

تقرير تنظيم وإدارة الشركة

يسعدني تقديم تقرير حاكمية الشركة، لشركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.ع. للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م.

فلسفة الشركة :

يعد تقرير تنظيم وإدارة الشركة " تقرير حاكمية الشركة" للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م بمثابة حجر الأساس لشركتكم، إذ يعبر عن مدى التزام وتطبيق هذه المبادئ الأساسية، معياراً للشفافية والنزاهة والمحاسبة والتي بدورها تضمن الاستمرارية والنمو المضطرد للشركة.

إننا نطبق هذه المبادئ منذ زمن طويل وقبل أن تصبح إلزامية للشركات المساهمة العامة في يونيو ٢٠٠٢م. يتكون مجلس الإدارة من سبعة أعضاء مستقلون بالإضافة إلى اثنين آخرين ومع الإدارة التنفيذية الذي يجسد مزيجاً من المهنية والمعرفة والخبرة.

ولقد بذلنا قصارى جهدنا في استقطاب أشخاص من ذوي الإختصاص والذين بوسعهم المساهمة في وضع إستراتيجية الشركة، ورفع مكانتها عالمياً للاستمرار في تقييم وتفعيل العمليات التجارية، كما حظينا بنخبة طيبة من أعضاء مجلس الإدارة من ذوي الخبرة والإطلاع في هذا القطاع.

مجلس الإدارة

أ) تشكيل المجلس

يتكون مجلس الإدارة من تسعة أعضاء جميعهم غير تنفيذيين وهو العدد الأقصى المسموح به وفق النظام الأساسي للشركة. وجميع الأعضاء التسعة عمانيين الجنسية ومنهم سبعة أعضاء مستقلين.

وتحت إشراف مجلس الإدارة وراقبتها، يقوم فريق الإدارة التنفيذية بالأعمال اليومية للشركة الذي يترأسه الرئيس التنفيذي الفاضل/ عمر بن أحمد بن سالم قطن، كما يتكون الفريق من عضوية كل من الفاضل/ راجا شاهرين عثمان، والفاضل/ حسين بن جامع الاسحاقي، والفاضل/ أمين نورالدين عبدالجليل، والفاضل/ أحمد كامل، والفاضل/ فيصل بن عبد العزيز سعيد الشنفرى، والفاضل/ نبيل بن سالم بن سعيد الرويضي، والفاضل/ محمد بن عامر بن راشد البرواني.

تم دعوة الرئيس التنفيذي بصفة دائمة لحضور اجتماعات مجلس الإدارة، والفاضل/ راجا شاهرين عثمان أمين سر مجلس الإدارة.

ب) عملية تعيين أعضاء مجلس الإدارة:

يتم تعيين أعضاء مجلس الإدارة ويتم إعادة انتخابهم في حالة الصلاحية والاستحقاق والتأهل لمدة جديدة في الانتخابات التي تجرى كل ثلاث سنوات لدى الجمعية العمومية السنوية للشركة ويتوجب على المترشح ملء استمارة الترشيح وتقديمها إلى الشركة قبل يومين عمل على الأقل من تاريخ انعقاد الجمعية العمومية السنوية للشركة، حيث يتم نشر الإشعار بتاريخ الاجتماع السنوي في الجرائد المحلية باللغتين العربية والإنجليزية قبل أسبوعين على الأقل من انعقاده.

تتم عملية الترشيح والانتخاب وفق قانون الشركات التجارية والقوانين والإجراءات المنصوص عليها من قبل هيئة سوق المال وبالتنسيق مع النظام الأساسي للشركة. وتعد الشركة برنامج تعريفى خاص لأعضاء مجلس الإدارة لتعريفهم بنشاطات الشركة و طبيعة أعمالها وبعض البنود المتعلقة بحاكمة الشركات كالسرية، والإفشاء عن مصالح الشركة.

ج) الإفصاح فيما يتعلق بتعيين أعضاء مجلس الإدارة أو إعادة تعيينهم :

خلال العام ٢٠١٠م، لم يتم أي تغيير في أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية.

د) عدد اجتماعات مجلس الإدارة:

عقدت الشركة خمسة اجتماعات لمجلس الإدارة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م كالتالي: ٢٧ يناير ٢٠١٠م، و ٢٧ ابريل ٢٠١٠م، و 15 يوليو ٢٠١٠م، و ٢٧ أكتوبر ٢٠١٠م، و ٤ نوفمبر ٢٠١٠م، وقد التزمت الشركة في الفترات الفاصلة بين الاجتماعين بأن لا تتجاوز الفترة المحددة من قبل الهيئة العامة لسوق المال وهي أربعة أشهر كحد أقصى.

هـ) سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة وعضويات الشركات المساهمة العامة الأخرى

الجدول (١) بيانات حضور أعضاء مجلس إدارة شركة النفط العمانية للتسويق:

اسم العضو	المنصب	اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال العام *	اجتماعات مجلس الإدارة التي حضرها خلال العام	حضور آخر اجتماع للجمعية العمومية	العضويات التي يشغلها في الشركات المساهمة العامة الأخرى
سالم بن عبد الله الرواس (١)	رئيس مجلس الإدارة، غير تنفيذي	٥	٤	نعم	١
ملهم بن بشير الجرف	نائب رئيس مجلس الإدارة، غير تنفيذي	٥	٣	نعم	-

-	لا	٤	٥	عضو مستقل غير تنفيذي	أصيلة بنت زاهر الحارثي
٢	نعم	٤	٥	عضو مستقل غير تنفيذي	أمل بنت سهيل بهوان (٢)
-	نعم	٥	٥	عضو مستقل غير تنفيذي	خميس بن محمد العامري
٣	نعم	٤	٥	عضو مستقل غير تنفيذي	السيدة روان بنت أحمد آل سعيد
٣	لا	٢	٥	عضو مستقل غير تنفيذي	أحمد بن عبد الله الرواس (٣)
١	نعم	٥	٥	عضو مستقل غير تنفيذي	عبد القادر بن درويش البلوشي
٢	نعم	٥	٥	عضو مستقل غير تنفيذي	سليم بن بير بخش الرئيسي

ملاحظات

* أثناء الفترة التي يكون عضو مجلس الإدارة فيها شاغلاً لعضوية اللجنة.

