهة وشفافية بما يحقق مصلحة الشركة وأهدافها وغاياتها. ويشترط في عضو المجلس ما يلي:		- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م6. - دليل تعريف أعضاء مجلس الإدارة الجدد بعمل الشركة. - نظام الحوكمة م (6-4)، م(6-6). - سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة م3. - نظام الحوكمة م (6-4).	- كل أعضاء المجلس مؤهلين ويمتلكون ما يلزم من خبرة كما يتضح ذلك من السيرة الذاتية المرفقة (انظر البند 9 من هذا التقرير). - خصص أعضاء المجلس وقتا كافيا للاطلاع بمسؤولياتهم تجاه الشركة خلال العام عبر إجراء عدة قرارات بالتمرير و/أو حضور اجتماعات مجالس الإدارة شخصياً، حيث قاموا بتأدية واجباتهم بما يلزم من نزاهة وشفافية. - كما قامت الشركة بإصدار سياسة مختصة بتعريف عضو مجلس الإدارة الجديد بكافة اعمال الشركة والشركات التابعة، كما نصت على جواز تدريب عضو مجلس الإدارة الجديد إذا لزم الامر، وذلك وفقا لإجراءات محددة.	-
5	.1	ألا يقل عمره عن واحد وعشرين عاماً، وأن يكون متمتعا بالأهلية الكاملة.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م97-1. - ميثاق مجلس الإدارة م6-1. - نظام الحوكمة م (6-4). - سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة م2. - النظام الأساسي م20-3.	جميع أعضاء المجلس فوق سن الـ 21 ويتمتعون بالأهلية التامة.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
5	.2	ألا يكون قد سبق الحكم عليه بعقوبة جنائية، أو في جريمة مخلة بالشرف أو الأمانة، أو في جريمة من الجرائم المشار إليها في المادة (40) من القانون رقم (8) لسنة 2012 بشأن هيئة قطر للأسواق المالية، والمادتين (334) و(335) من القانون رقم (11) لسنة 2015 بإصدار قانون الشركات التجارية، أو أن يكون ممنوعا من مزاولة أي عمل في الجهات الخاضعة لرقابة الهيئة بموجب المادة (35 فقرة 12) من القانون رقم (8) لسنة 2012 المشار إليه، أو أن يكون قد قضي بإفلاسه، ما لم يكن قد رد إليه اعتباره.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م2-97. - ميثاق مجلس الإدارة م6-2. - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات. - نظام الحوكمة م (6-4). - سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة م2. - النظام الأساسي م20-3.	- لم يحكم على أي عضو من أعضاء المجلس بأي عقوبة جنائية في أي جريمة. - ليس بالمجلس عضو ممنوع من مزاولة عمل في الجهات الخاضعة للهيئة. - لم يقضى بإفلاس أي عضو من أعضاء المجلس.	-
5	.3	أن يكون مساهماً، ومالكاً عند انتخابه أو خلال ثلاثين يوماً من تاريخ انتخابه لعدد من أسهم الشركة يحدده النظام الأساسي؛ ويجب إيداعها خلال ستين يوماً من تاريخ بدء العضوية لدى جهة الإيداع مع عدم قابليتها للتداول أو الرهن أو الحجز إلى أن تنتهي مدة العضوية ويصدق على ميزانية آخر سنة مالية قام فيها العضو بأعماله، وأن تخصص لضمان حقوق الشركة والمساهمين والدائنين والغير عن المسؤولية التي تقع على أعضاء المجلس، وإذا لم يقدم العضو الضمان على الوجه المذكور بطلت عضويته، ويعفى العضو المستقل من ذلك الشرط.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م3-97. - ميثاق مجلس الإدارة م6-3. - النظام الأساسي م20. - سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة م2. - نظام الحوكمة م (6-4). - النظام الأساسي م20-3.	- جميع الأعضاء المنتخبين يحتفظون بأسهم الضمان المحددة بالنظام الأساسي وقدرها 50.000 سهم على النحو المذكور في هذا البند، وذلك على الرغم من أن الأعضاء المنتخبين ينطبق عليهم وصف الأعضاء المستقلين.	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة		
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
5	وعلى المرشح لعضوية المجلس تقديم إقرار مكتوب يقر فيه بعدم توليه أي منصب يحظر عليه قانونا الجمع بينه وبين عضوية المجلس.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-6. - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات. - سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة م2. - نظام الحوكمة م (6-4). - النظام الأساسي م20-3، م22. - قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م98/مكرر.	- مطبق فعليا حيث قامت وقود في عام 2023 بإجراء انتخابات مجلس إدارة عن دورتها التاسعة للفترة (2023-2025)، وتم اعداد الاقرارات المذكورة وتسليمها للمرشحين للتوقيع عليها آنذاك، حيث تم توقيعها وتم حفظها لدى امانة سر المجلس. - ويقوم رئيس وأعضاء المجلس سنويا بتوقيع إقرار عدم الجمع بين المناصب.	
5	وفي جميع الأحوال، تلتزم الشركة بإرسال قائمة بأسماء وبيانات المرشحين لعضوية المجلس إلى الهيئة لاعتمادها قبل التاريخ المحدد لانتخابات المجلس بأسبوعين على الأقل مرفقا بها السيرة الذاتية لكل مرشح، وصورة طبق الأصل من متطلبات الترشيح.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-6. - سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة م3. - نظام الحوكمة م (6-4). - قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م98/مكرر	- تلتزم الشركة بما ورد في هذا البند ويُمارس بصورة عملية. - حيث قامت وقود في انتخابات المجلس عن الفترة 2023-2025 قامت وقود بإرسال القائمة المذكورة في 2023/01/10 مصحوبة بالسير الذاتية للمرشحين إلى هيئة قطر للأسواق المالية.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
6.	<u>تشكيل المجلس</u>					
6	يُشكل المجلس وفقا للقانون والنظام الأساسي للشركة، على أن يكون ثلث أعضاء المجلس على الأقل من المستقلين، وأن تكون أغلبية الأعضاء بالمجلس من غير التنفيذيين، ويجوز تخصيص مقعد أو أكثر من مقاعد المجلس لتمثيل الأقلية، وآخر لتمثيل العاملين بالشركة. وفي جميع الأحوال، يجب أن يضمن تشكيل المجلس عدم تحكم عضو أو أكثر في إصدار القرارات.		- ملتزم	- النظام الأساسي م20. - نظام الحوكمة م (6-1). - سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الادارة. - قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م97.	- هنالك أربعة (4) أعضاء مستقلين بالمجلس من إجمالي عضوية المجلس والمحددة بتسعة (9) أعضاء وبالتالي فإن الشركة ملتزمة بهذا البند. - اغلبية أعضاء المجلس غير تنفيذيين، حيث أن هناك عضو تنفيذي واحد (العضو المنتدب). - تمتلك قطر للطاقة سهما ذهبيا يخولها حق الاعتراض على بعض القرارات الجوهرية كما هو وارد بالبند 18 من هذا التقرير، ولا يخولها سلطة إصدار القرارات. - تمت إضافة المادة 20-4 للنظام الأساسي لوقود للنص على ضرورة أن تكون ثلث عضوية المجلس على الأقل من الأعضاء المستقلين وأن تكون أغلبية أعضائه غير متفرغة للعمل بالشركة ولا يتقاضون أجراً فيها.	
7.	<u>حظر الجمع بين المناصب</u>					
7	.1	بما لا يخالف أحكام القانون في هذا الشأن، لا يجوز لأحد بشخصه أو بصفته أن يكون رئيسا للمجلس أو نائبا للرئيس في أكثر من شركتين يقع مركزهما الرئيسي في الدولة، ولا أن يكون عضوا في مجلس إدارة أكثر من ثلاث شركات تقع مراكزها الرئيسية في الدولة، ولا أن يكون عضوا منتدبا للإدارة في أكثر من شركة واحدة مركزها الرئيس في الدولة، ولا أن يجمع بين عضوية مجلسي إدارة شركتين تمارسان نشاطا متجانساً.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م98. - ميثاق مجلس الإدارة م6-3. - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات. - نظام الحوكمة م (6-1) - سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة م2. - النظام الأساسي م20-3.	- السير الذاتية لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة الموضحة بالبند 9 من هذا التقرير توضح الالتزام الكامل بما ورد في هذا البند، علما بأن ممثلي قطر للطاقة والهيئة العامة للتقاعد والمعاشات ممثلين لجهات حكومية - وبموجب المادة 98 من قانون الشركات التجارية القطري، فإن ممثلي الدولة في الشركات المساهمة العامة مستثنون من الشرط المتعلق بعدم الجمع بين المناصب الذي تنص عليه المادة المذكورة والمادة 7 من نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية (السيد أحمد السليطي والسيد فيصل الحمادي)	

رقم المادة	رقم البند		الالتزام	تطبيقات الحوكمة: من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	تطبيقات الحوكمة: من حيث التطبيق الفعلي	تطبيقات الحوكمة: مبرر عدم الالتزام إن وجد
					- قام رئيس وأعضاء المجلس سواء ممثلي الدولة وغير ممثلي الدولة بتوقيع إقرار بعدم الجمع بين المناصب بالكيفية المنصوص عليها في هذا البند وتم حفظ الإقرارات لدى أمانه سر المجلس. - يجمع أعضاء من المجلس بين عضوية شركتي قطر للوقود وشركة ميسعيد للبتروكيماويات القابضة وهما شركتان لا تمارسان نشاطاً متجانساً. - بعض أعضاء مجلس الإدارة هم أعضاء مجالس في شركات غير مساهمة عامة، وبالتالي حظر الجمع بين المناصب لا يسري على هذه العضويات.	
7	2. 3.	ويُحظر الجمع بين رئاسة المجلس وأي منصب تنفيذي بالشركة، ولا يجوز للرئيس أن يكون عضواً في أيّ من لجان المجلس المنصوص عليها في هذا النظام.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م98. - ميثاق مجلس الإدارة م6-3. - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات. - النظام الأساسي م22. - سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة م2.	- لا يشغل رئيس مجلس الإدارة أي منصب تنفيذي بالشركة كما لا يحتفظ بعضوية أي لجنة. - قام السيد رئيس المجلس بتوقيع إقرار بالتزامه الكامل بما ورد في هذا البند. - تم ~~مؤخرا~~ تعديل المادة 22 من النظام الأساسي لوقود للنص على ما ورد في هذا البند.	
7	4.	ويجب على رئيس وأعضاء المجلس تقديم إقرارا سنويا يحفظه أمين السر في الحافظة المعدة لذلك، يقر فيه كل منهم بعدم الجمع بين المناصب التي يُحظر الجمع بينها وفقا للقانون وأحكام هذا النظام.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م98. - ميثاق مجلس الإدارة م6-3. - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب	- تم تقديم الاقرارات المطلوبة للعام 2023 وتم حفظها لدى امين سر المجلس. - كذلك وبناء على تعديل المادة 98 من قانون الشركات التجارية بإضافة المادة 98 "مكرر" فلقد قام رئيس ونائب رئيس وأعضاء المجلس وأعضاء الإدارة التنفيذية العليا بتوقيع نموذج الإفصاح	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	تطبيقات الحوكمة: من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	تطبيقات الحوكمة: من حيث التطبيق الفعلي	تطبيقات الحوكمة: مبرر عدم الالتزام إن وجد
			وتضارب المصالح وسرية المعلومات. - نظام الحوكمة م (6-4). - النظام الأساسي م20-3.	عن الوظائف التي يشغلونها والوظائف التي يتولونها سواء بصفة شخصية أو تمثيلية، وتم حفظ النموذج لدى أمانة سر المجلس.	
8.	<u>الوظائف والمهام الرئيسية للمجلس</u>				
8	يُعد المجلس ميثاقا يسمى "ميثاق المجلس" يحدد فيه مهام المجلس، وحقوق وواجبات الرئيس والأعضاء ومسؤولياتهم، وفقا لأحكام القانون وهذا النظام، ويجب نشره على الموقع الالكتروني للشركة. ويجب أن يتضمن "ميثاق المجلس" المهام والوظائف الرئيسية للمجلس على أن تتضمن- على الأقل- ما يأتي:	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3. - نظام الحوكمة م (6-2).	- يوجد ميثاق لمجلس الإدارة معتمد من قبل المجلس يحدد بوضوح واجبات ومسؤوليات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة. - تم تحديث الميثاق وإعادة إصداره ليتوافق مع نظام الحوكمة المعمول به حاليا وذلك بموجب قرار المجلس الصادر في 2018/12/12. - تم نشر الميثاق على الموقع الالكتروني للشركة.	
	1. اعتماد الخطة الاستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة والإشراف على تنفيذها ومن ذلك:	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3 وم7. - نظام الحوكمة م (6-2).	هنالك خطة استراتيجية معتمدة من قبل المجلس للسنوات 2023-2027 ويتم تحديثها من وقت لآخر.	
8	1-1 وضع الاستراتيجية الشاملة للشركة وخطط العمل الرئيسة وسياسة إدارة المخاطر ومراجعتها وتوجيهها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(1-1). - نظام الحوكمة م (6-2).	- هنالك خطة عمل خمسية معتمدة للفترة 2024 -2028 تشمل الاستراتيجية الشاملة لخطة العمل للشركة. - كما يوجد خطة خمسية للموازنة التقديرية للشركة للفترة 2024 - 2028. - هنالك إدارة مخاطر لديها حزمة من السياسات والإجراءات تعنى بكل ما ورد هنا.	
8	2-1 تحديد الهيكل الرأسمالي الأمثل للشركة واستراتيجيتها وأهدافها المالية وإقرار الميزانيات السنوية.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(1-2). - نظام الحوكمة م (6-2).	- مطبق من ناحية عملية فلقد تم تحديد الهيكل الرأسمالي الأمثل لاستراتيجية الشركة وأهدافها المالية. - يتم إقرار الميزانيات السنوية.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة			
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
8	3-1	الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسية للشركة، وتملك الأصول والتصرف بها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(1-3). - نظام الحوكمة م (6-2).	- لدى الشركة نظام محاسبي تقني متطور يشتمل على ذلك الأمر. - يشرف المجلس بصورة عملية على النفقات الرأسمالية والأصول والتصرفات التي تمت فيها بصورة دورية وسنوية عبر التقارير المقدمة له في هذا الخصوص.	
8	4-1	تحديد الأهداف ومراقبة التنفيذ والأداء الشامل في الشركة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(1-4). - نظام الحوكمة م (6-2).	- يتم ذلك عمليا بصورة دورية وسنوية.	
8	5-1	المراجعة الدورية للهياكل التنظيمية في الشركة واعتمادها بما يضمن التوزيع المحكم للوظائف والمهام والمسؤوليات بالشركة خاصة وحدات الرقابة الداخلية.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(1-5). - نظام الحوكمة م (6-2).	- يقوم المجلس بمراجعة واعتماد الهياكل التنظيمية للشركة من وقت لآخر حسب تطورات وحاجيات العمل بالشركة. - اعتمد المجلس آخر هيكل تنظيمي للشركة في مارس 2018. في حين يتم تحديث الهيكل التنظيمي لبعض الادارات والاقسام داخل الشركة بصفة دورية وفقا لمتطلبات العمل. - وفيما يخص اعتماد الهيكل التنظيمي للرقابة الداخلية انظر البند 20 من الفصل الأول من هذا التقرير.	
8	6-1	اعتماد دليل إجراءات تنفيذ استراتيجية وأهداف الشركة، والذي تعده الإدارة التنفيذية العليا على أن يتضمن تحديد سبل وأدوات الاتصال السريع مع الهيئة وغيرها من الجهات الرقابية وسائر الأطراف المعنية بالحوكمة ومن بينها تسمية مسؤول اتصال.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(1-6). - نظام الحوكمة م (6-2).	- أعدت الإدارة التنفيذية واعتمد المجلس دليل تفويض الصلاحيات المُحدث واعتمد آخر تحديث لذلك في اجتماعه الرابع بتاريخ 2020/10/14، وذلك لضمان تنفيذ استراتيجية الشركة بالطريقة المثلى. - تتواصل الشركة مع الجهات الرقابية وهيئة قطر للأسواق المالية بصورة فعالة عبر مسؤولي اتصال محددين. - لدى الشركة استراتيجية مُعدة في شكل خطه خمسية للفترة 2024-2028	
8	7-1	اعتماد الخطة السنوية للتدريب والتثقيف بالشركة على أن تتضمن برامج للتعريف بالشركة	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(1-7). - نظام الحوكمة م (6-2).	هنالك قسم كامل للتدريب والتطوير بإدارة شؤون العاملين يقوم بما ورد في هذا البند بصورة فعالة، وهنالك خطة سنوية وسياسة معتمدة في هذا الشأن.	