(١) ممثل شركة النفط العمانية.

(٢) ممثلة مجموعة سهيل بهوان

(٣) ممثل شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش.م.ع.ع

وقد تم تعريف العضو المستقل في المادة (١) من مدونة تنظيم وإدارة الشركات "حاكمية الشركات".

(هـ) المعلومات المقدمة لمجلس الإدارة:

بغية تسهيل تنظيم وإدارة عمليات الشركة بالشكل الأنسب، تُقدم المعلومات التالية إلى مجلس الإدارة:

- مراجعة خطط تشغيل العمليات السنوية التجارية وميزانية رأس المال وكل ما يستجد حيالهم.
- النتائج الربع سنوية التي حققتها الشركة وعمليات أقسامها وقطاعاتها التجارية.
- نقاط البحث الأساسية في اجتماع لجنة التدقيق.
- عرض لأهم إشعارات الطلب والتحقيق والعقوبات.
- الحوادث الخطيرة أو المميتة.
- كافة المشاكل الناتجة عن النفايات السائلة أو التلوث.
- كافة المسائل المتعلقة بالالتزامات المالية المستحقة للشركة أو عليها، أو عدم سداد الديون المستحقة للشركة.
- كافة المسائل ذات الأهمية المتعلقة بالمسؤوليات العامة أو المطالبات الخاصة بالمنتج.
- التفاصيل المتعلقة بكافة المشاريع أو اتفاقيات التعاون المشتركة.
- كافة المسائل التي تتضمن مبالغ مهمة والمتعلقة بالشهرة، والعلامة التجارية، وحقوق الملكية الفكرية.
- المسائل ذات الأهمية والمتعلقة بالأيدي العاملة والحلول المقترحة لها.
- أهم التطورات في قسم الموارد البشرية والعلاقات الصناعية.
- بيع المواد العينية أو الاستثمارات أو الشركات الشقيقة أو الأصول خارج نطاق النشاط الطبيعي للشركة.
- تفاصيل عمليات التعامل بالعملات الأجنبية والخطوات المتخذة من قبل الإدارة للحد من المخاطر.
- عدم الإلتزام بأية متطلبات تنفيذية أو قانونية أو النظم المعمول بها كعدم دفع الأرباح.

تشكل هذه المعلومات جزءاً من جدول أعمال مجلس الإدارة والتي توزع مسبقاً على أعضاء المجلس أو تقدم إلى المجلس أثناء انعقاده أو إلى اللجان المتخصصة النابعة عن المجلس.

(و) المعاملات الجوهرية للأطراف ذوي العلاقة :

لم تكن هنالك معاملات تجارية جوهرية للأطراف ذوي العلاقة بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م والتي قد تتضارب مع مصالح الشركة.

(ز) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة، وأتعاب حضور الجلسات، والرواتب والأجور الأخرى :

يحدد مجلس الإدارة سياسة توزيع المكافآت والتي يتم إعتماؤها في اجتماع الجمعية العمومية العادية بهدف استقطاب أفضل المهنيين والمتخصصين لتمكين الشركة من التوجه نحو الإستراتيجية الصحيحة وتحسين كفاءة العمليات.

يتقاضى أعضاء مجلس الإدارة الغير تنفيذيين ٥٠٠ ريال عماني عن حضورهم كل اجتماع مجلس الإدارة و ٤٠٠ ريال عماني عن حضورهم لجنة التدقيق المنبثقة عن مجلس الإدارة، بالإضافة إلى أتعاب الحضور، يتقاضى أعضاء مجلس الإدارة مكافآت سنوية بحيث لا تتجاوز مجموع المكافآت المدفوعة لكافة أعضاء مجلس الإدارة ٥% من صافي الأرباح السنوية المعدلة كما أن لا تتجاوز المكافأة المذكورة عن ٢٠٠٠٠٠٠ ريال عماني. وتتناسب هذه المكافأة مع فترة شغل العضو لمنصبه، وفقاً للقوانين والأنظمة الواردة في قانون الشركات التجارية والتي تم تبنيها من قبل الهيئة العامة لسوق المال بهذا الخصوص. المدراء التنفيذيين يتقاضون حسب العقود المبرمة معهم ولا يدفع لهم أجور حضور اجتماعات والمكافآت المذكورة أعلاه.

الجدول (٢) يبين المكافآت التي دفعت أو المستحقة الدفع لأعضاء مجلس الإدارة خلال عام

٢٠١٠م بالريال العماني

اسم عضو مجلس الإدارة	أتعاب حضور الاجتماعات	إجمالي التعويض	المكافأة *	المجموع
سالم بن عبد الله الرواس	٢٠٠٠	لا ينطبق	١٢٠٠٠	١٤٠٠٠
ملهم بن بشير الجرف	١٥٠٠	لا ينطبق	١٢٠٠٠	١٣٥٠٠
أصيلة بنت زاهر الحارثي (١)	٣٥٠٠	لا ينطبق	١٢٠٠٠	١٥٥٠٠
أمل بنت سهيل بهوان	٢٠٠٠	لا ينطبق	١٢٠٠٠	١٤٠٠٠
خميس بن محمد العامري	٢٥٠٠	لا ينطبق	١٢٠٠٠	١٤٥٠٠
السيدة روان بنت أحمد آل سعيد (١)	٣٩٠٠	لا ينطبق	١٢٠٠٠	١٥٩٠٠
أحمد بن عبد الله الرواس	١٠٠٠	لا ينطبق	١٢٠٠٠	١٣٠٠٠
عبد القادر بن درويش البلوشي (١)	٤٤٠٠	لا ينطبق	١٢٠٠٠	١٦٤٠٠
سليم بن بير بخش الرئيسي	٢٥٠٠	لا ينطبق	١٢٠٠٠	١٤٥٠٠
المجموع	٢٣٣٠٠		١٠٨٠٠٠	١٣١٣٠٠

ملاحظات

(١) تشمل أتعاب حضور اجتماعات لجنة التدقيق

* سيتم دفع المكافآت عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م بعد اعتماد الحسابات من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية السنوي وذلك بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠١١م في الساعة ٣ مساءً.

(ع) عضويات مجلس الإدارة في الشركات المساهمة العامة الأخرى واللجان التابعة لها :

الجدول (٣) يوضح تفاصيل عضويات أعضاء مجلس الإدارة في الشركات المساهمة العامة الأخرى واللجان التابعة لها

عضويات اللجان		العضويات		اسم عضو مجلس الإدارة
المنصب	اللجنة	المنصب	اسم الشركة	
عضو	اللجنة التنفيذية	عضو مجلس إدارة	شركة جلفار للهندسة والمقاولات	سالم بن عبد الله الرواس
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	ملهم بن بشير الجرف
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	أصيلة بنت زاهر الحارثي
لا يوجد	لا يوجد	رئيس مجلس الإدارة	شركة عمان للسيراميك	أمل بنت سهيل بهوان
لا يوجد	لا يوجد	نائبة رئيس مجلس الإدارة	الشركة الوطنية للصناعات الدوائية	
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	خميس بن محمد العامري
الرئيس عضو عضو	لجنة التدقيق إدارة المخاطر الديون	نائب الرئيس	البنك الوطني العماني	السيدة روان بنت أحمد آل سعيد
لا يوجد	لا يوجد	عضو تنفيذي	أونك القابضة ش.م.ع.ع	
لا يوجد	لا يوجد	عضو	اوريكس للتأجير	
لا يوجد	لا يوجد	عضو مجلس الإدارة	شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة	أحمد بن عبد الله الرواس
لا يوجد	لا يوجد	نائب الرئيس	شركة أعلاف ظفار	

الرئيس	لجنة التدقيق	نائب الرئيس	شركة مطاحن صلالة	
الرئيس	لجنة التدقيق	عضو مجلس إدارة	شركة عمان للسراميك	عبد القادر بن درويش البلوشي
عضو	تنفيذ والاستثمار	عضو مجلس إدارة	شركة المطاحن العمانية	سليم بن بير بخش الرئيسي
عضو	التدقيق	عضو مجلس إدارة	شركة مسقط للغازات	

(غ) الإفصاح عن أعضاء مجلس الإدارة

يتم تقديم جميع البيانات المتعلقة بالمعاملات المالية والتجارية والتي قد يكون لأعضاء مجلس الإدارة مصالح مادية فيها للمجلس، ولا يشارك عضو مجلس الإدارة المعني في المناقشة أو التصويت في أي قرار يتخذه المجلس بشأنها.

(س) لجان مجلس الإدارة

الجدول (٤): لجنة التدقيق:

تتكون لجنة التدقيق من ثلاث أعضاء مستقلين غير تنفيذيين كالتالي:

اسم العضو	المنصب
عبد القادر بن درويش البلوشي	الرئيس
السيدة روان بنت أحمد آل سعيد	عضو
أصيلة بنت زاهر الحارثي	عضو

تجني الشركة فوائد جمة من مداوات لجنة التدقيق والتي تتألف من ثلاثة أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين - عبد القادر بن درويش البلوشي (رئيساً)، والسيدة روان بنت أحمد آل سعيد والفاضلة/ أصيلة بنت زاهر الحارثي، وجميعهم ذوي خبرة واسعة بالشؤون المالية والحسابات وقانون الشركات التجارية. ويقوم أمين سر مجلس الإدارة بمهام منسق اللجنة.

التدقيق، وتتم دعوة الرئيس التنفيذي ورئيس وحدة المراجعة الداخلية بصورة دائمة لحضور اجتماعات اللجنة، ويقوم رئيس لجنة التدقيق بإطلاع مجلس الإدارة بتقرير شامل عن نتائج اجتماعات لجنة التدقيق لتتم مناقشتها في اجتماعات مجلس الإدارة.

من مهام الأساسية للجنة التدقيق بشركة النفط العمانية للتسويق التالي:

- الإشراف على عملية إعداد التقارير والمعلومات المالية للشركة للتأكد من صحتها ودقتها.
- التوصية باعتماد وعزل المدقق الخارجي بالإضافة إلى اعتماد أتعاب التدقيق أو دفع قيمة أية أتعاب أخرى.
- مراجعة كفاءة نظم الرقابة الداخلية مع الإدارة والمدقق الداخلي والخارجي.
- مراجعة سياسات الشركة المتعلقة بالشؤون المالية وإدارة المخاطر.
- النظر في أسباب العجز عن الدفع للمودعين والمساهمين وحملة السندات (في حالة عدم دفع الأرباح المعلن عنها) فضلاً عن الدائنين.