رقم المادة	رقم البند			تطبيقات الحوكمة		
				الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
			وأنشطتها وبالحوكمة وفقا لهذا النظام.		- نظام تدريب وعريف أعضاء مجلس الإدارة الجدد بعمل الشركة.		
8	2.		وضع أنظمة وضوابط الرقابة الداخلية والإشراف العام عليها، ومن ذلك:	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-2. - نظام الحوكمة م (6-2) م(10)	- تم وضع وتنفيذ العديد من أنظمة وضوابط الرقابة الداخلية (راجع البند رقم 20 من الفصل الأول من هذا التقرير). - نظام حوكمة الشركة. - سياسة وإجراءات تقييم أداء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والموظفين. - السياسات والمعايير والإجراءات الخاصة بانتخاب أعضاء مجلس الإدارة. - سياسة لحماية حقوق أصحاب المصالح. - دليل الإجراءات الخاصة بالتدريب والتعريف بأعضاء مجلس الإدارة الجدد في أعمال الشركة. - نظام تداول الاشخاص المطلعين في الأوراق المالية للشركة ومسؤوليتهم تجاه حماية البيانات المالية والحفاظ على السرية.	
8		1-2	وضع سياسة مكتوبة تنظم تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة لكل من أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية العليا والمساهمين ويشمل ذلك إساءة استخدام أصول الشركة ومرافقها، وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(2-1). - نظام الحوكمة م (6-2)، م (6-13). - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات. - ميثاق اخلاقيات العمل وتضارب المصالح.	- تم اعتماد سياسة التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة بالعام 2023. - يوجد بالشركة دليل مكتوب ومعتمد من مجلس الإدارة باسم دليل اخلاقيات المهنة وتعارض المصالح يعالج بصورة فعالة كل ما ورد في هذا البند. - كما تم اعتماد لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات. - تم اعتماد ميثاق خاص بأخلاقيات العمل وتضارب المصالح خاص بموظفي الشركة. - تم أيضا الحصول على تعهدات من كافة موظفي الشركة بما يفيد تقيدهم بتعليمات اخلاقيات المهنة وتعارض المصالح.	

رقم المادة	رقم البند			الالتزام	تطبيقات الحوكمة		
					من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
					- سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح. - النظام الأساسي م 20-3، م22 - قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م122. - سياسة التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة	- هنالك أيضا لائحة شئون العاملين وتحدد الجزاءات التي توقع في حالة مخالفة أنظمة الشركة. - هنالك لوائح وأنظمة للمشتريات كما أن هنالك لائحة تفويض الصلاحيات تتضمن ما من شأنه أن يمنع إساءة استخدام الأصول والمرافق.	
8	2-2		وضع نظام الإفصاح الكامل بما يحقق العدالة والشفافية ويمنع تعارض المصالح واستغلال المعلومات التي لا تتاح للجمهور، على أن يتضمن ذلك النظام الأسس الواجب إتباعها عند التعامل في الأوراق المالية من قبل الأشخاص المطلعين، وتحديد فترات حظر تداول هؤلاء في الأوراق المالية للشركة أو أي شركة من مجموعتها، فضلا عن إعداد قائمة بالأشخاص المطلعين وتحديثها، وتزويد الهيئة والسوق بنسخة منها فور اعتمادها أو تحديثها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(2-2). - نظام الحوكمة م (2-6)، م(6-13)، م(8) - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات. - ميثاق اخلاقيات العمل وتضارب المصالح. - دليل تنظيم عملية التداول في الاوراق المالية للأشخاص المطلعين وبيان مسؤولياتهم تجاه حماية البيانات المالية والحفاظ على سرية المعلومات"	- تقوم الشركة بالالتزام بما ورد في هذا البند وفق متطلبات الإفصاح واستغلال المعلومات وقواعد تعامل الأشخاص المطلعين، وحسبما يرد في الاصدارات والكتب التي ترد إليها من الهيئة وبورصة قطر بصورة دورية، حيث تقوم الشركة بالتواصل مع أعضاء المجلس والأشخاص المطلعين وإخطارهم بمتطلبات الإصدارات والنظم المذكورة هنا شاملة – دون حصر- "قواعد تنظيم عملية التداول في الاوراق المالية للأشخاص المطلعين بغية تطبيقها بصورة حرفية. - يتم إعداد قائمة بالمطلعين وتسليمها للهيئة والجهات الرقابية الأخرى بصورة دورية. - وفي هذا الخصوص ورد إلى وقود تعميم صادر من هيئة قطر للأسواق المالية بتاريخ 2021/09/30 يحتوي تعديلا في مدد حظر تداول الأشخاص المطلعين، حيث تم تبليغ التعديل للسادة أعضاء المجلس والأشخاص المطلعين الآخرين.	-

رقم المادة	رقم البند			الالتزام	تطبيقات الحوكمة: من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	تطبيقات الحوكمة: من حيث التطبيق الفعلي	تطبيقات الحوكمة: مبرر عدم الالتزام إن وجد
					- قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م97-3.		
8	3-2		التأكد من سلامة الأنظمة المالية والمحاسبية، بما فيها الأنظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(2-3). - نظام الحوكمة م (6-2). م(10)	يقوم المجلس بذلك عبر تقارير مراجع الحسابات الخارجي ولجنة التدقيق وإدارة التدقيق الداخلي، حيث تم مؤخرا اصدار بوتقة من أنظمة الرقابة الداخلية على النحو المشار إليه في البند رقم20 من الفصل الأول من هذا التقرير.	
8	4-2		التأكد من تطبيق أنظمة رقابية مناسبة لإدارة المخاطر، وذلك من خلال تحديد التصور العام عن المخاطر التي قد تواجه الشركة وطرحها بشفافية.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(2-4). - نظام الحوكمة م (6-2)، م(10) - ميثاق لجنة التدقيق. - النظام الاطاري لإدارة مخاطر الاعمال المعتمد بتاريخ 2019/12/11. - النظام الاطاري لإدارات الضبط الداخلي المتكامل المعتمد بتاريخ 2019/12/11.	يقوم المجلس بذلك عبر تقارير مراجع الحسابات الخارجي وإدارة التدقيق الداخلي ولجنة التدقيق، وكذلك إدارة المخاطر من خلال تطبيقها لحزمة من السياسات والإجراءات (إطار إدارة مخاطر الاحتيال، سياسة وإجراءات إدارة مخاطر الائتمان للعميل التجاري، إجراءات إدارة المخاطر في الصحة والسلامة والبيئة .. واخرى). تم إصدار وتطبيق نظام إدارة المخاطر ERM للوقوف على تفاصيل ما تقدم يرجى مراجعة البند 20 من الفصل الأول على الصفحات 20، 21 و22.	
8	5-2		المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(2-5). - نظام الحوكمة م (6-2).	يقوم المجلس بذلك عبر تقارير مراجع الحسابات الخارجي ولجنة التدقيق، وإدارة المخاطر، وقسم التقارير والالتزام.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
8	.3	وضع نظام حوكمة خاص بالشركة يتفق مع أحكام هذا النظام والإشراف العام عليه ومراقبة مدى فاعليته وتعديله عند الحاجة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-3. - نظام الحوكمة م (6-2).	- تم اعتماد "نظام الحوكمة" الخاص بوقود من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2019/10/16. - تعتمد قطر للوقود نظام حوكمة الشركات المدرجة ببورصة قطر الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية وما يطرأ عليه من تحديثات. - سيتم تعديل نظام الحوكمة عند اصدار نظام الحوكمة الجديد من قبل هيئة قطر للأسواق المالية.	
8	.4	وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة لعضوية المجلس ووضعها موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية العامة لها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-4. - نظام الحوكمة م (6-2). - سياسات ومعايير وإجراءات انتخاب العضوية في مجلس الإدارة. - النظام الأساسي م 20-3. - النظام الأساسي م21، م 22.	- تم اعتماد "سياسات ومعايير وإجراءات انتخاب العضوية في مجلس الإدارة" لوقود من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2019/10/16. - بالنسبة للأعضاء المنتخبين تحدد لجنة المكافآت والترشيحات السياسات والمعايير وإجراءات عضوية المجلس بالنسبة للأعضاء المنتخبين على ضوء الأسس المحددة بالنظام الأساسي وقانون الشركات التجارية والقوانين ونظم الحوكمة المعمول بها، ويتم عرض ذلك على المجلس وعلى الجمعية العمومية. لا تنطبق هذه الفقرة على الأعضاء المعينين في مجلس وقود من قبل قطر للطاقة، والهيئة العامة للتقاعد والمعاشات، وعددهم خمسة باعتبارهم ممثلين للدولة في المجلس.	
8	.5	وضع سياسة مكتوبة تنظم العلاقة بين أصحاب المصالح من أجل حمايتهم وحفظ حقوقهم، ويجب أن تغطي هذه السياسة-بوجه خاص-الآتي:	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-5. - نظام الحوكمة م (6-2)، م(11) - سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح.	- تم اعتماد " سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح " بوقود من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2019/10/16. - كما يتم تحديد العلاقة بين الشركة والعاملين وأصحاب المصالح الآخرين من موردين وعملاء وخلافه بموجب بوتقة أخرى من اللوائح والإجراءات والعقود وبما يكفي لحماية وصيانة الحقوق. - تحفظ حقوق المساهمين بموجب النظام الأساسي ونظام الحوكمة ومجموعة أخرى من النظم والقوانين.	
8	1-5	آلية تعويض أصحاب المصالح في حالة انتهاك حقوقهم التي تقرها الأنظمة وتحميها العقود.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(5-1). - نظام الحوكمة م (6-2)،م(11) - سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح. - سياسة صافرة الإنذار.	- تشتمل "سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح" المعمول بها لدى وقود على مختلف الأليات المعنية بتعويض مختلف فئات أصحاب المصالح وحماية حقوقهم. - لا تسمح النظم والسياسات والاطر المعمول بها في وقود بوجود انتهاك لحق أي شخص.	

رقم المادة	رقم البند		الالتزام	تطبيقات الحوكمة		
				من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
				-	- في حالة حدوث أي انتهاك فهنالك آلية الشكوى للرئيس المباشر ثم الرئيس التنفيذي ثم مجلس الإدارة ثم النظام القضائي والجهات الأخرى. - كما أن هناك ~~آلية~~ سياسة صافرة الإنذار التي ترسم خارطة طريق محددة المعالم لشكوى أصحاب المصالح من داخل وخارج الشركة، وتنظم كيفية تفعيل ورفع الشكاوى ومعالجة الانتهاكات، إن كانت	
8	2-5	آلية تسوية الشكاوى أو الخلافات التي قد تنشأ بين الشركة وأصحاب المصالح.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(5-2). - نظام الحوكمة م (6-2)،م(11) - سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح. - سياسة صافرة الإنذار.	- تشتمل "سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح" المعمول بها لدى وقود على مختلف الأليات المعنية بتعويض مختلف فئات أصحاب المصالح وحماية حقوقهم (راجع تحديدا المادة رقم7 من السياسة المذكورة). - تحدد عقود وإجراءات وأنظمة الشركة آليات تسوية الخلافات.	
8	3-5	آلية مناسبة لإقامة علاقات جيدة مع العملاء والموردين والمحافظة على سرية المعلومات المتعلقة بهم.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(5-3). - نظام الحوكمة م (6-2)، م(11) - سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح. - قانون رقم (13) لسنة 2016 بشأن حماية خصوصية البيانات الشخصية.	- تحتفظ الشركة بعلاقات جيدة مع العملاء عبر قسم علاقات العملاء بإدارة التسويق، والتي تقوم، إذا لزم الامر، بعقد اجتماعات مع العملاء والموردين لأجل التنوير وتبادل الأفكار بما يحقق مصلحة الطرفين والمصلحة العامة. - العلاقة الجيدة مع العملاء وسرية المعلومات الخاصة بالعملاء والموردين تضمنتها العقود المبرمة معهم إضافة إلى لائحة سياسة حماية أصحاب المصالح (المادة7). - تم صياغة ملحق و/أو إضافة بنود لعقود الشركة بغرض تنظيم عملية حماية خصوصية البيانات الشخصية وفقا لمتطلبات القانون رقم 13 لسنة 2016. - وقامت وقود بتفعيل إشعار الخصوصية باللغتين العربية والانجليزية الخاص بالموقع الالكتروني لقطر للوقود	
8	4-5	قواعد السلوك المهني للإدارة التنفيذية والعاملين بالشركة	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(5-4).	- اعتمدت وقود حزمة من السياسات تختص بإثراء قواعد السلوك المهني لكافة العاملين بالشركة منها (دليل أخلاقيات المهنة وتضارب	

رقم المادة	رقم البند			تطبيقات الحوكمة		
				الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
			بحيث تتوافق مع المعايير المهنية والأخلاقية السليمة وتنظم العلاقة بينهم وبين أصحاب المصالح، وآليات مراقبة تطبيق هذه القواعد والالتزام بها.		- نظام الحوكمة م (6-2)، م(13). - سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح. - ميثاق اخلاقيات المهنة وتضارب المصالح م3. - النظام الأساسي م 51. - سياسة التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة	المصالح، ولائحة شئون العاملين، وسياسة حماية حقوق أصحاب المصالح وميثاق اخلاقيات المهنة وتضارب المصالح وسياسة التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة). - إضافة إلى التعاميم والاصدارات الدورية التي تنشرها الشركة وهي جميعا تتضمن الالتزام بهذا البند بصورة كافية.	
8		5-5	مساهمة الشركة الاجتماعية.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(5-5). - نظام الحوكمة م(6-2)، م(14)	- تقوم الشركة بمسؤولياتها الاجتماعية على أكمل وجه، (أنظر البند رقم 17 من الباب الاول من هذا التقرير. - وعرفانا بدور وقود في مجال المسؤولية الاجتماعية فلقد تم تصنيفها في المرتبة السادسة في مؤشر الحوكمة والبيئة والمسؤولية الاجتماعية الصادر من هيئة قطر للأسواق المالية.	
8	.6		وضع السياسات والإجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة واللوائح والتزامها بالإفصاح عن المعلومات للمساهمين والدائنين وأصحاب المصالح الآخرين.	- ملتزم	- النظام الأساسي م 42. م51. - ميثاق مجلس الإدارة م3-6. - نظام الحوكمة م (6-2)، م(7). - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات. - قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل	- هنالك العديد من السياسات والإجراءات التي تنظم وتؤطر اعمال إدارات الشركة وتضمن تنفيذها على ضوء النظم واللوائح المقررة. - يتم الإفصاح عن المعلومات للمساهمين وأصحاب المصالح عبر منافذ الإفصاح المقررة وبصورة دورية، وكلما دعا الحال. - تقوم الشركة حالياً بتوثيق سياساتها وإجراءاتها للتأكد من الامتثال الدائم مع قوانين وتشريعات هيئة قطر للأسواق المالية ذات الصلة.[1]	

[1] أضيفت بواسطة المراجع Deloitte

رقم المادة	رقم البند		الالتزام	تطبيقات الحوكمة: من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	تطبيقات الحوكمة: من حيث التطبيق الفعلي	تطبيقات الحوكمة: مبرر عدم الالتزام إن وجد
				بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م 109، م122، م323، م98 مكرر		
8	.7	توجيه الدعوة إلى جميع المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العامة بالطريق الذي رسمه القانون، ويجب أن تشتمل الدعوة والإعلان على ملخص وافٍ عن جدول أعمال الجمعية العامة متضمنا البند الخاص بمناقشة تقرير الحوكمة واعتماده.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م121، م 124مكرر، م133 مكرر. - النظام الأساسي م 36، م37. - ميثاق مجلس الإدارة م3-7. - نظام الحوكمة م (6-2)، م(6-7).	- توجه الدعوة للمساهمين عبر الصحف اليومية وبورصة قطر والموقع الالكتروني للشركة. - يتم نشر جدول الاعمال عبر الآليات المحددة بعالية، ويتضمن الجدول بندا لمناقشة واعتماد تقرير الحوكمة.	
8	.8	اعتماد الترشيحات الخاصة بالتعيين في وظائف الإدارة التنفيذية العليا، وخطة التعاقب على إدارتها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-8. - تفويض الصلاحيات. - نظام الحوكمة م (6-2).	- تتكفل لجنة مختصة بوقود " لجنة الترشيحات والمكافآت" بهذا العمل حيث يتم العمل بالتنسيق مع مجلس الإدارة وقطر للطاقة في هذا الخصوص. - منصوص على هذا البند في ميثاق مجلس الإدارة ودليل تفويض الصلاحيات.	
8	.9	وضع آلية للتعامل والتعاون مع مقدمي الخدمات المالية، والتحليل المالي، والتصنيف الائتماني وغيرهم من مقدمي الخدمات وجهات تحديد معايير ومؤشرات الأسواق المالية لتقديم خدماتهم بسرعة وأمانة وشفافية لكافة المساهمين.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-9 وم14-3. - إجراءات لجنة المناقصات. - نظام الحوكمة م (6-2). - إجراءات التعاقد وتعيين المدقق الخارجي.	- أصدرت لجنة التدقيق إجراءات خاصة بالتعاقد مع المدقق الخارجي وتعيينه بالشركة. - يعتمد المجلس ضمن إصدار أي استراتيجية للاستثمار آلية للتعامل مع مقدمي الخدمات المالية والتحليل المالي والتصنيف الائتماني وغيرهم من مقدمي الخدمات ذات الصلة، حيث تم ويتم وفقا لذلك إبرام العقود معهم .	
8	.10	وضع برامج التوعية اللازمة لنشر ثقافة الرقابة الذاتية وإدارة المخاطر بالشركة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-10. - نظام الحوكمة م (6-2).	- هنالك إدارة مخاطر تعني بهذا الامر. يراجع البند رقم 20 من الفصل الأول من هذا التقرير.	

رقم المادة	رقم البند		الالتزام	تطبيقات الحوكمة		
				من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
					يتم إعداد جلسات توعية بصورة منتظمة لنشر ثقافة الرقابة الذاتية وكيفية تفادي المخاطر من خلال اجتماعات منتظمة.	
8	.11	اعتماد سياسة واضحة ومكتوبة تحدد أسس وطريقة منح مكافآت أعضاء المجلس، وحوافز ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا والعاملين بالشركة وفقاً لمبادئ هذا النظام وبدون أيّ تمييز على أساس العرق أو الجنس أو الدين، وعرضها على الجمعية العامة سنويا لإقرارها.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م119. م107 مكرر - النظام الأساسي م28، م 46-5. - ميثاق مجلس الإدارة م3-11 و م14-2. - سياسة وإجراءات تقييم الأداء لمجلس الإدارة واعضائه والإدارة التنفيذية والموظفين بالشركة - سياسة وإجراءات برنامج التميز والمكافآت.	- اعتمد مجلس الإدارة " سياسة وإجراءات تقييم الأداء لمجلس الإدارة واعضائه والإدارة التنفيذية والموظفين بالشركة" والتي تحدد أسس منح المكافآت والحوافز التشجيعية للمجلس والعاملين بالشركة. - كما اعتمد "سياسة وإجراءات برنامج التميز والمكافآت" لذات الغرض. - تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بتحديد المكافآت بناء على أسس معينة بالتعاون مع قطر للطاقة وفقا لمقتضيات الحال، ولمبادئ النظام الأساسي ونظام الحوكمة واللوائح المعمول بها بالشركة. - تطبيقا لما تقدم قامت لجنة المكافآت برفع توصيتها لمجلس الإدارة لمكافأة العاملين السنوية بالشركة وكذلك الزيادات السنوية للأجور ورفعت توصيتها للمجلس والذي قام باعتماد مكافآت العاملين للعام 2023 والزيادات السنوية للعام 2024، كما قامت برفع توصيتها لمجلس الإدارة لمكافأة أعضاء المجلس عن العام 2023 بناء على أسس محددة بواقع مبلغ وقدره 9.750.000 ريال، وكما هو متبع بشكل سنوي، قام المجلس برفع توصية بذلك للجمعية العمومية السنوية للمساهمين للاعتماد.	
8	.12	وضع سياسة واضحة للتعاقد مع الأطراف ذوي العلاقة، وعرضها على الجمعية العامة لإقرارها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-12. - إجراءات لجنة المناقصات. - نظام الحوكمة م (6-2). - النظام الأساسي م51. - سياسة التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة	- تم اعتماد سياسة التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة بالعام 2023. والتي تعنى وتنظم آليات التعاقد مع الأطراف ذوي العلاقة. - باستثناء قطر للطاقة فلم تبرم الشركة تعاملات أو صفقات مع أطراف ذات علاقة خلال العام 2023. - قطر للطاقة تمثل دولة قطر وهي المنتج للمنتجات البترولية ومانح الامتياز لوقود وجميع عقودها تخضع للسرية الكاملة. - حيث تتبنى وقود نظام الحوكمة الصادر من هيئة قطر للأسواق المالية وتعديلاته، فسوف تطبق الشركة الإجراءات والسياسات وشروط واحكام التعاقد مع الأطراف ذوي العلاقة المنصوص عليها	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
					في هذا النظام وفي ميثاق مجلس الادارة في حالة توفر حالة من الحالات. - تمت إضافة المادة 49 للنظام الأساسي لوقود على ضوء المادتين 108 و109 من قانون الشركات التجارية لسنة 2015 المعدل بالقانون رقم8 لسنة 2021، والذي ينظم -ضمن أمور أخرى_ الإجراءات الخاصة والموافقات المطلوبة للتعاقد مع الأطراف ذوي العلاقة، وينص على إلزامية افصاح الأشخاص ذوي العلاقة بجميع المصالح والتعاملات والصفقات التي تتم لحساب الشركة.	
8	13.	وضع أسس ومعايير تقييم أداء المجلس، والإدارة التنفيذية العليا.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-12. - نظام الحوكمة م (6-2) - سياسة وإجراءات تقييم الأداء لمجلس الإدارة واعضائه والإدارة التنفيذية والموظفين بالشركة	- اعتمد مجلس الإدارة " سياسة وإجراءات تقييم الأداء لمجلس الإدارة واعضائه والإدارة التنفيذية والموظفين بالشركة" والتي تحدد أسس منح المكافآت للمجلس. - يتم تقييم الأداء وتحديد المكافأة عبر لجنة المكافآت والترشيحات. وفق أسس ومعايير تم تحديدها في اللائحة المذكورة بعاليه.	
9.	مسؤوليات المجلس					
9	يمثل المجلس كافة المساهمين، وعليه بذل العناية اللازمة في إدارة الشركة بطريقة فعالة ومنتجة بما يحقق مصلحة الشركة والشركاء والمساهمين، وأصحاب المصالح، ويحقق النفع العام وتنمية الاستثمار في الدولة، وتنمية المجتمع، وعليه أن يتحمل مسؤولية حماية المساهمين من الأعمال والممارسات غير القانونية أو التعسفية أو أي أعمال أو قرارات قد تلحق ضررا بهم أو تعمل على التمييز بينهم أو تمكن فئة من أخرى.		- ملتزم	-النظام الأساسي م 20. - ميثاق مجلس الإدارة م3. - نظام الحوكمة م(6) - قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م103	يقوم مجلس إدارة وقود بكل ما ورد في هذا البند وبصورة فعالة لتحقيق مصلحة جميع المساهمين والشركاء وأصحاب المصالح بصورة متوازنة، وأن كل ذلك منصوص عليه صراحة أو ضمنا في النظام الأساسي وميثاق مجلس الادارة	
9	ويجب تحديد مسؤوليات المجلس بوضوح في النظام الأساسي للشركة، و"ميثاق المجلس" المشار إليه في المادة السابقة. وعلى المجلس-بما لا يخالف أحكام القانون-أن يؤدي وظائفه ومهامه، وأن يتحمل مسؤوليته وفقا للآتي:		- ملتزم	-النظام الأساسي م 20، م22، م24، م25، م31، م51 - ميثاق مجلس الإدارة م3. - نظام الحوكمة م (6-2)	يحدد النظام الأساسي، وميثاق مجلس الإدارة، وقانون الشركات التجارية، ونظام الحوكمة الخاص بوقود مسؤوليات وصلاحيات ومهام مجلس الإدارة بصورة كافية.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
9	.1	يجب أن يؤدي المجلس مهامه بمسؤولية وحسن نية وجدية واهتمام، وأن تكون قراراته مبنية على معلومات وافية من الإدارة التنفيذية، أو من أي مصدر آخر موثوق به.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-17. - نظام الحوكمة م (6-2)	منصوص على هذا البند في ميثاق مجلس الإدارة ونظام الحوكمة الخاص بوقود كما تقدم، وجميع قرارات المجلس يتم اتخاذها بناء على معلومات وافية من الإدارة التنفيذية.	
9	.2	يمثل عضو المجلس جميع المساهمين، وعليه أن يلتزم بما يحقق مصلحة الشركة لا مصلحة من يمثله أو من صوت له لتعيينه بالمجلس.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م6. - نظام الحوكمة م (6)	المبدأ الوارد في هذا البند مطبق ضمنا بصورة عملية في المجلس، إذ أن جميع اعمال ومقررات مجلس الإدارة منصبّة في مصلحة الشركة كوحدة واحدة.	
9	.3	يجب أن يحدد المجلس الصلاحيات التي يفوضها للإدارة التنفيذية، وإجراءات اتخاذ القرار ومدة التفويض، كما يحدد الموضوعات التي يحتفظ بصلاحية البت فيها، وترفع الإدارة التنفيذية تقارير دورية عن ممارستها للصلاحيات المفوضة.	- ملتزم	-النظام الأساسي م24، م 25. - قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م103 - ميثاق مجلس الإدارة م4. - نظام الحوكمة م (6-3) - دليل تفويض الصلاحيات	- دليل تفويض الصلاحيات المعتمد من قبل المجلس يحدد بدقة الصلاحيات المفوضة للرئيس التنفيذي ورؤساء ومديري الإدارات والاقسام كما يحدد إجراءات اصدار القرار. - إضافة إلى ذلك فإن المجلس أصدر قراراً بتاريخ 2017/03/08حدد فيه بدقة مهام وصلاحيات الرئيس التنفيذي للشركة. - يحتفظ المجلس لنفسه بموجب دليل تفويض الصلاحيات بالحق في إصدار بعض القرارات في الأمور الكبيرة الحساسة ذات الأهمية كبرى والقيمة المالية العالية. - ترفع الإدارة التنفيذية بصورة دورية ممارستها لأي صلاحية مفوضة لها إن كان هنالك ممارسة فعليه للصلاحية المقدمة. لم يقم بتفويض أي صلاحيات خلافاً لما ذُكر أعلاه لأي طرف.	
9	.4	يجب على المجلس التأكد من وضع إجراءات لتعريف أعضاء المجلس الجدد بعمل الشركة وبخاصة الجوانب المالية والقانونية فضلا عن تدريبهم إن لزم الأمر.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-18. - نظام الحوكمة م(6-2)، (6-5). - دليل تعريف أعضاء مجلس الإدارة الجدد بعمل الشركة.	- قامت الشركة بإصدار سياسة مختصة بتعريف عضو مجلس الإدارة الجديد بكافة اعمال الشركة والشركات التابعة، كما نصت على جواز تدريب عضو مجلس الإدارة في حال لزم الامر وذلك وفقا لإجراءات محددة. - علماً بأن أعضاء المجلس المنتخبين تكرر انتخابهم لخمس دورات متتالية ابتداء من العام 2007، وهم بالتالي على إلمام كافي بجميع الجوانب المالية والإدارية والعملية والقانونية الخاصة بالشركة. كذلك فإن أعضاء المجلس المعينين يمثلون مساهمان كبيران لهما إلمام كافي بكل الأمور الأساسية الخاصة بالشركة ونطاق اعمالها.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
9	.5	يجب على المجلس التأكد من إتاحة الشركة المعلومات الكافية عن شؤونها لجميع أعضاء المجلس بوجه عام ولأعضاء المجلس غير التنفيذيين بوجه خاص وذلك من أجل تمكينهم من القيام بواجباتهم ومهامهم بكفاءة.	- ملتزم	-النظام الأساسي م 3. - ميثاق مجلس الإدارة م3-19. - نظام الحوكمة م(2-6).	تقدم جميع المعلومات والبيانات والمسائل والأمور الخاصة بالشركة وأنشطتها واعمالها وخططها وشئونها المالية للمجلس عبر ما لا يقل عن ست اجتماعات سنوية، إضافة إلى التقارير السنوية عبر الجمعيات العمومية للمساهمين، هذا إضافة الى المعلومات التي يحوز عليها أعضاء المجلس من خلال عضويتهم في لجان المجلس المختلفة.	
9	.6	لا يجوز للمجلس إبرام عقود القروض التي تجاوز آجالها ثلاث سنوات، أو بيع عقارات الشركة أو رهنها، أو إبراء مديني الشركة من التزاماتهم إلا إذا كان مصرحا له بذلك في نظام الشركة وبالشروط الواردة فيه، وإذا تضمن نظام الشركة أحكاما في هذا الشأن، فلا يجوز للمجلس القيام بالتصرفات المذكورة إلا بإذن من الجمعية العامة، ما لم تكن تلك التصرفات داخلة في أغراض الشركة.	- ملتزم	- النظام الأساسي ~~م24~~ م41. - ميثاق مجلس الإدارة م3-20. - نظام الحوكمة م(2-6).	- لا تقدم الشركة قروض لاي جهة سوى موظفيها ولفترة استرداد لا تزيد عن ثلاث سنوات، وذلك بموجب لائحة شئون العاملين الخاصة بالشركة. - بموجب النظام الأساسي فلا يجوز للمجلس بيع عقارات الشركة أو رهنها أو إبرام عقود القروض إلا بعد اعتماد الجمعية العمومية. - إبراء المدينين غير منصوص عليه بالنظام الأساسي ولكن يجوز شطب الديون الهالكة بواسطة المجلس write off في حالات وبموجب آليات محددة ومعمول بها في سوق المهنة ووفقا لمعايير المحاسبة الدولية.	
.10	<u>تفويض المهام</u>					
10	بما لا يخل باختصاصات الجمعية العامة، يتولى المجلس جميع الصلاحيات والسلطات اللازمة لإدارتها؛ ويجوز له تفويض لجانه في ممارسة بعض صلاحياته، وله تشكيل لجنة خاصة أو أكثر للقيام بمهام محددة على أن ينص في قرار تشكيلها على طبيعة تلك المهام. وتظل المسؤولية النهائية عن الشركة على المجلس وإن شكل لجانا أو فوض جهات أو أشخاصاً آخرين للقيام	- ملتزم	**- قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م107 مكرر** - النظام الأساسي م 24، م25 - ميثاق مجلس الإدارة م4. - نظام الحوكمة م(3-6).	- للمجلس جميع الصلاحيات لإدارة الشركة بموجب النظام الأساسي ويفوض بعض منها للإدارة التنفيذية وللجان المجلس (يرجى مراجعة البند 13 إلى البند 16 من الفصل الأول من هذا التقرير). ترفع اللجان والإدارة التنفيذية اعمالها للمجلس للاعتماد.	