لمزيد من التفاصيل عن لجنة التدقيق بما في ذلك أنشطتها خلال السنة المالية في تقرير لجنة التدقيق

لجنة الإستثمار:

لجنة الإستثمار بالشركة التي تتكون من أربعة أعضاء جميعهم غير تنفيذيين و منهم اثنين مستقلين. وتتكون اللجنة من كل من:

الشيخ/ سالم بن عبدالله الرواس
السيدة/ روان بنت أحمد آل سعيد
الفاضل/ ملهم بن بشير الجرف
الفاضل/ عبدالقادر بن درويش البلوشي

رئيس اللجنة

تتم دعوة الرئيس التنفيذي بصفة دائمة لحضور إجتماعات اللجنة، و يعتبر أمين سر مجلس الإدارة هو أيضاً أمين سر اللجنة.

المهام والواجبات الرئيسية للجنة الإستثمار:

- دراسة و مراجعة الفرص الإستثمارية أو أي أنشطة تجارية جديدة ورفع التوصية لمجلس الإدارة للموافقة عليها.
- تنفيذ أعمال أخرى مفوضة من قِبَل مجلس إدارة الشركة.

خلال العام ٢٠١٠م لم تجتمع لجنة الإستثمار.

لجنة المكافآت:

خلال العام تم إنشاء لجنة مكافآت بالشركة التي تتكون من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين ومنهم اثنين مستقلين. وتتكون اللجنة من كل من:

١. ملهم بن بشير الجرف – الرئيس

٢. أمل بنت سهيل بهوان

٣. سليم بن بير بخش الرئيسي.

تم دعوة الرئيس التنفيذي بصفة دائمة لحضور اجتماعات اللجنة، ويعتبر مدير عام الموارد البشرية وشؤون الإدارية ونظم المعلومات أمين سر اللجنة. من المهمات الأساسية للجنة المكافآت.

- وضع التوصيات لمجلس الإدارة فيما يخص تعيين الرئيس التنفيذي ومخصصاته ومكافأته بالإضافة إلى مؤشرات وأطر تقييم الأداء.
- التصديق على توصيات الرئيس التنفيذي للتعيين والمخصصات والمكافآت ومؤشرات الأداء وأطر تقييم الأداء لفريق الإدارة التنفيذية المساندة للرئيس التنفيذي.
- التأكد من وجود خطة لتنظيم التعاقب للرئيس التنفيذي وفريق الإدارة التنفيذية إذا ما دعت الحاجة لها.
- مراجعة مؤهلات وخبرة العمل لأي من يرشح للتعين كعضو في الإدارة التنفيذية.
- مراجعة والإشراف على سياسات الموارد البشرية وخطة التعمين.
- المراجعة المستمرة والتأكد من وجود إطار لتنظيم المخصصات والمكافآت بما يتماشى مع إحتياجات الشركة لجذب والاحتفاظ بالكفاءات آخذين بالاعتبار مؤشرات سوق العمل وتقلباتها وأفضل الممارسات في هذا المجال.
- مقابلة أي عضو من فريق الإدارة التنفيذية في حالة استقالته أو إنهاء خدماته من الشركة.

الإدارة والمكافآت:

يعين مجلس الإدارة أو اللجنة الفرعية التابعة له الرئيس التنفيذي للشركة ويحدد مخصصاته ومكافآته.

وفيما يتعلق بتعيين المدراء التنفيذيين (بخلاف العاملين بعقود مؤقتة)، هناك طريقة تطبقها الشركة بهذا الشأن، حيث يتم تحديد وظيفة كل مدير أو موظف وفق الواجبات والمسئوليات الموكلة له مبنياً على مدى الكفاءة والدراية المطلوبة وعلى هذه الأسس تحدد أتعاب كل وظيفة. ويستخدم هذا النظام بفعالية مع المرونة المناسبة لإدخال التعديلات من وقت لآخر، ويتبع نفس النظام عند عملية تقييم الموظفين.

يتكون إجمالي أتعاب المدراء التنفيذيين بخلاف المتعاقدين معهم من الراتب الأساسي مضافاً إليه المكافأة السنوية، والمساهمات في التأمينات الاجتماعية ومستحقات نهاية الخدمة والعلاوات والمنافع الأخرى. ويتم تحديد المكافأة السنوية وفق نجاح الإدارة التنفيذية على الإنجازات التي حققتها مقارنة بالأهداف التي وضعت لها. حيث تتضمن تلك الأهداف على أهداف مالية وعملية واجتماعية.:

يتضمن الجدول (٥) على فريق الإدارة التنفيذية العليا الحالية :

الاسم	الوظيفة	العمر	المؤهلات	تاريخ الالتحاق بالشركة
عمر بن أحمد سالم قطن	الرئيس التنفيذي	56	ماجستير في الهندسة، وإدارة الأعمال	٢٠٠٦/٤/١م
أحمد كامل محمود	مدير عام قسم وقود الطيران والسفن	45	بكالوريوس هندسة ميكانيكية	٢٠٠٨/١٢/١٦م
أمين نورالدين عبد الجليل	مدير أول - قطاع المبيعات والتسويق	45	ماجستير إدارة الأعمال (مجال التسويق)، (علوم سياسية)	٢٠٠٧/٢/٣م
راجا شاهرين عثمان	مدير عام الشؤون المالية والحسابات	43	بكالوريوس تجارة، ومحاسب قانوني	٢٠٠٧/١١/١م

٢٠٠٨/٠٢/١١ م	هندسة بكالوريوس ميكانيكية	39	مدير عام العمليات والهندسة والصحة والسلامة، والبيئة	فيصل بن عبد العزيز بن سعيد الشنفرى
٢٠٠٨/١٠/٦ م	هندسة بكالوريوس المدنية وماجستير هندسة صناعية	37	مدير عام شؤون الشركة والتطوير التجاري والتخطيط والمشتريات	نبيل بن سالم بن سعيد الرويسى
٢٠٠٨/١٢/١ م	هندسة بكالوريوس الالكترونيات والحاسب الآلي	44	مدير عام الموارد البشرية والشؤون الإدارية ونظم المعلومات	محمد بن عامر بن راشد البروانى
٢٠٠٧/١٠/١ م	ماجستير إدارة أعمال وماجستير نظم المعلومات الجغرافية	42	مدير عام البيع بالتجزئة	حسين بن جامع الاسحاقى

في عام 2010م ، بلغ مجموع تكلفة أكبر خمس مدراء تنفيذيين بالشركة 409769 ريال
عماني
(يشمل المبلغ مكافأة عام 2009م التي دفعت في عام 2010م).