رقم المادة	رقم البند		الالتزام	تطبيقات الحوكمة: من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	تطبيقات الحوكمة: من حيث التطبيق الفعلي	تطبيقات الحوكمة: مبرر عدم الالتزام إن وجد
	ببعض أعماله، وعلى المجلس تجنب إصدار تفويضات عامة أو غير محددة المدة.					
11.	**واجبات الرئيس**					
11	الرئيس هو رئيس الشركة ويمثلها لدى الغير وأمام القضاء، وهو المسؤول الأول عن حسن إدارة الشركة بطريقة فعالة ومنتجة والعمل على تحقيق مصلحة الشركة والشركاء والمساهمين وسائر أصحاب المصالح، ويجب أن يتضمن "ميثاق المجلس" مهام ومسؤوليات الرئيس على أن تتضمن على الأقل ما يأتي:		- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م103 -النظام الأساسي م22. م 25 -ميثاق مجلس الإدارة م8. - نظام الحوكمة م(6-5).	رئيس مجلس الإدارة هو رئيس الشركة. ووفقاً للمادة (4) من ميثاق مجلس الإدارة يؤدي رئيس مجلس إدارة وقود مهامه بصورة فعلية وتماما كما وردت بهذا البند.	
11	.1	التأكد من قيام المجلس بمناقشة جميع المسائل الأساسيّة بشكل فعّال وفي الوقت المناسب.	- ملتزم	-ميثاق مجلس الإدارة م8-1. - نظام الحوكمة م(6-5).	بصورة فعلية تمت وتتم مناقشة جميع المسائل الأساسية بشكل فعال في جميع اجتماعات المجلس.	
11	.2	الموافقة على جدول أعمال اجتماعه مع الأخذ بعين الاعتبار أيّة مسألة يطرحها أي عضو من أعضاء المجلس.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م8-2. - نظام الحوكمة م(6-5).	تتم الممارسة الفعلية لما ورد في هذا البند.	
11	.3	تشجيع أعضاء المجلس على المشاركة بشكل جماعي وفعّال في تصريف شؤون المجلس، لضمان قيام المجلس بمسؤولياته بما يحقق مصلحة الشركة.	- ملتزم	-ميثاق مجلس الإدارة م8-1. - نظام الحوكمة م(6-5).	تتم الممارسة الفعلية لما ورد في هذا البند.	
11	.4	إتاحة كافة البيانات والمعلومات والوثائق والمستندات والسجلات الخاصة بالشركة وبالمجلس ولجانه لأعضاء المجلس.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م8-7. - نظام الحوكمة م(6-5).	كل البيانات والمعلومات والوثائق والمستندات وتقارير اللجان المتعلقة باجتماع المجلس تسلم للأعضاء قبل اجتماع المجلس وفي أثناء جلسة المجلس بصوة ورقية والكترونية.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
11	.5	إيجاد قنوات التواصل الفعليّ بالمساهمين والعمل على إيصال آرائهم إلى المجلس.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م8-3. - نظام الحوكمة م(6-5).	يتم التواصل مع المساهمين عبر أجهزة الاعلام المختلفة وبورصة قطر وعبر قسم شئون المساهمين بالشركة إضافة إلى الجمعيات العمومية للمساهمين.	
11	.6	إفساح المجال لأعضاء المجلس غير التنفيذيين، بصورة خاصة، بالمشاركة الفعّالة وتشجيع العلاقات البنّاءة بين أعضاء المجلس التنفيذيين وغير التنفيذيين.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م8-13 و م3-019 - نظام الحوكمة م(6-5).	يُفسح المجال سواء في جلسات المجلس أو بدون جلسات لأعضاء المجلس للمشاركة الفعالة في شئون الشركة.	
11	.7	إبقاء الأعضاء على اطلاع دائم بشأن تنفيذ أحكام هذا النظام، ويجوز للرئيس تفويض لجنة التدقيق أو غيرها في ذلك. يُحل نائب الرئيس محل الرئيس عند غيابه، ويجوز للرئيس أن يفوض غيره من أعضاء المجلس في بعض صلاحياته.	- ملتزم	- النظام الأساسي م22، م24. - قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م103، م107 مكرر - ميثاق مجلس الإدارة م8-8. - نظام الحوكمة م(6-5).	- يتم إطلاع المجلس بكل ما يدور في الشركة خصوصا في مسائل الحوكمة. - يتم اطلاع المجلس على الإجراءات التنفيذية المتخذة إزاء تطبيق نظام الحوكمة من خلال تقارير الحوكمة التي تعرض امام المجلس للاعتماد. - يحل نائب الرئيس محل الرئيس عند غيابه.	
12.	**<u>التزامات أعضاء المجلس</u>**					
12	يلتزم أعضاء المجلس بما يلي:					
12	.1	الانتظام في حضور اجتماعات المجلس ولجانه، وعدم الانسحاب من المجلس إلا لضرورة وفي الوقت المناسب.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م7-3. - نظام الحوكمة م(6-6).	هنالك نسبة حضور جيدة لجميع أعضاء المجلس لجلسات المجلس خلال العام 2023 إذ تبلغ نسبة الحضور الاجمالية 98%.	
12	.2	إعلاء مصلحة الشركة والشركاء والمساهمين وسائر أصحاب المصالح وتقديمها على المصلحة الخاصة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م7-4. - نظام الحوكمة م(6-6).	ممارس بصورة فعلية.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
12	.3	إبداء الرأي بشأن المسائل الاستراتيجية للشركة، وسياستها في تنفيذ مشاريعها، ونظم مساءلة العاملين بها، ومواردها، والتعيينات الأساسيّة، ومعايير العمل بها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م7-5. - نظام الحوكمة م(6-6).	ممارس بصورة فعلية في اجتماعات المجلس، ويوضح ذلك مداولات الأعضاء المثبتة في محاضر اجتماعات المجلس.	
12	.4	مراقبة أداء الشركة في تحقيق أغراضها وأهدافها، ومراجعة التقارير الخاصة بأدائها بما فيها التقارير السنويّة ونصف السنويّة والربعيّة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م7-6. - نظام الحوكمة م(6-6).	ممارس بصورة فعلية، حيث عقد المجلس عدد تسعة اجتماعات خلال العام 2023 تم فيها تناول جميع ما ورد في هذا البند..	
12	.5	الإشراف على تطوير القواعد الإجرائية الخاصة بالحوكمة، والعمل على تطبيقها بالشكل الأمثل وفقا لهذا النظام.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م7-7. - نظام الحوكمة م(6-6).	- ممارس بصورة فعلية كلما دعا الحال. حيث قام المجلس في العام 2022 بالإشراف على إجراءات تعديل النظام الأساسي للشركة لتتوافق مع نظام الحوكمة وكذلك قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 ، وقامت الجمعية العمومية للمساهمين باعتماد التعديلات في اجتماعها السنوي للعام 2022 المنعقد في فبراير 2023. - حيث قامت الجمعية العمومية بإصدار سياسة التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة إثر تعديل نظامها الأساسي ليتوافق مع نظام الحوكمة وقانون الشركات التجارية رقم (8) لسنة 2021 بتعديل بعض أحكام قانون الشركات التجارية الصادر بالقانون رقم (11) لسنة 2015. - وتطبيقاً لمبادرة الحوكمة اصدر المجلس قراراً في اجتماعه المنعقد بتاريخ 12 أبريل 2023 بالتجديد لعضوية لجنة التدقيق واللجنة الموحدة للترشيحات والمكافآت ولجنة الاستثمار. (راجع البند رقم 18 من الفصل الأول من هذا التقرير)	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
12	.6	استغلال مهاراتهم وخبراتهم المتنوعة بتنوع اختصاصاتهم ومؤهّلاتهم في إدارة الشركة بطريقة فعالة ومنتجة، والعمل على تحقيق مصلحة الشركة والشركاء والمساهمين وسائر أصحاب المصالح.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م7-9. - نظام الحوكمة م(6-6).	يستغل أعضاء المجلس خبراتهم ومؤهلاتهم بطريقة فعالة في إدارة الشركة.	
12	.7	المشاركة الفعالة في الجمعيات العامة للشركة، وتحقيق مطالب أعضائها بشكل متوازن وعادل.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م7-10. - نظام الحوكمة م(6-6).	يشارك جميع أعضاء المجلس أو غالبيتهم في اجتماع الجمعيات العمومية سواء العادية أو الغير عادية، ويتم الرد على استفسارات المساهمين وتحقيق مطالبهم إذا كان هنالك مسوغ.	
12	.8	عدم الإدلاء بأية تصريحات أو بيانات أو معلومات دون إذن كتابي مسبق من الرئيس أو من يفوضه في ذلك، وعلى المجلس تسمية المتحدث الرسمي باسم الشركة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م7-11. - نظام الحوكمة م(6-6).	- يُفوّض الرئيس التنفيذي بالأدلاء بالتصريحات والبيانات، والمتحدث الرسمي باسم الشركة هو الرئيس التنفيذي بحكم وظيفته. - لا يقوم أي عضو بالمجلس بالأدلاء عن أي تصريحات أو بيانات أو معلومات تخص الشركة.	
12	.9	الإفصاح عن العلاقات المالية والتجارية، والدعاوى القضائية التي قد تؤثر سلبا على القيام بالمهام والوظائف الموكلة إليهم.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م7-12. - نظام الحوكمة م(6-6). - النظام الأساسي م51. - قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م109	- تم ويتم الإفصاح بصورة دورية وسنوية حسب نموذج الإفصاح والاستبيان المعدين سلفا في هذا الخصوص. - يراجع الإفصاح عن الدعاوي المشار إليه في البند رقم 4-10 من هذا التقرير.	
12	.10	ويجوز لأعضاء المجلس طلب رأي مستشار خارجي مستقل على نفقة الشركة فيما يتعلّق بأيّة مسألة تخصّ الشركة.	- ملتزم		يتم تطبيق ذلك عند اللزوم.	
.13	<u>الدعوة للاجتماع</u>					

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
13	يجتمع المجلس بدعوة من رئيسه، ووفقا لما ينص عليه النظام الأساسي للشركة، وعلى الرئيس أن يدعو المجلس إلى الاجتماع متى طلب ذلك اثنان من الأعضاء على الأقل، وتوجه الدعوة لكل عضو مصحوبة بجدول الأعمال قبل التاريخ المحدد لانعقاده بأسبوع على الأقل، ويجوز لأي عضو طلب إضافة بند أو أكثر إلى جدول الأعمال.		- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م104، م121، م122 - نظام الحوكمة م(6-7). - النظام الأساسي م 26. - ميثاق مجلس الإدارة م 9.	ممارس بصورة فعلية	
14.	<u>اجتماعات المجلس</u>					
14	1.	يعقد المجلس ستة اجتماعات -على الأقل- خلال السنة، ولا يجوز أن تنقضي ثلاثة أشهر دون عقد اجتماع، ولا يكون اجتماع المجلس صحيحاً إلا بحضور أغلبية الأعضاء على أن يكون من بينهم الرئيس أو نائب الرئيس.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م104. - النظام الأساسي م 26. - ميثاق مجلس الإدارة م 10. - نظام الحوكمة م(6-8).	- تم عقد عشرة اجتماعات للعام 2023، بعضها وفق آلية الحضور الشخصي والبعض الآخر بآلية اجتماعات التمرير (يرجى مراجعة البند 10 من الفصل الأول من هذا التقرير). التزمت الشركة بمبدأ ألا تنقضي مهلة الثلاثة أشهر بدون عقد اجتماع،	
14	2.	وللعضو الغائب أن ينيب عنه كتابة أحد أعضاء المجلس لتمثيله في الحضور والتصويت، على أنه لا يجوز أن يمثل العضو الواحد أكثر من عضو، وإذا تغيب عضو المجلس عن حضور ثلاثة اجتماعات متتالية، أو أربعة اجتماعات غير متتالية دون عذر يقبله المجلس أعتبر مستقيلاً.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م104، م 105 - النظام الأساسي م 26-3، م26-6. - ميثاق مجلس الإدارة م 10. - نظام الحوكمة م(6-8).	- يتم تطبيق احكام هذا البند عمليا.	
14	3.	ويجوز المشاركة في اجتماع المجلس بأي وسيلة مؤمنة من وسائل التقنية الحديثة المتعارف عليها، تمكن المشارك من الاستماع	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م123 فـ3.	- تم استخدام آلية المؤتمر الهاتفي المسموع والمرئي، حيث تم عقد عدة اجتماعات لمجلس الإدارة خلال العام 2023 من على البعد بالوسائل الآلية عبر تطبيق ميكروسوفت تيم والذي يظهر الصورة والصوت للشخص المشارك، كما يظهر العروض المقدمة، حيث	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	تطبيقات الحوكمة		
			من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
	والمشاركة الفعالة في أعمال المجلس وإصدار القرارات.		- النظام الأساسي م 26-7، م29 - ميثاق مجلس الإدارة م 10. - نظام الحوكمة م(6-8).	قامت الشركة قبل عقد الاجتماعات بإرسال رابط للسادة أعضاء المجلس ولجميع المشاركين عبر البريد الالكتروني يمكنهم بعد الضغط عليه من رؤية العروض والمشاركة الفعالة في الاجتماع. - ولقد تم تعديل المادة 26-7 من النظام الأساسي للنص على هذا الامر تحديدا.	
.15	<u>قرارات المجلس</u>				
15	بما لا يخالف أحكام القانون في هذا الشأن، تصدر قرارات المجلس بأغلبية أصوات الحاضرين والممثلين، وعند تساوي الأصوات يرجح الجانب الذي منه رئيس الاجتماع، ويحرر محضر لكل اجتماع، يحدد فيه أسماء الأعضاء الحاضرين والغائبين، ويبين ما دار بالاجتماع، ويوقع من رئيس الاجتماع وأمين السر، وللعضو الذي لم يوافق على أي قرار اتخذه المجلس أن يثبت اعتراضه في محضر الاجتماع.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م104. - النظام الأساسي م 26-4. - ميثاق مجلس الإدارة م 11. - نظام الحوكمة م(6-9).	ممارس ذلك بصوره فعلية	
15	ويجوز للمجلس، في حالة الضرورة ولدواعي الاستعجال، إصدار بعض قراراته بالتمرير بشرط موافقة جميع أعضائه كتابة على تلك القرارات، وعلى أن تعرض في الاجتماع التالي للمجلس، لتضمينها محضر اجتماعه.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م104. - النظام الأساسي م 26-5. - ميثاق مجلس الإدارة م 11. - نظام الحوكمة م(6-9).	- أصدر المجلس عدة قرارات بالتمرير خلال العام 2023. (يرجى مراجعة البند 10 من الفصل الأول من هذا التقرير).	
.16	<u>أمين السر</u>				

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة		
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
16	يصدر المجلس قرارا بتسمية أمين سر المجلس، وتكون الأولوية للحاصلين على شهادة جامعية في القانون أو المحاسبة من جامعة معترف بها أو ما يعادلها، ولمن تكون له خبرة لا تقل عن ثلاث سنوات في تولّي شؤون شركة مدرجة.	- ملتزم	- النظام الأساسي م 27. - ميثاق مجلس الإدارة م 12. - نظام الحوكمة م(6-10).	يتولى مدير الشؤون القانونية أمانة سر المجلس. حيث تتوفر به كافة المتطلبات المنصوص عليها، علماً بأن لديه خبرة تجاوزت التسعة عشر عاماً في شؤون الشركات المدرجة.	
16	ولأمين السر بعد موافقة الرئيس الاستعانة بمن يراه من العاملين بالشركة في أداء مهام عمله.	- ملتزم	-ميثاق مجلس الإدارة م 12. - نظام الحوكمة م(6-10).	يستعين أمين السر حاليا بسكرتيرة وموظفي الشئون القانونية.	
17.	<u>مهام وواجبات أمين السر</u>				
17	يقوم أمين السر بمعاونة الرئيس وكافة أعضاء المجلس فيما يقومون به من مهام، ويلتزم بتسيير كافة أعمال المجلس ومنها:	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 13. - نظام الحوكمة م(6-11).	يقوم أمين السر بمهامه كما ورد في هذا البند.	
17	.1 محاضر اجتماعات المجلس يحدد بها أسماء الأعضاء الحاضرين والغائبين، ويبين فيها ما دار بالاجتماع، ويثبت بها اعتراضات الأعضاء على أي قرار أصدره المجلس.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 13-1. - نظام الحوكمة م(6-10).	محاضر اجتماعات المجلس تحتوي على جميع ما ورد في هذا البند.	
17	.2 قيد قرارات المجلس في السجل المعد لهذا الغرض حسب تاريخ إصدارها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 13-2. - نظام الحوكمة م(6-10).	يتم الالتزام بما ورد في هذا البند.	
17	.3 قيد الاجتماعات التي يعقدها المجلس في السجل المعد لهذا الغرض مسلسلة ومرتبة وفقا لتاريخ انعقادها موضحا فيها: الأعضاء الحاضرين والغائبين، والقرارات التي اتخذها المجلس في الاجتماع، والاعتراضات إن وجدت.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 13-3. - نظام الحوكمة م(6-10). - النظام الأساسي م 27.	يتم الالتزام بما ورد في هذا البند.	
17	.4 حفظ محاضر اجتماعات المجلس وقراراته، وتقاريره وكافة سجلات ومراسلات	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 13-4. - نظام الحوكمة م(6-10).	يتم الالتزام بما ورد في هذا البند.	

رقم المادة	رقم البند		الالتزام	تطبيقات الحوكمة: من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	تطبيقات الحوكمة: من حيث التطبيق الفعلي	تطبيقات الحوكمة: مبرر عدم الالتزام إن وجد
		المجلس ومكاتباته في سجلات ورقية وإلكترونية.		- النظام الأساسي م 27.		
17	.5	إرسال الدعوة لأعضاء المجلس، والمشاركين-إن وجدوا- مرفقا بها جدول الأعمال قبل التاريخ المحدد لانعقاد الاجتماع بأسبوعين على الأقل، واستلام طلبات الأعضاء بإضافة بند أو أكثر إلى جدول الأعمال وإثبات تاريخ تقديمها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 13-5. - نظام الحوكمة م(6-10).	يتم الالتزام بما ورد في هذا البند.	
17	.6	التنسيق الكامل بين الرئيس وأعضاء المجلس، وبين الأعضاء فيما بينهم، وبين المجلس والجهات المعنية وأصحاب المصالح بما فيهم المساهمين والإدارة والموظفين.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 13-6. - نظام الحوكمة م(6-10).	- يتم الالتزام بما ورد في هذا البند. - يتم التنسيق الكامل بين الرئيس وأعضاء المجلس حيث تقوم أمانة سر المجلس بإدارة التنسيق بين الرئيس وأعضاء المجلس، وبين المجلس والجهات الأخرى وأصحاب المصالح.	
17	.7	تمكين الرئيس والأعضاء من الوصول السريع إلى جميع وثائق ومستندات الشركة، وكذلك المعلومات والبيانات الخاصة بها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 13-7. - نظام الحوكمة م(6-10).	يتم الالتزام بما ورد في هذا البند، حيث تقوم الإدارة التنفيذية وأمانة سر المجلس بتمكين أعضاء المجلس من الوصول إلى جميع الوثائق والمستندات والمعلومات ...إلخ	
17	.8	حفظ إقرارات أعضاء المجلس بعدم الجمع بين المناصب المحظور عليهم الجمع بينها وفقا للقانون وأحكام هذا النظام.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 13-8. - نظام الحوكمة م(6-10).	- يتم الالتزام بذلك حيث يتم الحصول على الاقرارات المقدمة عن العام 2023 ويتم حفظها. - كما قام رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة التنفيذية العليا بتوقيع اقرارات بموجب المادة 98 "مكرر" من قانون الشركات التجارية للعام 2015 تعديل لسنة 2021، وذلك عن الوظائف التي يشغلونها والمناصب التي يتولونها سواء بصفتهم الشخصية أو التمثيلية.	
.18		<u>لجان المجلس</u>				
18		يشكل المجلس فور انتخابه وفي أول اجتماع له ثلاث لجان على الأقل هي كالتالي:	- ملتزم	-ميثاق مجلس الإدارة م 14. - نظام الحوكمة م(6-12).	- بتاريخ 2017/07/10 أصدر المجلس قرارا بدمج لجنتي الترشيحات والمكافآت في لجنة واحدة وتمت إعادة تشكيل اللجنة وتحديد اختصاصاتها بتاريخ 2019/07/01.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
	أولا: لجنة الترشيحات، برئاسة أحد أعضاء المجلس وعضوية اثنين على الأقل، ويراعى في اختيار أعضاء اللجنة توافر الخبرة اللازمة لممارسة اختصاصاتها التي تتمثل-على الأقل-في الآتي:			- وفي مجال الترشيحات تم اختيار أعضاء اللجنة اللذين تتوافر لديهم الخبرة التي تمكن من الالتزام بجميع الشروط الواردة في البنود السبعة الواردة في هذه المادة – انظر البند 14 من هذا التقرير.	
18	.1 وضع أسس ومعايير عامة تستعين بها الجمعية العامة في انتخاب الأصلح من بين المرشحين لعضوية المجلس.	- ملتزم	- النظام الأساسي م 3-20. - ميثاق مجلس الإدارة م 1-14 - نظام الحوكمة م(6-12). - منصوص عليه بقرار دمج لجنتي الترشيحات والمكافآت.	- ممارس بصورة عملية. - تمتلك الشركة سياسة باسم "السياسات ومعايير إجراء انتخاب العضوية في مجلس الإدارة".	
18	.2 ترشيح من تراه مناسبا لعضوية المجلس حال خلو أي من مقاعده.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14-2. - نظام الحوكمة م(6-12). - منصوص عليه بقرار دمج لجنتي الترشيحات والمكافآت.	ستتم الممارسة في حالة خلو مقعد من مقاعد المجلس وفقا للأنظمة المعمول بها بالشركة.	
18	.3 وضع مشروع خطة التعاقب على إدارة الشركة لضمان سرعة تعيين البديل المناسب لشغل الوظائف الشاغرة بالشركة.	- ملتزم	- النظام الأساسي م 21 و م23. - ميثاق مجلس الإدارة م 14-3. - نظام الحوكمة م(6-12). - منصوص عليه بقرار دمج لجنتي الترشيحات والمكافآت.	ممارس بصورة عملية حيث تم إصدار نظام بخطة التعاقب.	
18	.4 ترشيح من تراه مناسبا لشغل أي من وظائف الإدارة التنفيذية العليا.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14-4. - نظام الحوكمة م(6-12).	يتم الترشيح حسب الأنظمة المعمول بها.	

رقم المادة	رقم البند		الالتزام	تطبيقات الحوكمة		
				من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
				- منصوص عليه بقرار دمج لجنتي الترشيحات والمكافآت.		
18	.5	تلقي طلبات الترشح لعضوية المجلس.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14-5. - نظام الحوكمة م(6-12). - منصوص عليه بقرار دمج لجنتي الترشيحات والمكافآت.	ممارس بصورة عملية. - علما بأن الشركة لديها سياسات ومعايير معتمدة تختص بتنظيم شؤون انتخاب العضوية والترشح للمجلس. "سياسات ومعايير إجراءات انتخاب العضوية في مجلس الإدارة".	
18	.6	رفع قائمة المرشحين لعضوية المجلس إلى المجلس متضمنة توصياتها في هذا الشأن، على أن تُرسل نسخة منها إلى الهيئة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14-6. - نظام الحوكمة م(6-12). - منصوص عليه بقرار دمج لجنتي الترشيحات والمكافآت.	ممارس بصورة عملية. - علما بأن الشركة لديها سياسات ومعايير معتمدة تختص بتنظيم شؤون انتخاب العضوية والترشح للمجلس. "سياسات ومعايير إجراءات انتخاب العضوية في مجلس الإدارة".	
18	.7	رفع تقرير سنوي إلى المجلس يتضمن تحليلا شاملا لأداء المجلس محددا نقاط القوة والضعف واقتراحاتها في هذا الشأن.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14-7. - نظام الحوكمة م(5)، م(6-12) - دليل اخلاقيات المهنة وتضارب المصالح م 2. - منصوص عليه بقرار دمج لجنتي الترشيحات والمكافآت.	- ممارس بصورة عملية حيث تقوم اللجنة بتقييم أداء المجلس بصورة سنوية وفقا لآليات محددة، علما بأن اللجنة قامت بتقييم المجلس ولجانه والإدارة التنفيذية للعام 2023 وتم رفع التقييم للمجلس في اجتماعه السنوي المنعقد بتاريخ 2023/01/17. - تم اعتماد "سياسة وإجراءات تقييم الأداء لمجلس الإدارة واعضائه والإدارة التنفيذية والموظفين بالشركة" من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2019/10/16. التي تعالج هذا الشأن	
18	ثانيا: لجنة المكافآت، برئاسة أحد أعضاء المجلس وعضوية اثنين على الأقل، ويراعى في اختيار أعضاء اللجنة توافر الخبرة اللازمة لممارسة اختصاصاتها التي تتمثل-على الأقل-في الآتي:		- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14-2. - نظام الحوكمة م(6-12).	- بتاريخ 2017/07/10 أصدر المجلس قرارا بدمج لجنتي الترشيحات والمكافآت في لجنة واحدة وتمت إعادة تشكيل اللجنة وتحديد اختصاصاتها، ولقد روعي في اختيار اللجنة الخبرة اللازمة بما يمكن اللجنة من ممارسة اختصاصها بتاريخ 2019/07/01.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
					- وفي مجال المكافآت تم الالتزام بجميع الشروط الواردة في هذا البند والمتمثلة في البنود الفرعية أدناه حيث تم إدخال جميع ذلك في نطاق أعمال لجنة المكافآت والترشيحات (أنظر بند 14 من الفصل الأول من هذا التقرير). - اعتمد مجلس الإدارة " سياسة وإجراءات تقييم الأداء لمجلس الإدارة واعضائه والإدارة التنفيذية والموظفين بالشركة" والتي تحدد أسس منح المكافآت والحوافز التشجيعية للمجلس والإدارة التنفيذية العليا والعاملين بالشركة من خلال لجنة الترشيحات والمكافآت. - كما اعتمد " سياسة وإجراءات برنامج التميز والمكافآت" لذات الغرض.	
18	.1	تحديد السياسة العامة لمنح المكافآت في الشركة سنويا، بما فيها طريقة تحديد مكافآت رئيس وأعضاء المجلس، على ألا تزيد المكافأة السنوية للمجلس على 5% من الربح الصافي للشركة بعد خصم الاحتياطات والاستقطاعات القانونية وتوزيع الأرباح النقدية والعينية على المساهمين.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م119، م122، م127 - النظام الأساسي م 46 - ميثاق مجلس الإدارة م14(2-1). - نظام الحوكمة م(6-12). - لائحة شؤون العاملين الباب الثالث-الفصل الثالث.	- انظر بعاليه. - وفقا للمعايير المعمول بها فلقد قامت لجنة المكافآت بتحديد مكافأة رئيس ونائب رئيس وأعضاء المجلس لسنة 2023 وتم رفع قرار المكافأة بأسبابه إلى مجلس الإدارة للاعتماد في جلسته المقرر عقدها في 2023/01/17.	
18	.2	تحديد أسس منح البدلات والحوافز بالشركة ومنها إصدار أسهم تحفيز للعاملين بها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م14(2-2). - نظام الحوكمة م(6-12).	- انظر بعاليه.	

رقم المادة	رقم البند		الالتزام	تطبيقات الحوكمة		
				من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
				- لائحة شؤون العاملين الباب الثالث.	- بالنسبة للعاملين فلقد اعتمد مجلس الإدارة بتاريخ 2023/12/12 أسس الزيادة السنوية للعام 2024 والمكافآت السنوية التشجيعية للعام 2023 والتي ترتبط بتقرير الأداء للعامل المعني.	
18	ثالثا: لجنة التدقيق، برئاسة أحد أعضاء المجلس المستقلين وعضوية اثنين على الأقل، ويراعى في اختيار أعضاء اللجنة أن يكون أغلبيتهم مستقلين، وألا يكون قد سبق لأي منهم تدقيق حسابات الشركة خلال السنتين السابقتين على الترشح لعضوية اللجنة بطريق مباشر أو غير مباشر، وأن تتوافر فيهم الخبرة اللازمة لممارسة اختصاصات اللجنة التي تتمثل-على الأقل-في الآتي:		- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14-3. - نظام الحوكمة م(6-12). - النظام الأساسي م24. - قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م107مكرر	- بتاريخ 2019/07/01 أصدر مجلس الإدارة قرارا بإعادة تشكيل لجنة التدقيق تم فيها الالتزام بجميع الشروط والاحكام الواردة في هذا البند، والمتمثلة في البنود الفرعية أدناه حيث تم إدخال جميع ذلك في نطاق أعمال لجنة التدقيق (أنظر بند 15 من الفصل الأول من هذا التقرير). - رئيس اللجنة مستقل وأغلبية أعضائها من المستقلين، ولم يعهد لأي منهم في أي وقت تدقيق حسابات الشركة. - تمت إعادة تشكيل اللجنة بتاريخ 2023/04/12 عن نفس النسق المذكور أعلاه.	
18	.1	إعداد مقترح بنظام الرقابة الداخلية للشركة فور تشكيل اللجنة وعرضه على المجلس، والقيام بمراجعات دورية كلما تطلب الأمر.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-1). - نظام الحوكمة م(6-12).	اعتمد مجلس الإدارة ميثاقا وشروطا مرجعية للجنة التدقيق يتضمن كافة البنود الواردة في النظام، كما اعتمد المجلس ايضاً ميثاق لجنة التدقيق في 2019/10/15. كما تم تحديث ميثاق اللجنة بتاريخ 2022/10/20 . وفي اجتماع اللجنة السادس لسنة 2019 تم اقترحت اللجنة نظام الرقابة الداخلية المتكامل وتم عرضه على المجلس وتمت مناقشته ومراجعته لاعتماده، **(يراجع البند رقم 20 من الفصل الأول من هذا التقرير).**	
18	.2	وضع أسس التعاقد مع المدققين الخارجيين وترشيحهم، وضمان استقلالهم في أداء عملهم.	- ملتزم	- النظام الأساسي م 43. - ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-2). - نظام الحوكمة م(6-12).	- تختص لجنة التدقيق بالتعاون مع لجنة المناقصات بوضع أسس وترشيح والتوصية للمجلس بترشيح المدققين الخارجيين لحسابات الشركة. - اعتمد المجلس بتاريخ 2019/10/15 إجراءات خاصة بالتعاقد مع المدقق الخارجي وتعيينه بالشركة.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة		
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
18	.3	الإشراف على أعمال الرقابة الداخلية بالشركة، ومتابعة أعمال مراقب الحسابات، والتنسيق بينهما، والتأكد من التزامهما بتطبيق أفضل النظم العالمية في التدقيق وإعداد التقارير المالية وفقا لمعايير المحاسبة والتدقيق الدولية (IFRS/IAS) و(ISA) ومتطلباتها، والتحقق من اشتمال تقرير مراقب الحسابات على إشارة صريحة عمّا إذا كان قد حصل على كلّ المعلومات الضروريّة، ومدى التزام الشركة بالمعايير الدولية (IFRS/IAS)، وما إذا كان التدقيق قد أُجري وفقاً لمعايير التدقيق الدولية (ISA) أم لا.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-3). - نظام الحوكمة م(6-12).	- تلتزم لجنة التدقيق بجميع ما ورد في هذا البند. - تقوم لجنة التدقيق بمراجعة أعمال وتقارير الرقابة الداخلية بالشركة ومناقشتها واعتمادها ورفعها لمجلس الإدارة للاعتماد. - يتم عقد اجتماعات متعددة مع مراقب الحسابات الخارجي ومناقشته في التقارير والملاحظات على القوائم المالية السنوية للشركة.	
18	.4	الإشراف على دقة وصحة البيانات المالية والتقارير السنويّة والنصف سنويّة والربعيّة ومراجعتها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-4). - نظام الحوكمة م(6-12).	تلتزم لجنة التدقيق بما ورد في هذا البند (للوقوف على التطبيق العملي على ما ورد في هذا البند والبنود التالية، يراجع البند رقم15 من الفصل الأول من هذا التقرير، حيث طبقت اللجنة ذلك عمليا خلال اجتماعاتها الست المعقودة خلال العام 2023). تتضمن صلاحيات اللجنة وفقا لميثاقها الاشراف على دقة وصحة البيانات والتقارير المالية ومراجعتها.	
18	.5	دراسة ومراجعة تقارير وملاحظات مراقب الحسابات على القوائم المالية للشركة ومتابعة ما تم بشأنها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-5). - نظام الحوكمة م(6-12).	تلتزم لجنة التدقيق بما ورد في هذا البند. تقوم اللجنة بدراسة ومتابعة تقارير وملاحظات مراقب الحسابات.	
18	.6	تحري الدقة فيما تعرضه الشركة على الجمعية العامة، وما تفصح عنه من أرقام	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-6). - نظام الحوكمة م(6-12).	تلتزم لجنة التدقيق بما ورد في هذا البند. يتم مراجعة الأرقام والبيانات والتقارير المالية بصورة دورية.	

رقم المادة		رقم البند	تطبيقات الحوكمة			
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
		وبيانات وتقارير مالية ومراجعة تلك الأرقام والبيانات والتقارير.				
18	.7	التنسيق بين المجلس، والإدارة التنفيذية العليا، والرقابة الداخلية بالشركة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-7). - نظام الحوكمة م(6-12).	تلتزم لجنة التدقيق بما ورد في هذا البند.	
18	.8	مراجعة أنظمة الرقابة الماليّة والداخليّة وإدارة المخاطر.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-8). - نظام الحوكمة م(6-12).	تلتزم لجنة التدقيق بما ورد في هذا البند.	
18	.9	إجراء التحقيقات الخاصة بمسائل الرقابة المالية بتكليف من المجلس.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-9). - نظام الحوكمة م(6-12).	تلتزم لجنة التدقيق بما ورد في هذا البند.	
18	.10	التنسيق بين وحدة التدقيق الداخلي بالشركة ومراقب الحسابات.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-10). - نظام الحوكمة م(6-12).	تلتزم لجنة التدقيق بما ورد في هذا البند. حيث إن مدير إدارة التدقيق الداخلي هو مقرر لجنة التدقيق وهو على اتصال دوري بمراقب الحسابات الخارجية.	
18	.11	مراجعة السياسات والإجراءات الماليّة والمحاسبيّة للشركة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها للمجلس.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-11). - نظام الحوكمة م(6-12).	تلتزم لجنة التدقيق بما ورد في هذا البند. تقوم اللجنة من خلال إدارة التدقيق الداخلي بمراجعة السياسات والإجراءات المالية بشكل دوري ورفع مقترحاتها وتوصياتها الى مجلس الإدارة.	
18	.12	مراجعة تعاملات الشركة مع الأطراف ذات العلاقة ومدى خضوعها والتزامها بالضوابط الخاصة بتلك التعاملات.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-12). - نظام الحوكمة م(6-12).	تلتزم لجنة التدقيق بما ورد في هذا البند.	
18	.13	وضع ومراجعة سياسات الشركة بشأن إدارة المخاطر بشكل دوري، أخذا في الاعتبار أعمال الشركة، ومتغيرات السوق،	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-13). - نظام الحوكمة م(6-12).	يتم إجراء تقييم للمخاطر التي تواجه الشركة وكذلك يتم إنشاء سجل عدد المخاطر الرئيسية التي قد تؤثر على اعمال الشركة والاخذ في الاعتبار الخطط التوسعية.	