المساهمون :

أ - طرق التواصل مع المساهمين والمستثمرين

للشركة موقع خاص على شبكة الانترنت والذي يتضمن على كافة المعلومات المهمة والمتعلقة
بالشركة ونشاطها التجاري وأدائها بما في ذلك نتائج الربع السنوية والتقارير الصحفية الرسمية
وذلك لتمكين من يهيمه الأمر بالإطلاع ببسر وسهولة. إن عنوان الموقع الإلكتروني للشركة هو:
www.oomco.com . كما تدرج النتائج الربع السنوية المفصلة في الموقع الإلكتروني
لسوق مسقط للأوراق المالية www.msm.gov.om حيث أنها متاحة للجميع.

كما يتم نشر بيانات مختصرة عن النتائج ربع السنوية ونصف السنوية والسنوية مع تقرير مجلس الإدارة والدعوة لحضور اجتماع الجمعية العمومية والإشعارات الخاصة بتوزيع الأرباح

في كبريات الصحف المحلية كـ 'تايمز أوف عمان' و'الوطن'. كما يناقش أعضاء مجلس الإدارة جميع هذه الإعلانات في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد قبل نشر كل بيان للتحقق من دقة البيان والمعلومات الواردة فيه.

بالإضافة إلى ذلك، تعقد الشركة اجتماعات مع المحللين الماليين والمساهمين بناء على طلبهم.

ب - سياسة توزيع الأرباح:

تتبنى الشركة سياسة توزيع أقصى الأرباح الممكن توزيعها سنوياً على المساهمين من الأرباح المحققة. وبالتماشي مع هذه السياسة فمن المتوقع أن تقوم الشركة بدفع أرباح سنة 2010م في شهر أبريل 2011م. وسيراعى عند تحديد نسبة توزيع الأرباح الخطط الاستثمارية الكبيرة ومتطلبات رأس المال العامل أو أي التزامات أخرى.

(ج) تفاصيل عدم التقيد بالقوانين والأنظمة المرعية:

تقيدت الشركة بشكل كامل بكافة القوانين والنظم التي سنتها هيئة سوق المال وترتيبات التسجيل، ولم تفرض أي عقوبات أو غرامات على الشركة من قبل الهيئة العامة لسوق المال أو سوق مسقط للأوراق المالية أو أية هيئة تنظيمية أو سلطة قانونية أخرى أثناء فترة هذا التقرير، كما أن الشركة تقيدت بقانون حوكمة الشركات بالكامل.

(د) اجتماعات الجمعية العمومية:

يتضمن التقرير السنوي للشركة بالإضافة إلى الإعلان عن الاجتماع وجدول أعمال الجمعية العمومية السنوية توضيحات خطية كافية لكافة المواد المدرجة في جدول الأعمال لإحاطة المساهمين بشكل كامل حول المسائل التي سوف يتم مناقشتها وفتح المجال للمشاركة الفعالة.

إن أعضاء مجلس الإدارة يحثون المساهمين بحضور الجمعية العمومية والمشاركة في طرح الأسئلة للحصول على الإجابات المفصلة، كما يمكن للمساهمين طرح استفساراتهم عن طريق الاتصال بالشركة في أي وقت خلال السنة وليس أثناء اجتماعات الجمعية العمومية فقط.

الجدول رقم (٦) بيانات بأخر ثلاثة اجتماعات للجمعية العمومية:

السنة المالية (المنتهية)	التاريخ	الوقت	المكان
٣١ ديسمبر 2007م	22 مارس 2008م	٤:٠٠ مساء	قاعة رجال الأعمال، مبنى هيئة سوق المال، الحي التجاري
٣١ ديسمبر 2008م	٣١ مارس ٢٠٠٩م	٤:٠٠ مساء	قاعة رجال الأعمال، مبنى هيئة سوق المال، الحي التجاري
٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م	٣١ مارس ٢٠١٠م	١٢:٠٠ مساء	قاعة السندباد بفندق كراون بلازا- مسقط

ينعقد اجتماع الجمعية العمومية العادية السنوي للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م وفق البيانات التالية:-

التاريخ: ٢٨ مارس ٢٠١١م

المكان: قاعة الصفاة ، بفندق البندر- بر الجصة بمسقط

الوقت: ٠٣:٠٠ مساءً

(هـ) بيانات الأسهم :

الجدول (٧) يوضح الارتفاع والانخفاض الشهري في أسعار وأحجام أسهم شركة النفط العمانية للتسويق في سوق مسقط للأوراق المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م.

الجدول (٧) بيانات سعر السهم الشهرية والأحجام في سوق مسقط للأوراق المالية:

الشهر ٢٠١٠	أعلى سعر	أدنى سعر	حجم التداول
يناير	٠,٩٩٩	٠,٩١٠	٨٣٠٤٦٣
فبراير	٠,٩٩٩	٠,٩٣٠	٣٠٠٩٩٣
مارس	١,٠٠٠	٠,٩٢٠	٥٠٣١٦٨
أبريل	٠,٩٥٥	٠,٩٢٠	١١٧٢١٣
مايو	٠,٩٨٠	٠,٩٤٦	٦٧١٤٥٩
يونيو	٠,٩٧٥	٠,٩١٥	٣٤٨١٩٦
يوليو	٠,٩٨٠	٠,٩٤٥	٨٨٠٨٠٤
أغسطس	٠,٩٩٠	٠,٩٧٥	٢٤٦٢٠٨
سبتمبر	١,٠٦٠	٠,٩٨٦	١١٧٩٥٠
أكتوبر	١,١٧٥	١,٠٢٥	٢٠٧٣٩٦
نوفمبر	١,١٨٥	١,٠٥٨	٦٠٣١٥٠
ديسمبر	١,٢٣٠	١,٠٨٢	٣٢٤٠١٣

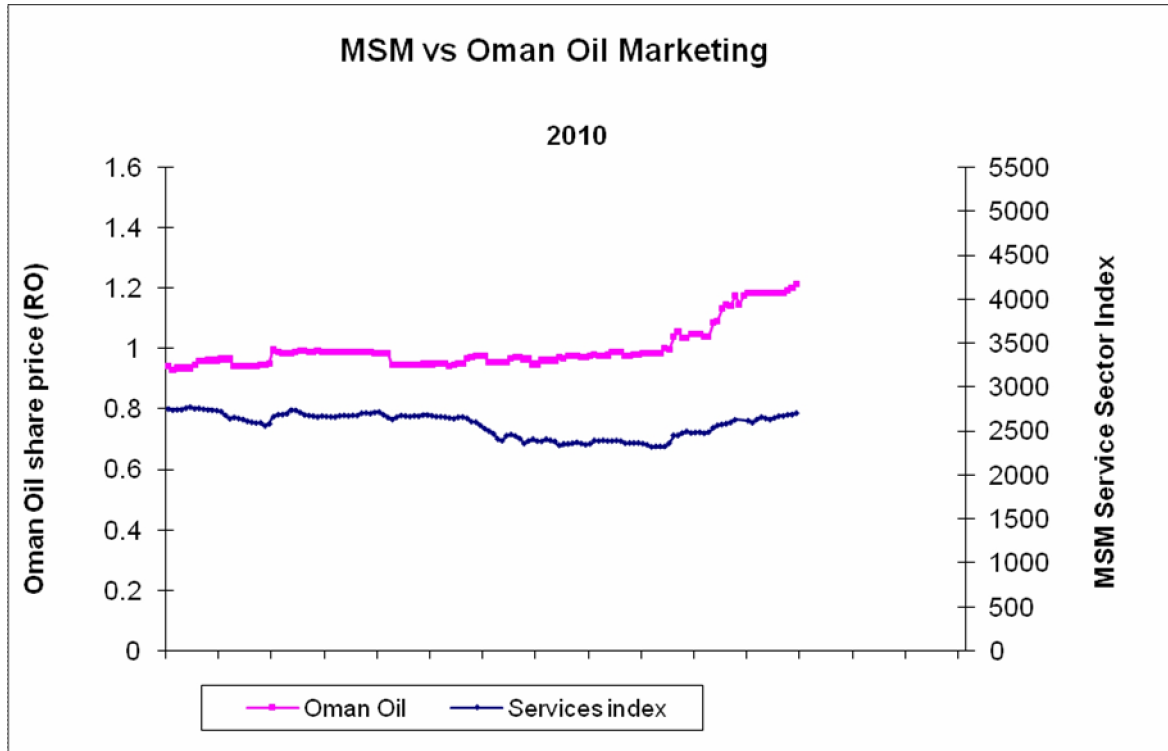
ملاحظة:

السعر هو للسهم الواحد بالريال العماني، أما الحجم فيمثل إجمالي عدد الأسهم التي تم تداولها خلال الشهر.

مقارنة الأداء مع مؤشر قطاع الخدمات لسوق مسقط للأوراق المالية

يبين الرسم البياني (أ) أداء أسهم الشركة مقارنة بقطاع خدمات سوق مسقط للأوراق المالية للعام ٢٠١٠م.

الرسم البياني (أ): مقارنة الأداء مع مؤشر قطاع الخدمات لسوق مسقط للأوراق المالية



توزيع ملكية الأسهم

تمتلك شركة النفط العمانية ش. م. ع. م. على ٤٩% من الأسهم، بينما يمتلك مستثمرون محليون على ٥١% والتي يتم التداول فيها بسوق مسقط للأوراق المالية. وبموجب قانون الشركات التجارية والنظام الأساسي للشركة، يتمتع ٣,٢٢٥,٠٠٠ سهم من أسهم الشركة بصفة تفضيلية إذ تعتبر تلك الأسهم ذات أصوات متعددة وعليه فإنه بإمكان شركة النفط العمانية التي تمتلك هذا النوع من التمتع بـ ٣٤٨٣٠٠٠٠ صوت أي ٥١,٤% في اجتماعات الجمعية العمومية للشركة. إلا أن هذه النسبة لا تسمح لهم بالسيطرة على اجتماع الجمعية العمومية

للشركة. يبين الجدول رقم (٨) توزيع ملكية أسهم الشركة كما هو عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م، بينما يوضح الجدول رقم (٩) أسماء أكبر (١٠) مساهمين في الشركة كما هو عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م مع عدد الأسهم المملوكة ونسبة الملكية (ويتم تحديد أكبر ١٠ مساهمين بناءً على الأسهم المملوكة في الحسابات الفردية وليس الحسابات المتعددة).