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة			
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
		والتوجهات الاستثمارية والتوسعية للشركة.				
18	.14	الإشراف على البرامج التدريبية الخاصة بإدارة المخاطر التي تعدها الشركة، والترشح لها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-14). - نظام الحوكمة م(6-12).	يتم الالتزام بهذا البند.	
18	.15	إعداد التقارير الدورية الخاصة بالمخاطر وإدارتها بالشركة ورفعها للمجلس-في الوقت الذي يحدده- متضمنة توصياتها، وإعداد التقارير الخاصة بمخاطر محددة بناءً على تكليف من المجلس أو رئيسه.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-15). - نظام الحوكمة م(6-12).	تتم اعداد تقارير دورية بأوجه المخاطر المتعلقة بأنشطة الشركة ورفعها الى مجلس الإدارة عن طريق لجنة التدقيق وتتضمن توصيات لكيفية الحد من هذه المخاطر.	
18	.16	تنفيذ تكليفات المجلس بشأن الرقابة الداخلية للشركة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-16). - نظام الحوكمة م(6-12).	تلتزم لجنة التدقيق بما ورد في هذا البند.	
18	.17	مناقشة مراقب الحسابات، والإدارة التنفيذية العليا بشأن المخاطر الخاصة بالتدقيق وعلى رأسها مدى ملاءمة القرارات والتقديرات المحاسبية، وعرضها على المجلس لتضمينها بالتقرير السنوي.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م 14(3-17). - نظام الحوكمة م(6-12).	تلتزم لجنة التدقيق بما ورد في هذا البند. ويتم عقد اجتماع مع مدققي الحسابات الخارجيين والإدارة التنفيذية العليا لمناقشة هذه المخاطر ومدى ملائمة القرارات المحاسبية والتقديرات ورفعها لمجلس الإدارة لتضمينها في تقرير المجلس السنوي.	
	.19	<u>عمل اللجان</u>				
19		يصدر المجلس قراراً بتسمية رئيس وأعضاء كل لجنة، ويحدد فيه اختصاصاتها وواجباتها وأحكام وإجراءات عملها، على ألا يقل عدد اجتماعات لجنة التدقيق عن ستة اجتماعات في السنة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م15. - نظام الحوكمة م(6-12).	- القرارات الصادرة من المجلس بتاريخ 2017/07/10 وتعديلاتها بتاريخ 2019/07/01 تشتمل على تسمية رئيس وأعضاء كل لجنة وتحدد اختصاصاتها وواجباتها وإجراءات عملها (راجع ما ورد في هذا الشأن بالبنود 14، 15، 16 من هذا التقرير).	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة			
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
				- تم إصدار قرار بتسمية رئيس وأعضاء لجنة التدقيق وتم عقد ست اجتماعات خلال العام 2023، (لمزيد من التفاصيل انظر البند 15 من الفصل الأول من هذا التقرير) - تم إصدار قرار بتسمية رئيس وأعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت وتم عقد ثلاث اجتماعات خلال العام 2023. (لمزيد من التفاصيل انظر البند 14 من الفصل الأول من هذا التقرير). - تم إصدار قرار بتشكيل وتحديد مهام وصلاحيات وواجبات لجنة الاستثمار وتسمية رئيس وأعضاء اللجنة بتاريخ 2022/09/15، (لمزيد من التفاصيل انظر البند 16 من الفصل الأول من هذا التقرير)	
19	ويحظر تولي رئاسة أكثر من لجنة من اللجان التي يشكلها المجلس، ولا يجوز الجمع بين رئاسة لجنة التدقيق وعضوية أي لجنة، ويجوز دمج لجنتي الترشيحات والمكافآت في لجنة واحدة تسمى "لجنة الترشيحات والمكافآت".	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م15. - نظام الحوكمة م(6-12). - النظام الأساسي م22. - قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015 المعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م 98 مكرر.	- لا يتولى أي عضو في المجلس رئاسة أكثر من لجنة. - ليس هنالك جمع بين رئاسة لجنة التدقيق وعضوية لجنة أخرى. - تم دمج لجنتي الترشيحات والمكافآت في لجنة واحدة. - رئيس لجنة التدقيق لا يقوم برئاسة أو عضوية أي لجنة أخرى.	
19	ولا يكون انعقاد اللجنة صحيحا إلا بحضور رئيسها وأغلبية أعضاءها، ويحرر محضر لكل اجتماع، يبين فيه ما دار بالاجتماع، ويوقع من رئيس اللجنة. وترفع كل لجنة تقريرا سنويا إلى المجلس بما قامت به من أعمال وما انتهت إليه من توصيات.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م15. - نظام الحوكمة م(6-12).	- تم النص على ذلك في قرار إنشاء كل لجنة. - ويتم تحرير محضر لكل اجتماع يبين ما دار في الاجتماع وتوقيعه من رئيس وجميع أعضاء اللجنة. - وترفع كل لجنة تقريرا سنويا للمجلس بما قامت به من اعمال وما انتهت اليه من توصيات.	
19	ويقوم المجلس بمراجعة وتقييم أعمال اللجان، وتضمين تقرير الحوكمة ما قامت به من أعمال.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م15. - نظام الحوكمة م(6-12).	- سيتم رفع التقارير المطلوبة للمجلس في اجتماعه السنوي للعام 2024 المنعقد بتاريخ 2024/01/17 يتضمن هذا التقرير ما قامت به لجان المجلس خلال العام 2023.	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة			
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
				- قامت لجنة الترشيحات والمكافآت بتقييم المجلس ولجانه عن العام 2023.	
20.	**الرقابة الداخلية**				
20	يعتمد المجلس مقترح لجنة التدقيق بنظام الرقابة الداخلية للشركة على أن يتضمن ذلك المقترح آلية الرقابة، وتحديد مهام واختصاصات إدارات وأقسام الشركة، وأحكام وإجراءات المسؤولية بشأنها، وبرامج توعية وتثقيف العاملين بأهمية الرقابة الذاتية وأعمال الرقابة الداخلية.	- ملتزم	- نظام الحوكمة م (10-1).	- اعتمد مجلس الإدارة ووافق على المقترح المقدم من لجنة التدقيق "الرقابة الداخلية – الإطار المتكامل" الصادر عن لجنة Organization of Treadway Commission (COSO) والذي يتضمن آلية الرقابة وواجبات ومهام إدارات وأقسام الشركة وأحكامه وإجراءات المسؤولية وبرامج التوعية والتثقيف للموظفين حول أهمية الرقابة الذاتية والضوابط الداخلية. - لدى الشركة مجموعة من السياسات والإجراءات والأدلة الداخلية والتعاميم والتعليمات وغيرها من الإجراءات التنظيمية المكتوبة التي تم تصميمها لضمان تنظيم العمل داخل الإدارات المختلفة للشركة والشركات التابعة لها وضمان تنفيذ توجهات الإدارة وضمان الفصل بين الواجبات وتطوير الموظفين وتحفيزهم وتطوير سلوكهم المهني من خلال التوعية والتثقيف عبر الإنترنت البرامج ، وكذلك تسهيل تداول المعلومات بطريقة تمكن أصحاب المصلحة المعنيين من القيام بواجباتهم والمساهمة في الإدارة السليمة ومراقبة العمل . - لدى الشركة وظيفة إدارة المخاطر المؤسسية التي تعمل بأفضل المبادئ والأنظمة العالمية (ISO31000) في تحديد الأطر اللازمة لإدارة المخاطر من أجل تقييم وتقليل أهم المخاطر التي قد تواجهها وقود سواء الداخلية أو الخارجية .	
20	ويجب أن يتضمن المقترح المشار إليه في الفقرة السابقة خطة الشركة في إدارة المخاطر على أن تتضمن-كحد أدنى-تحديد المخاطر الرئيسية التي قد تتعرض لها الشركة وفي مقدمتها مخاطر التقنية الحديثة، ومدى قدرة الشركة على تحمل المخاطر، وآليات التعرف عليها، وقياسها، ومتابعتها، وبرامج التوعية بها، وسبل تفاديها أو التقليل من آثارها.	- ملتزم	-ميثاق مجلس الإدارة م3(1-1). - ميثاق مجلس الإدارة م 3-10. - نظام الحوكمة م (10-1).		

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة			
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
				- تقوم الشركة بإعداد تقارير ربع سنوية حول إدارة المخاطر التي تشمل تحديد المخاطر وقياسها ومراقبتها وغيرها من الأمور . - بالإضافة إلى ذلك ، تجري الشركة بانتظام إجراءات تحديد المخاطر والتوعية بها ومراقبة المخاطر والتخفيف من حدتها على أساس مستمر. (لمزيد من التفاصيل، يرجى مراجعة الصفحتين 21 و 22 من هذا التقرير).	
.21	<u>وحدة الرقابة الداخلية</u>				
21	يجب أن يشتمل نظام الرقابة الداخليّة للشركة على إنشاء وحدة أو أكثر تكون مستقلة في عملها وفعّالة لتقييم وإدارة المخاطر، والتدقيق المالي ورقابة التزام الشركة بالضوابط الخاصة بالتعاملات المالية خاصة مع أي طرف ذي علاقة، ويتولى أعمالها مدقق داخلي أو أكثر من ذوي الخبرة والكفاءة في أعمال التدقيق المالي وتقييم الأداء وإدارة المخاطر، ويسمح له بدخول كافة إدارات الشركة ومتابعة أعمالها، ويصدر بتعيينه وتحديد مهامه ومكافآته قراراً من المجلس، ويكون مسؤولاً أمامه.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م14.	- توجد بالشركة إدارة تدقيق داخلي وتم تعيين مدير للإدارة في العام 2022. - ابتداء من تاريخ 2018/08/25 تم تعيين السادة برايس وتر هاوس كوبرز لتولي شؤون التدقيق الداخلي بالشركة حيث قام بتشكيل فريق عمل مكون من خلفيات مهنية وفنية مختلفة، ولكافة أعضاء الفريق حرية الوصول في أي وقت الى جميع إدارات وأنشطة الشركة والوثائق العائدة لها كي تقوم بمهام التدقيق. - تربط إدارة التدقيق الداخلي بين المدققين الداخليين وادارات الشركة، بما في ذلك الإدارة التنفيذية، ولجنة التدقيق.	
.22	<u>تقارير الرقابة الداخلية</u>				
22	يرفع المدقق الداخلي إلى لجنة التدقيق، تقريراً كل ثلاثة أشهر عن أعمال الرقابة الداخلية بالشركة، ويحدد المجلس-بناء على توصية لجنة التدقيق- البيانات التي يجب أن يتضمنها التقرير على أن تتضمن-على الأقل-ما يأتي:	- ملتزم	-ميثاق مجلس الإدارة م14(3-15). - نظام الحوكمة م (10-3).	يرفع مدير إدارة التدقيق الداخلي إلى لجنة التدقيق كل ثلاثة أشهر تقارير دورية بكافة أنشطة إدارة التدقيق الداخلي متضمنا كافة الاعمال المتعلقة بنظام الرقابة الداخلية للشركة وكذلك كافة المخاطر التي تعرضت لها الشركة وكيفية تجاوز وعلاج هذه المخاطر.	

رقم المادة	رقم البند		الالتزام	تطبيقات الحوكمة: من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	تطبيقات الحوكمة: من حيث التطبيق الفعلي	تطبيقات الحوكمة: مبرر عدم الالتزام إن وجد
22	.1	إجراءات الرقابة والإشراف على الشؤون الماليّة والاستثمارات وإدارة المخاطر.	- ملتزم	-ميثاق مجلس الإدارة م14(3-13). - نظام الحوكمة م (3-10).	يتضمن تقرير المدقق الداخلي إلى لجنة التدقيق ما ورد في هذا البند.	
22	.2	مراجعة تطوّر عوامل المخاطر في الشركة ومدى ملاءمة وفاعلية الأنظمة المعمول بها في الشركة في مواجهة التغييرات الجذريّة أو غير المتوقَّعة في السوق.	- ملتزم	-ميثاق مجلس الإدارة م14(3-4)، م14(3-8). - نظام الحوكمة م (3-10).	يتضمن تقرير المدقق الداخلي إلى لجنة التدقيق ما ورد في هذا البند.	
22	.3	تقييم شامل لأداء الشركة بشأن الالتزام بتطبيق نظام الرقابة الداخليّة، وأحكام هذا النظام.	- ملتزم	-ميثاق مجلس الإدارة م14(3-3). - نظام الحوكمة م (3-10).	يتضمن تقرير المدقق الداخلي إلى لجنة التدقيق ما ورد في هذا البند.	
22	.4	مدى التزام الشركة بالقواعد والشروط التي تحكم الإفصاح والإدراج في السوق.	- ملتزم	-ميثاق مجلس الإدارة م14(3-3). - نظام الحوكمة م (3-10).	تلتزم الشركة بقواعد وشروط الإفصاح والإدراج في السوق	
22	.5	مدى التزام الشركة بأنظمة الرقابة الداخليّة عند تحديد المخاطر وإدارتها.	- ملتزم	-ميثاق مجلس الإدارة م14(3-3). - نظام الحوكمة م (3-10).	يتضمن تقرير المدقق الداخلي إلى لجنة التدقيق ما ورد في هذا البند.	
22	.6	المخاطر التي تعرضت لها الشركة وأنواعها وأسبابها وما تم بشأنها.	- ملتزم	-ميثاق مجلس الإدارة م14(3-3). - نظام الحوكمة م (3-10).	يتضمن تقرير المدقق الداخلي إلى لجنة التدقيق ما ورد في هذا البند.	
22	.7	المقترحات الخاصة بتصويب المخالفات وإزالة أسباب المخاطر.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م14(3-15). - نظام الحوكمة م (3-10).	يتضمن تقرير المدقق الداخلي إلى لجنة التدقيق ما ورد في هذا البند.	
23.		**الرقابة الخارجية**				