الجدول (٨): توزيع أسهم الملكية حسب الحجم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م

الأسهم		مالكي الأسهم		
العدد	النسبة من المجموع %	العدد	النسبة من المجموع %	
١٢٧٨٣٥٨	٢,٠	٨٣٢	٧٤,١	لغاية ٥٠٠٠
٨٩٠٧٦٤	١,٤	١١٩	١٠,٦	١٠,٠٠٠-٥,٠٠١
٤٨٩٧٦٤	٠,٨	٣٤	٣,٠	- ١٠,٠٠١ ٢٠,٠٠٠
٦٢٢٣١١	١,٠	٢٤	٢,١	- ٢٠,٠٠١ ٣٠,٠٠٠
٥٥١٩٨٦	٠,٩	١٦	١,٤	- ٣٠,٠٠١ ٤٠,٠٠٠
٦٤٦٦٩٢	١,٠	١٤	١,٢	- ٤٠,٠٠١ ٥٠,٠٠٠
٢٢٥٧٢٠٥	٣,٥	٣١	٢,٨	- ٥٠,٠٠١ ١٠٠,٠٠٠
١٦٢٤٥١٨	٢,٥	١٣	١,٢	- ١٠٠,٠٠١ ٢٠٠,٠٠٠
٦٨٥٣٠٧٣	١٠,٦	٢٦	٢,٣	-٢٠٠,٠٠١ ٣٠٠,٠٠٠
١٩٥٤٨٣١	٣,٠	٥	٠,٤	-٣٠٠,٠٠١

				٥٠٠,٠٠٠
٢,١	١٣٤١٠٠٩	٠,٢	٢	- ٥٠٠,٠٠١ ١,٠٠٠,٠٠٠
٨,٨	٥٦٩٢٧٧٦	٠,٤	٤	-١,٠٠٠,٠٠٠ ٢,٠٠٠,٠٠٠
٦٢,٥	٤٠٢٩٧٢٩٠	٠,٣	٣	- ٢,٠٠٠,٠٠١ فما فوق
١٠٠,٠٠%	٦٤,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠%	١١٢٣	المجموع

الجدول (٩) أكبر ١٠ مساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م

المالك	عدد الأسهم	النسبة من المجموع %
شركة النفط العمانية ش م ع م	٣١,٦٠٥,٠٠٠	٤٩,٠٠
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	٥٤٩٧٢٩٠	٨,٤٨
شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش.م.ع.ع	٣٢٢٥٠٠٠	٥,٠٠
حساب صندوق تقاعد موظفي وزارة الدفاع HSBC	١٨٤٦٦٠٥	٢,٨٦
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	١٤٠٦٦٩٠	٢,١٨
شركة أسمنت عمان ش.م.ع.ع	١٢٣٧١٩٠	١,٩٢
بنك مسقط ش.م.ع.ع.	١٢٠٢٢٩١	١,٨٦
صندوق الأسهم الوطنية	٧٠٤٦٦٢	١,٠٩
شركة ظفار للتأمين	٦٣٦٣٤٧	٠,٩٩
صندوق نظام تأمين الودائع المصرفية	٤٥٠٠٠٠	٠,٧٠
المجموع	٤٥,٩٠٣,٠٨٢	٧٤,٠٨

إيصالات الودیعة الشاملة والضمانات والأوراق القابلة للتحويل وتأثیرها على الأسهم

لا تنطبق على شركة النفط العمانية للتسويق.

أرباح موزعة غير المستلمة:

بموجب قانون الشركات التجارية وتوجيهات الهيئة العامة لسوق المال، تحول الأرباح غير المستلمة لفترة تزيد عن ستة أشهر إلى صندوق أمانات المستثمرين الذي تشرف عليه هيئة سوق المال. الجدول ١٠ يوضح تفاصيل دفع الأرباح منذ عام 2000م، والأشهر التي تم فيها تحويل الأرباح غير المستلمة إلى الصندوق المذكور. والجدير بالذكر أنه لا توجد أي مطالبات بالأرباح الموزعة، وجميع المطالبات التي ترد بعد تاريخ تحويل الأرباح والتي لم تستلم، يتوجب توجيهها إلى شركة مسقط للإيداع وتسجيل الأوراق المالية.

الجدول ١٠: بيانات الأرباح الموزعة غير المستلمة والتي تم تحويلها لصندوق أمانات المستثمرين .

ريال عماني

الشهر الذي تمت فيه عملية التحويل	الأرباح				السنة
	مبالغ محولة لم يتم المطالبة بها	المبلغ المستلم	المبلغ الإجمالي	النسبة %	
مارس ٢٠٠٤م	٦,٦٥٦	١,٤١٢,٣٤٤	١,٤١٩,٠٠٠	٢٢	٢٠٠٠
مارس ٢٠٠٤م	١١,٤٢٩	١,٦٠١,٠٧١	١,٦١٢,٥٠٠	٢٥	٢٠٠١
مارس ٢٠٠٤م	٨,٠٨٦	١,٦٠٤,٤١٤	١,٦١٢,٥٠٠	٢٥	٢٠٠٢
يناير ٢٠٠٥م	١٤,١٥٦	١,٦٦٢,٨٤٤	١,٦٧٧,٠٠٠	٢٦	٢٠٠٣
أكتوبر ٢٠٠٥م	٩,٣١٥	١,٩٢٥,٦٨٥	١,٩٣٥,٠٠٠	٣٠	٢٠٠٤
أكتوبر ٢٠٠٦م	٩,٠٣١	٢,٨٩٣,٤٦٩	٢,٩٠٢,٥٠٠	٤٥	٢٠٠٥
أكتوبر ٢٠٠٧م	٢٣,٧٢٨	٣,٠٤٠,٠٢٢	٣,٠٦٣,٧٥٠	٤٧,٥	٢٠٠٦
أكتوبر ٢٠٠٨م	٢٣,٨٢٦	٣,٠٣٩,٩٢٤	٣,٠٦٣,٧٥٠	٤٧,٥	٢٠٠٧
أكتوبر ٢٠٠٩م	٦,٣٥٧	٢,٢٥١,١٤٣	٢,٢٥٧,٥٠٠	35.0	2008
أكتوبر ٢٠١٠م	٦٦٨٧	٢٢٥٠,٨١٣	٢٢٥٧٥٠٠	٣٥,٠	٢٠٠٩
	١١٩,٢٧١	٢١,٦٨١,٧٢٩	٢١,٨٠١,٠٠٠		المجموع

تقرير مدققي الحسابات حول النتائج الواقعية المتعلقة بتنظيم وإدارة الشركة:

أصدر مدقق الحسابات تقرير منفصل حول النتائج الواقعية المتعلقة بتقرير تنظيم وإدارة الشركة وتطبيق ممارسات التنظيم الداخلي للشركة والتي تم أرفاقها مع التقرير.