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة		
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
23	تقوم لجنة التدقيق بمراجعة وفحص عروض مراقبي الحسابات المسجلين بجدول المدققين الخارجيين لدى الهيئة، وترفع إلى المجلس توصية مسببة باختيار عرض أو أكثر لتعيين مقدمه مدققا خارجيا للشركة، وفور اعتماد المجلس التوصية يتم إدراجها بجدول أعمال اجتماع الجمعية العامة للشركة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م14(3-2). - نظام الحوكمة م (10-4).	- اعتمد المجلس بتاريخ 2019/10/15 إجراءات خاصة بالتعاقد مع المدقق الخارجي وتعيينه بالشركة. حيث تقوم لجنة التدقيق باستلام ومراجعة وفحص العروض المستلمة من مراقبي الحسابات المسجلين بجدول المدققين الخارجيين لدى الهيئة وفقا لإجراءات التعاقد وتعيين المدقق الخارجي المعتمدة وترفع توصية مسببة باختيار العرض المناسب. - بناء على ما تقدم فلقد أوصت اللجنة إل المجلس ولقد أوصى المجلس للجمعية العمومية بتعيين السادة دلويت لمراجعة حسابات الشركة للعام 2021 قابلة للتجديد حتى 2023.	
23	وتعين الجمعية العامة مراقب حسابات أو أكثر لمدة سنة واحدة قابلة للتجديد لمدة أو مدد أخرى مماثلة بحد أقصى خمس سنوات متصلة، ولا يجوز إعادة تعيينه قبل مرور سنتين متتاليتين، ويحظر على مراقب الحسابات وموظفيه إفشاء أسرار الشركة، وكذلك الجمع بين أعماله ومهامه والواجبات الموكلة إليه وأي عمل آخر بالشركة، والعمل بالشركة قبل سنة على الأقل من تاريخ إنهاء علاقته بها.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م141. - نظام الحوكمة م (10-4). - النظام الأساسي م43.	- يتم تعيين مراقب الحسابات بعد موافقة الجمعية العامة للمساهمين لمدة سنة واحدة قابلة للتجديد لمدة أو مدد أخرى مماثلة سواء على العروض المستلمة بين مراقبي الحسابات بحد اقصى خمس سنوات. - بناء عليه فلقد اعتمدت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة في فبراير 2021 تعيين السادة دلويت آند توش كمراجعين خارجيين لمجموعة وقود للعام 2021 قابلة للتجديد سنويا وحتى العام 2023.	
24.	<u>مهام ومسؤوليات مراقب الحسابات</u>				
24	على مراقب الحسابات إبلاغ المجلس-كتابة- بأي خطر تتعرض له أو يتوقع أن تتعرض له الشركة، وبكل ما يكتشفه من مخالفات فور علمه بها، ويرسل نسخة من ذلك البلاغ إلى الهيئة، وله في ذلك حق دعوة الجمعية العامة للانعقاد وفقا لأحكام القانون في هذا الشأن على أن يخطر الهيئة بذلك.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م124. - النظام الأساسي م43. - نظام الحوكمة م (10-4). - خطاب التمثيل الخاص بمراقب الحسابات الخارجي	محتويات هذا البند من ضمن نطاق اعمال مراقب الحسابات الخارجي.	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	تطبيقات الحوكمة: من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	تطبيقات الحوكمة: من حيث التطبيق الفعلي	تطبيقات الحوكمة: مبرر عدم الالتزام إن وجد
24	ويقدم مراقب الحسابات-وإن تعدد-تقريرا واحدا للجمعية العامة ويتلوه عليها، ويرسل نسخة منه إلى الهيئة، ويكون مسؤولا عن صحة البيانات الواردة فيه، ولكل عضو بالجمعية العامة حق مناقشة المراقب في أي مسألة بالتقرير وأن يستوضحه عما ورد فيه.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م146 م148، م149 - النظام الأساسي م43. - نظام الحوكمة م (10-4).	- يحضر مراقب الحسابات الجمعية العامة، ويدلي في الاجتماع برأيه في كل ما يتعلق بعمله وفي ميزانية الشركة، ويتلو التقرير على الجمعية العامة، ويتاح للمساهمين مناقشة مراقب الحسابات أثناء انعقاد الجمعيات العمومية. - وتطبيقا لذلك سيحضر مراقب حسابات الشركة السادة ديلويت اند توتش الاجتماع السنوي للجمعية العمومية للمساهمين المنعقد في فبراير 2024 ويقدم تقريره عن العام 2023 متضمنا جميع النقاط الواردة ادناه.	
24	ويجب أن يتضمن تقرير مراقب الحسابات كل ما يرتبط بأعمال الرقابة وتقييم الأداء بالشركة خاصة المتعلقة بالآتي:	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م146، - النظام الأساسي م43. - نظام الحوكمة م (10-4). - خطاب التمثيل الخاص بمراقب الحسابات الخارجي	ضمن نطاق اعمال مراقب الحسابات المطلوب منه بمقتضى تكليفه.	
24	.1 مدى ملاءمة وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية المعمول بها بالشركة.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م145، م146 - نظام الحوكمة م (10-4). - خطاب التمثيل الخاص بمراقب الحسابات الخارجي	ضمن نطاق اعمال مراقب الحسابات المطلوب منه بمقتضى تكليفه.	
24	.2 مدى قدرة الشركة على الاستمرار في مزاولة أنشطتها وتنفيذ التزاماتها، ويتم ذلك بشكل مستقل عما يبديه المجلس.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م145، م146 - نظام الحوكمة م (10-4). - خطاب التمثيل الخاص بمراقب الحسابات الخارجي	ضمن نطاق اعمال مراقب الحسابات المطلوب منه بمقتضى تكليفه.	
24	.3 مدى التزام الشركة بوضع الأنظمة واللوائح الداخلية، ومدى ملاءمة هذه الأنظمة وتلك	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م145، م146	ضمن نطاق اعمال مراقب الحسابات المطلوب منه بمقتضى تكليفه.	

رقم المادة		رقم البند	الالتزام	تطبيقات الحوكمة: من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	تطبيقات الحوكمة: من حيث التطبيق الفعلي	تطبيقات الحوكمة: مبرر عدم الالتزام إن وجد
		اللوائح لوضع الشركة، ومدى التزامها بتطبيقها.		- نظام الحوكمة م (10-4). - خطاب التمثيل الخاص بمراقب الحسابات الخارجي		
24	.4	مدى التزام الشركة بنظامها الأساسي وخضوعها لأحكام القانون وتشريعات الهيئة ذات الصلة بما فيها أحكام هذا النظام.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م145، م146	ضمن نطاق اعمال مراقب الحسابات المطلوب منه بمقتضى تكليفه.	
24	.5	مدى التزامه والشركة بتطبيق أفضل النظم العالمية في التدقيق وإعداد التقارير المالية والتزامهما بمعايير المحاسبة والتدقيق الدولية (IFRS/IAS) و(ISA) ومتطلباتها.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م145، م146 - نظام الحوكمة م (10-4).	ضمن نطاق اعمال مراقب الحسابات المطلوب فيه بمقتضى تكليفه. يقوم المدقق الخارجي المالي للشركة بإصدار التقارير المالية وفقا لمعايير المحاسبة الدولية.	
24	.6	مدى تعاون الشركة في تمكينه من الوصول إلى المعلومات اللازمة لإتمام أعماله.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م145، م146 - نظام الحوكمة م (10-4).	تتعاون كافة الإدارات المعنية مع مراقب الحسابات الخارجي لتمكينه من الوصول لكافة المعلومات المطلوبة.	
.25		<u>الإفصاح والشفافية</u>				
25		على الشركة الالتزام بمتطلبات الإفصاح بما فيها التقارير الماليّة، وعدد الأسهم التي يمتلكها كل من رئيس وأعضاء المجلس، والإدارة التنفيذية العليا، وكبار المساهمين أو المساهمين المسيطرين، وكذلك الإفصاح عن المعلومات الخاصة برئيس وأعضاء المجلس ولجانه وخبراتهم العلمية والعملية من واقع	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم 11 لسنة 2015 والمعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م184، م98مكرر، م122 - ميثاق مجلس الإدارة م3(2-2)، م18.	- تقوم الشركة بالإفصاح الدوري وتقديم التقارير المالية بصورة دورية وتمليكها لجميع الجهات الرقابية والإعلامية وفقاً للقوانين المنظمة، وتطبيقا لذلك فلقد تم الإفصاح بالطرق المقررة عن البيانات والنتائج المالية للعام 2022، كما سيتم بذات الطريقة الإفصاح عن البيانات والنتائج المالية للعام 2023 بعد استيفاء الإجراءات المقررة.	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة		
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
	سيرهم الذاتية، وما إذا كان أيا منهم عضوا في مجلس إدارة شركة أخرى أو بالإدارة التنفيذية العليا لها أو عضوا بأي من لجان مجلس إدارتها.		- نماذج الإفصاح بلائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات. - دليل أخلاقيات المهنة وتضارب المصالح م3-2 - نظام الحوكمة م (8).	- يتم الإفصاح بصورة سنوية في تقارير الحوكمة عن المعلومات الخاصة عن مجلس الإدارة ولجانه واسهم الأعضاء وخبراتهم وعضويتهم في مجال شركات أخرى أو شغلهم لمواقع تنفيذية بشركات أخرى للجهات الرقابية المختصة، كما يتم الإفصاح عن كبار المساهمين. ولقد تضمن تقرير الحوكمة للعام 2022 كل هذه البيانات، والتي يتضمنها تقرير الحوكمة هذا العام 2023 (يرجى مراجعة الفصل الأول من هذا التقرير). - إضافة لما تقدم فلقد وقع أعضاء المجلس على نموذج واقرارات الحوكمة للعام 2023 التي تتضمن -ضمن أمور أخرى- عدم الجمع بين المناصب والوظائف حسب الأوضاع والمتطلبات القانونية، حيث تم حفظ النماذج لدى أمانة السر.	
25	وعلى الشركة تحديد سياستها بشأن التعامل مع الشائعات نفيا أو إثباتا، وكيفية الإفصاح بشكل واضح ومكتوب وبما لا يتعارض مع تشريعات الهيئة ذات الصلة، ويجب على المجلس التأكد من دقة وصحة ما تفصح عنه الشركة والتزامها بكافة قواعد الإفصاح.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م7-11.	تقوم الشركة بذلك عبر قسم العلاقات العامة ومن خلال منصاتها الالكترونية المعتمدة بالتنسيق مع الإدارة التنفيذية.	
.26	<u>تضارب المصالح</u>				
26	بما لا يخالف أحكام القانون في هذا الشأن، يلتزم المجلس بمبادئ هذا النظام، وبالإفصاح عن التعاملات والصفقات التي تبرمها الشركة مع أي "طرف ذي علاقة" ويكون للأخير فيها مصلحة قد تتعارض مع مصلحة الشركة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م16. - نماذج الإفصاح بلائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات. - دليل أخلاقيات المهنة وتضارب المصالح م2. - نظام الحوكمة م (6-13).	- أبرمت الشركة معاملات مع أطراف ذات علاقة خلال العام 2023 وذلك ضمن سياق الأعمال الإعتيادي للشركة ويتم الإفصاح عنها في البيانات المالية الموحدة للمجموعة. - تم إجراء تعديل للنظام الأساسي لوقود، وذلك بااضافة المادة 49 الجديدة للنص على محتويات هذا البند.	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة			
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
			- قانون الشركات التجارية رقم 11 لسنة 2015 والمعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م109، م122. - النظام الأساسي م51.		
26	ويجب على المجلس قبل أسبوع على الأقل من التاريخ المحدد لانعقاد الجمعية العامة التي تدعى للنظر في ميزانية الشركة وتقرير المجلس أن يضع تحت تصرف المساهمين كشفا تفصيليا بالتعاملات والصفقات المشار إليها في الفقرة السابقة، كما يجب عليه الإفصاح عنها بالتقرير السنوي للشركة.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم 11 لسنة 2015 والمعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م109، م122. - النظام الأساسي م51. - ميثاق مجلس الإدارة م16 - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات م2. - نظام الحوكمة م (6-13).	- سوف يتم إعداد الكشف التفصيلي المشار إليه عن العام 2023 وسيتم وضعه تحت تصرف المساهمين كما سيتم الإفصاح عن ذلك بالتقرير السنوي. علماً أن المجموعة قد أفصحت بشكل كامل عن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة في البيانات المالية الموحدة كجزء من التقرير السنوي. - تطبيقا لما ورد أعلاه فلقد تم وضع الكشف التفصيلي المذكور بقاعة اجتماع الجمعية العمومية السنوية للعام 2023 والمنعقدة بتاريخ 2024/02/18.	
26	وفي جميع الأحوال، لا يجوز للشركة القيام بإبرام أية صفقة كبيرة مع أي "طرف ذي علاقة" إلا بعد موافقة الجمعية العامة للشركة، ويجب أن يتضمنها جدول أعمال الجمعيّة العامة التالية لإتمام إجراءات إبرامها.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم 11 لسنة 2015 والمعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م109، م122. - النظام الأساسي م41، م51. - ميثاق مجلس الإدارة م16 - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب	- باستثناء قطر للطاقة فلم تبرم الشركة تعاملات أو صفقات كبرى مع أطراف ذات علاقة خلال العام 2023. - قطر للطاقة تمثل دولة قطر وهي المنتج للمنتجات البترولية لوقود وجميع عقودها تخضع للسرية الكاملة.	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة			
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
			وتضارب المصالح وسرية المعلومات م2. - نظام الحوكمة م (6-13).		
.27	**الشفافية وإعلاء مصلحة الشركة**				
27	لا يجوز لأي "طرف ذي علاقة" يكون طرفا أو له صلة بعملية أو علاقة أو صفقة تبرمها الشركة حضور اجتماع المجلس أثناء مناقشته تلك العملية أو العلاقة أو الصفقة، ولا يحق له التصويت على ما يصدره المجلس من قرارات بشأنها.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم 11 لسنة 2015 والمعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م109 - ميثاق مجلس الإدارة م17 - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات م2. - نظام الحوكمة م (7).	- استنادا إلى المادة 152 من قانون الشركات التجارية القطري المعدل في 2021، مالك السهم الممتاز طرف ذي علاقة لامتلاكه 20% من رأس المال. - لا ينطبق هذا الحكم في حالة أن يكون الطرف ذو العلاقة هو مالك السهم الممتاز والذي يعين الرئيس ونائب الرئيس علما بأن المجلس لا ينعقد أصلا إلا بوجود أحدهما.	
27	وفي جميع الأحوال، يجب أن تصب كافة العلاقات التي تقيمها الشركة مع الغير في مصلحة الشركة، وكذلك يجب أن تكون جميع الصفقات التي تبرمها وفقاً لأسعار السوق وعلى أساس تجاريّ بحت، ويجب ألاّ تتضمّن شروطاً تخالف مصلحة الشركة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م17 - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات م2. - نظام الحوكمة م (7).	- كافة العلاقات التي تقيمها الشركة مع الغير بدافع تحقيق مصلحة الشركة ومساهمها. - جميع الصفقات تبرم على أساس سعر السوق وبصورة تجارية.	
.28	**الإفصاح عن عمليات التداول**				
28	يلتزم أعضاء المجلس، والإدارة التنفيذية العليا وجميع الأشخاص المطلعين وأزواجهم وأولادهم القصر بالإفصاح عن عمليات التداول التي يقومون بها على أسهم الشركة وسائر أوراقها الماليّة الأخرى، ويجب أن يعتمد المجلس قواعد وإجراءات واضحة	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م18 - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات م3. - نظام الحوكمة م (8).	- تقوم الشركة من وقت لآخر بإرسال التعليمات والاصدارات المنظمة لقواعد تعامل أعضاء المجلس والأشخاص ذوي العلاقة لأعضاء المجلس والمديرين التنفيذيين وجميع الأشخاص ذوي العلاقة. - كما اعتمد المجلس "دليل تنظيم عملية التداول في الاوراق المالية للأشخاص المطلعين وبيان مسؤولياتهم تجاه حماية البيانات	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة		
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
	تنظم تداول الأشخاص المطلعين على الأوراق المالية التي تصدرها الشركة.			المالية والحفاظ على سرية المعلومات" المعني بتنظيم هذه الافصاحات. - وقع أعضاء المجلس وأعضاء الإدارة التنفيذية العليا على نموذج الإفصاح الخاص بهم وازواجهم واولادهم للعام 2023. - قامت وقود بتطوير نموذج إفصاح عن تداولات المذكورين وأزواجهم وأولادهم القصر وتم نشره على الموقع الالكتروني للشركة، كما تم إرسال النموذج المذكور لجميع المطلعين وتم استلام مجموعة من النماذج المعبئة من المعنيين.	
.29	<u>المساواة بين المساهمين في الحقوق</u>				
29	المساهمون متساوون ولهم كافة الحقوق المترتبة على ملكية السهم وفقا لأحكام القانون واللوائح والقرارات ذات الصلة.	- ملتزم	- نظام الحوكمة م (11).	- اعتمد المجلس " سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح" التي تنظم حقوق المساهمين وتنص على معاملتهم على قدم المساواة. - باستثناء الحقوق الإضافية الخاصة بمالك السهم الممتاز يتمتع جميع المساهمون بحقوق متساوية.	
29	ويجب أن يتضمن النظام الأساسي للشركة ولوائحها الداخلية الإجراءات والضمانات اللازمة لممارسة جميع المساهمين لحقوقهم، وبوجه خاص حق التصرف في الأسهم، وحق الحصول على النصيب المقرر من أرباح الأسهم، وحق حضور الجمعية العامة والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها، وحق الوصول إلى المعلومات وطلبها بما لا يضر بمصالح الشركة.	- ملتزم	- النظام الأساسي لوقود المواد 10، 12، 14، 15، 16، 17، 31،32، 41، 46،48.	- تم تعديل النظام الأساسي للتأكيد على الضمانات اللازمة لممارسة المساهمين لحقوقهم، سواء في حضور الجمعية العمومية أو الاشتراك في مداولاتها أو التصويت على قراراتها. - حق التصرف في الأسهم منصوص عليه في المادة العاشرة من النظام الأساسي، وهو مكفول بصورة بدهية بحكم وضعية الشركة كشركة مساهمة عامة مدرجة في بورصة قطر (راجع المادة الحادية عشر من النظام الأساسي).	
.30	<u>مراجعة سجل المساهمين</u>				

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة			
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
30	على الشركة التقدم شهريا بطلب لجهة الإيداع للحصول على نسخة محدثة من سجل المساهمين والاحتفاظ به لديها.	- ملتزم		تلتزم الشركة بما ورد في هذا البند.	
.31	**حق المساهم في الحصول على المعلومات**				
31	يجب أن يتضمن النظام الأساسي للشركة ولوائحها الداخلية إجراءات وصول المساهم إلى المعلومات التي تمكنه من ممارسة حقوقه كاملة بما لا يخل بحقوق سائر المساهمين أو يضر بمصالح الشركة.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م16، م43 فقرة ما قبل الأخيرة. - قانون الشركات التجارية م 184 - النظام الاساسي م 31.	- تلتزم الشركة بما ورد في هذا البند، وذلك بحكم أن النظام الأساسي وجميع الأنظمة الداخلية الأخرى تتضمن ما يلزم من إجراءات من شأنها أن توصل المساهم بجميع المعلومات التي تمكنه من ممارسة حقوقه كاملة. - هنالك قسم لشئون المساهمين معني بالتواصل مع المساهمين في الأمور ذات العلاقة.	
31	وتلتزم الشركة بتدقيق وتحديث المعلومات بطريقة منتظمة، وبتوفير كافة المعلومات التي تهم المساهمين وتمكنهم من ممارسة حقوقهم على الوجه الأكمل، وأن تستخدم في ذلك وسائل التقنية الحديثة.	- ملتزم	- قانون الشركات الجارية م184. - ميثاق مجلس الإدارة م14(3-3).	- يتم تحديث وتدقيق المعلومات بصورة دورية وسنوية ويتم توفيرها للمساهمين عبر جميع الآليات المتاحة مثل الصحف اليومية وموقع الشركة الالكتروني والموقع الالكتروني لبورصة قطر، كما يتم ذلك عبر التقارير السنوية وتقارير الحوكمة بالجمعيات العمومية. - يتم استخدام وسائل التقنية الحديثة في إيصال المعلومات للمساهمين.	
.32	**حقوق المساهمين المتعلقة بالجمعية العامة**				
32	يجب أن يتضمن النظام الأساسي للشركة، تنظيم حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة والتي منها:	- ملتزم			

رقم المادة	رقم البند		تطبيقات الحوكمة			
			الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
32	.1	حق المساهم أو المساهمين المالكين ما لا يقل عن (10%) من رأس مال الشركة، ولأسباب جدية طلب دعوة الجمعية العامة للانعقاد، وحق المساهمين الذين يمثلون (25%) من رأس مال الشركة على الأقل طلب دعوة الجمعية العامة غير العادية للانعقاد وفقا للإجراءات التي يحددها القانون واللوائح في هذا الشأن.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م124، م138. - النظام الأساسي م30، م36، م39.	- الحق متاح ولم نتلقى طلبا خلال العام 2023 لعقد الجمعية العمومية على النحو الوارد في هذا البند.	
32	.2	الحق في طلب إدراج مسائل معينة في جدول أعمال الجمعية العامة ومناقشتها بالاجتماع إن لم يدرجها المجلس وقررت الجمعية ذلك.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م129-7. - النظام الأساسي م30		
32	.3	حق حضور اجتماعات الجمعية العامة، وإتاحة فرصة المشاركة الفعالة فيها والاشتراك في مداولاتها ومناقشة الموضوعات المدرجة في جدول الأعمال، وتيسير كل ما من شأنه العلم بموعد ومكان انعقاد الجمعية وبالمسائل المدرجة بجدول الأعمال وبالقواعد التي تحكم المناقشات وتوجيه الأسئلة.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م128، م129، م132. - النظام الأساسي المواد 31 إلى 41.	- جميع ما ورد ممارس بصورة عملية في جميع الجمعيات العمومية للشركة.	
32	.4	حق المساهم في أن يوكل عنه بموجب توكيل خاص وثابت بالكتابة؛ مساهما آخر من غير أعضاء المجلس في حضور اجتماع الجمعية العامة، على ألا يزيد عدد الأسهم التي يحوزها الوكيل بهذه الصفة على (5%) من أسهم رأس مال الشركة.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م128-3. - النظام الأساسي م31	ممارس بصورة عملية في جميع اجتماعات الجمعيات العمومية بموجب نموذج الوكالة المعمول به في هذا الشأن.	

رقم المادة	رقم البند		الالتزام	تطبيقات الحوكمة: من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	تطبيقات الحوكمة: من حيث التطبيق الفعلي	تطبيقات الحوكمة: مبرر عدم الالتزام إن وجد
32	.5	حق المساهمين القصر والمحجور عليهم في حضور اجتماع الجمعية العامة، ويمثلهم في الحضور النائبون عنهم قانوناً.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م128-2 - النظام الأساسي م31	ممارس بصورة عملية.	
32	.6	حق المساهم في توجيه الأسئلة إلى أعضاء المجلس والتزامهم بالإجابة عليها بالقدر الذي لا يعرّض مصلحة الشركة للضرر، وحقه في الاحتكام إلى الجمعية العامة إذا رأى أن الإجابة على سؤاله غير كافية.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م132. - النظام الأساسي م31	- تتاح الفرصة بصورة عملية في جميع اجتماعات الجمعية العمومية لجميع المساهمين في توجيه ما يشاءون من أسئلة وتتم الإجابة عليها.	
32	.7	الحق في التصويت على قرارات الجمعية العامة، وتيسير كل ما من شأنه العلم بالقواعد والإجراءات التي تحكم عملية التصويت.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م133. - النظام الأساسي م31، م32.	- ممارس بصورة عملية.	
32	.8	حق المساهم في الاعتراض على أي قرار يرى أنه يصدر لمصلحة فئة معينة من المساهمين أو يضر بها أو يجلب نفعاً خاصاً لأعضاء المجلس أو غيرهم دون اعتبار لمصلحة الشركة وإثباته في محضر الاجتماع، وحقه في إبطال ما اعترض عليه من قرارات وفقا لأحكام القانون في هذا الشأن.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م136. - النظام الأساسي م31	- ممارس بصورة عملية.	
.33		<u>تيسير سبل المشاركة الفعالة في الجمعية العامة</u>				
33		يجب اختيار أنسب الأماكن والمواعيد لانعقاد الجمعية العامة، وللشركة استخدام وسائل التقنية الحديثة في التواصل مع المساهمين تيسيرا لمشاركة أكبر عدد منهم في اجتماع الجمعية العامة مشاركة فعالة.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م123. - النظام الأساسي م29، م36.	- يتم من ناحية عملية الالتزام بكل ما ورد في هذا البند في جميع الجمعيات العمومية للشركة.	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة			
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
33	وعلى الشركة تمكين المساهمين من العلم بالموضوعات المدرجة بجدول الأعمال وما يستجد منها مصحوبة بمعلومات كافية تمكنهم من اتخاذ قراراتهم، وكذلك تمكينهم من الاطلاع على محضر اجتماع الجمعية العامة، وعلمها الإفصاح عن نتائج الجمعية العامة فور انتهائها، وإيداع نسخة من محضر الاجتماع لدى الهيئة فور اعتماده.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م121، م127. - ميثاق مجلس الإدارة م3(2-7). - - النظام الأساسي م36	- يتم نشر وإرسال جدول الاعمال للمساهمين قبيل الاجتماع ويوزع ويبث على لوحة ضوئية كبيرة في قائمة اجتماع الجمعية. - يتم نشر البيانات المالية في الصحف قبل مدة كافية من انعقاد الجمعية العامة. - يتم بث معلومات كافية عن الموضوعات المطلوب اصدار قرار بشأنها على لائحة ضوئية كما توضع نسخة ورقية في قاعة الاجتماع، إضافة الى التقرير السنوي عن أنشطة الشركة. - يتم الإفصاح عن نتائج اعمال وقرارات الجمعية العمومية وترسل للهيئة والبورصة وجميع الجهات الرقابية الأخرى.	
.34	<u>حقوق المساهمين المتعلقة بالتصويت</u>				
34	التصويت حق المساهم -يمارسه بنفسه أو عن طريق من يمثله قانوناً- لا يجوز التنازل عنه ولا يمكن إلغاؤه.	- ملتزم	- النظام الأساسي م31 وم32.	ممارس بصورة عملية ومنصوص عليه وفقا لما ورد أعلاه.	
34	ويحظر على الشركة وضع أي قيد أو إجراء قد يؤدي إلى إعاقة استخدام المساهم لحقه في التصويت، وتلتزم بتمكين المساهم من ممارسة حق التصويت وتيسير إجراءاته، ويجوز لها أن تستخدم في ذلك وسائل التقنية الحديثة.	- ملتزم	- النظام الأساسي م32.	- لا تضع وقود أي قيود من شأنها أن تعيق أي مساهم عن ممارسة حقه في التصويت كما يمكن المساهم من ممارسة حق التصويت بالسهولة واليسر اللازمين. - يتم التصويت لانتخاب مجلس الإدارة باستخدام الحاسب الآلي.	
.35	<u>حقوق المساهمين المتعلقة بانتخاب أعضاء المجلس</u>				
35	على الشركة الالتزام بمتطلبات الإفصاح فيما يتعلق بالمرشحين لعضوية المجلس، وعلمها إطلاع المساهمين على كافة المعلومات الخاصة بجميع المرشحين وخبراتهم العلمية والعملية من واقع سيرهم الذاتية قبل الموعد المحدد لانعقاد الجمعية العامة بوقت كاف.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3-6، م3-20	يتم إعداد قائمة بالمرشحين لعضوية المجلس ومؤهلاتهم وخبراتهم من واقع سيرهم الذاتية ويتم نشر وتوزيع القائمة المذكورة للمساهمين قبل اجتماع الجمعية العمومية المعنية بالاقتراع واختيار المرشحين.	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة			
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
35	وتنتخب الجمعية العامة أعضاء المجلس بالاقتراع السري ووفقا لأسلوب التصويت التراكمي.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم 11 لسنة 2015 والمعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م96، م100، م133 - النظام الأساسي م32	ممارس بصورة عملية. ويتم العمل وفقا لأحكام "سياسات ومعايير وإجراءات انتخاب العضوية في مجلس الإدارة" لوقود فيما يخص ذلك تم تطبيق الاقتراع السري وفقا لأسلوب التصويت التراكمي لأول مرة في اجتماع الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ 2017/03/05 حيث تم انتخاب عدد أربعة من أعضاء المجلس المنتخبين. كما تم تطبيق ذات المبدأ في انتخابات العضوية التي تم اجراؤها اثناء اجتماع الجمعية العمومية السنوية للعام 2020 المنعقد في 2020/03/18. وكذلك في انتخابات المجلس عن الفترة 2023-2025 المنعقدة في 2023/01/10.	
.36	**حقوق المساهمين المتعلقة بتوزيع الأرباح**				
36	يحدد النظام الأساسي للشركة -بما لا يخل بقدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها تجاه الغير- نسبة الحد الأدنى من الأرباح الصافية التي يجب توزيعها على المساهمين، وعلى المجلس وضع سياسة واضحة لتوزيع تلك الأرباح بما يحقق مصالح الشركة والمساهمين،	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م14(2-1). - النظام الأساسي م 46.	تم النص على جواز اقتطاع حصة أولى بواقع 5% من رأس المال لتوزيعها كأرباح. بعد تخصيص مبالغ لاستيفاء التزامات قوانين العمل والاحتياطي الاجباري والاختياري. المادة 46 من النظام الأساسي تحدد المعالم الرئيسية لتوزيع الأرباح والمجلس يحدد التوزيع على ضوء ذلك وعلى ضوء الظروف الآنية والمستقبلية للشركة.	
36	ويجب اطلاع المساهمين على هذه السياسة في اجتماع الجمعية العامة، والإشارة إليها في تقرير المجلس.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية م129.	يتم إطلاع المساهمين سنويا على سياسة توزيع الأرباح ويتم نشر ذلك في التقرير السنوي.	
36	وتكون الأحقية في الحصول على الأرباح التي أقرت الجمعية العامة توزيعها سواء كانت نقدية أو أسهما مجانية لمالكي الأسهم المسجلين بسجل المساهمين لدى جهة الإيداع في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة.	- ملتزم		في الماضي كان التوزيع يتم للمساهم المسجل لدى جهة الإيداع في اليوم السابق لانعقاد الجمعية، وحاليا تم تطبيق السياسة الجديدة بالتوزيع للمساهم المالك للسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العمومية.	
.37	**حقوق المساهمين المتعلقة بالصفقات الكبرى**				
37	يجب أن يتضمن النظام الأساسي للشركة آلية محددة لحماية حقوق المساهمين بصفة عامة	- ملتزم	- النظام الأساسي م 20-3، م31 ، م41، م51	- تنص المادة 41 من النظام الأساسي بألاّ يجوز للمجلس القيام ببيع عقارات الشركة أو رهنها أو عقد القروض إلا بإذن الجمعية	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة		
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
	والأقلية بصفة خاصة حال إبرام الشركة صفقات كبيرة قد تضر بمصالحهم أو تخل بملكية رأس مال الشركة.		- سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح م 5-1.	العمومية ما لم تكون تلك التصرفات مما يدخل بطبيعته في غرض الشركة. - كما تنص سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح المعتمدة في وقود على أسس وآليات حماية المساهمين.	
37	وفي جميع الأحوال يجب الإفصاح عن هيكل رأس مال الشركة وكل اتفاق تجريه بشأنه، والإفصاح عن المالكين (5%) أو أكثر من أسهم الشركة بطريقة مباشرة أو غير مباشرة.	- ملتزم	- قانون الشركات التجارية رقم 11 لسنة 2015 والمعدل بموجب القانون رقم 8 لسنة 2021 م109، م127-2 - النظام الأساسي م6، م51 - لائحة سياسة الإفصاح وحظر الجمع بين المناصب وتضارب المصالح وسرية المعلومات	يتم الإفصاح عن هيكل رأس المال بالشكل المطلوب هنا. يرجى مراجعة البند 6 من الفصل الأول من هذا التقرير. والذي يوضح المساهمين اللذين يملكون أكثر من 5% من رأس المال.	
38.	<u>حقوق أصحاب المصالح من غير المساهمين</u>				
38	تلتزم الشركة بالمحافظة على حقوق أصحاب المصالح واحترامها، ويجوز لكل صاحب مصلحة في الشركة طلب المعلومات ذات الصلة بمصلحته على أن يرفق بطلبه ما يثبت صفته، وتلتزم الشركة بتقديم المعلومات المطلوبة في الوقت المناسب وبالقدر الذي لا يهدد مصالح الآخرين أو يضر بمصالحها.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3. - سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح.	- تم اعتماد سياسة لحماية حقوق أصحاب المصالح بمختلف فئاتهم سواء من مساهمين او غير المساهمين. - تقوم سياسة الشركة ورؤيتها الاستراتيجية ورسالتها وجميع نظمها على احترام حقوق أصحاب المصالح. إضافة إلى ذلك فإن وقود كشركة خدمات وتوزيع حصرية للمنتجات البترولية والغاز داخل الدولة تخضع لقوانين ولوائح واجراءات تنظيمية حكومية صارمة ومنضبطة تصب في مجملها لمصلحة أصحاب المصالح وتقديم الخدمات لهم على أسس المساواة والعدل والنزاهة والشفافية وبعبارة أخرى فإن وقود في تأديتها لأعمالها تخضع لرقابة جهات أخرى بخلاف الهيئة.	
38	وعلى المجلس أن يضع آلية مكتوبة تحدد إجراءات تقديم تظلم أصحاب المصالح من قرارات وتصرفات المسؤولين بالشركة والإدارة التنفيذية العليا بها، وأخرى لتلقي وفحص شكاواهم ومقترحاتهم وبلاغاتهم بشأن كل ما يمس مصالح الشركة وأموالها على أن تنص تلك الآلية على سرية مضمون الشكوى أو المُقترَح أو البَلاغ، وحماية مقدمه، وآجال البت في التظلمات والرد على الشكاوى والمقترحات.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(2-5). - سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح م 6-2-6/1 - سياسة الإبلاغ عن المخالفات.	- تتبنى الشركة عدة آليات تم ايضاحها في "سياسة حقوق أصحاب المصالح" تحدد السبل والقنوات الرسمية المعنية بتلقي تظلمات وشكاوى ومقترحات أصحاب المصالح. - تم إصدار سياسة الإبلاغ عن المخالفات، والتي تحدد كيفية قيام أصحاب المصالح بالتظلم من قرارات وتصرفات المسؤولين وكل ما يمس مصالح الشركة.	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة			
		الالتزام	من حيث القاعدة وجوداً وعدماً	من حيث التطبيق الفعلي	مبرر عدم الالتزام إن وجد
39.	<u>حق المجتمع</u>				
39	على الشركة القيام بدورها في تنمية المجتمع والنهوض به، والمحافظة على البيئة من خلال المشاركة الفعالة والجادة بمنظومة المسؤولية الاجتماعية للشركات.	- ملتزم	- ميثاق مجلس الإدارة م3(5-5). - دليل اخلاقيات المهنة وتضارب المصالح م12. - نظام الحوكمة م(14)	تهتم وقود بالقيام بإرساء مسؤوليتها المجتمعية على مختلف الاصعدة والسبل بما في ذلك تقديم الدعم المالي للصندوق الاجتماعي والرياضي، ورعاية مختلف الفعاليات بالدولة، والتطوير المهني للقطريين والقطريات وذوي الاحتياجات الخاصة. يرجى مراجعة البند 17 من هذا التقرير.	

|انتهى الفصل الثاني|

عن قطر للوقود (وقود)،

أحمد سيف السليطي

رئيس مجلس الإدارة