إقرار من مجلس الإدارة:

بموجب قانون تنظيم وإدارة الشركة، يؤكد مجلس الإدارة على التالي:

- مجلس الإدارة مسؤول عن البيانات المالية التي تم إعدادها وفقاً للمعايير المعمول بها
- صحة نظم الرقابة الداخلية وكفاءتها مع التقيد بجميع القوانين والنظم الداخلية
- ضمان عدم تأثير المسائل الجوهرية على استمرارية الشركة وقدرتها على مواصلة عملياتها في السنة المالية القادمة

المهندس/ عمر بن أحمد سالم قطن
الرئيس التنفيذي

سالم بن عبد الله الرواس
رئيس مجلس الإدارة

تقرير لجنة تدقيق الحسابات

يسر مجلس إدارة شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع. تقديم التقرير حول لجنة تدقيق المنبثق من مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م.

أعضاء واجتماعات اللجنة

تتألف لجنة التدقيق من أعضاء مجلس الإدارة المذكورة اسماؤهم أدناه. وقد عقدت اللجنة خمسة اجتماعات (٥) خلال السنة المالية.

الأعضاء:-

أ- عبدالقادر بن درويش البلوشي
ب- السيدة روان بنت احمد آل سعيد
ج- أصيلة بنت زاهر الحارثي
رئيساً
عضواً
عضواً

حضور الاجتماعات

عقدت اللجنة خمسة اجتماعات خلال السنة المالية كما يلي:

٢٥ يناير ٢٠١٠، ٢٥ ابريل ٢٠١٠، ١٤ يوليو ٢٠١٠، ٢٤ أكتوبر ٢٠١٠ و ٢٦ أكتوبر ٢٠١٠، الجدول التالي يبين سجل حضور الأعضاء:

الأعضاء	
٥/٥	أ- عبدالقادر بن درويش البلوشي
٥/٥	ب- السيدة روان بنت احمد آل سعيد
٥/٤	ج- أصيلة بنت زاهر الحارثي

أنشطة اللجنة خلال السنة المالية:

قامت لجنة التدقيق بأداء واجباتها كما هو مخطط له، وفيما يلي المهام الرئيسية التي ناقشتها لجنة التدقيق خلال السنة المالية:

- مراجعة خطة عمل وحدة المراجعة الداخلية للسنة المالية ٢٠١٠ لضمان شمولية نطاقها وتغطيتها لأنشطة الشركة.
- مراجعة التقارير المعدة من قبل المراجعين المعدة من قبل مراجعي الحسابات الداخليين والخارجيين ودراسة الاستنتاجات الجوهرية مع المراجعين وردود إدارة الشركة. وقد تضمنت المراجعة عقد اجتماع مع مراجعي الحسابات الخارجيين في غياب إدارة الشركة لبحث مسائل المراجعة.
- مراجعة التقارير الربعية والسنوية للشركة قبل تقديمها إلى مجلس الإدارة للإعتماد.
- مراجعة أداء مراجعي الحسابات الخارجيين ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة حول تعيينهم ونطاق عملهم وأتعابهم.
- مراجعة أداء رئيس قسم المراجعة الداخلية للشركة.
- مراجعة سياسة إدارة المخاطر وسجلات إدارة المخاطر على مستوى الشركة والوحدات التي أعدتها إدارة الشركة.

مهام اللجنة:-

تشمل مهام اللجنة على نقاط التالية:-

١. تأسيس اللجنة:
يقوم مجلس الإدارة باختيار أعضاء اللجنة من بين أعضاء مجلس إدارة الشركة وفقاً للاعتبارات التالية:
 - يجب ألا يقل عدد أعضاء اللجنة عن ثلاثة أعضاء شريطة ألا يكونوا من الأعضاء التنفيذيين وأن تكون غالبيتهم من المستقلين.
 - يقوم أعضاء اللجنة بانتخاب رئيس لهم من بينهم شريطة أن يكون عضواً مستقلاً.
 - يشترط أن يمتلك أحد الأعضاء على الأقل خبرات في مجال المالية والمحاسبة.
 - تجتمع اللجنة أربع مرات على الأقل في السنة بحضور غالبية الأعضاء المستقلين.
 - في حالة انسحاب أحد الأعضاء ومما ينتج عليه من عدم الالتزام بمعايير حوكمة الشركات. يقوم مجلس الإدارة بملء هذا الشاغر وخلال ثلاثة أشهر.

٢. الاجتماعات

تعقد لجنة التدقيق بما لا يقل عن أربع اجتماعات خلال العام، ويتم حضور هذه الاجتماعات من قبل الرئيس التنفيذي، ومدير عام المالية، ورئيس قسم وحدة المراجعة الداخلية بالإضافة إلى أعضاء لجنة تدقيق الحسابات. ويجوز للأعضاء مجلس الإدارة الآخرين ومندوبي الإدارة العليا والمدققين الخارجيين حضور هذه الاجتماعات بدعوة من اللجنة.

يجوز للمدققين الداخليين والخارجيين طلب عقد اجتماع إذا رأوا الحاجة لذلك. ويعد النصاب القانوني للجنة من عضوين (٢) وأن تكون غالبيتهم من أعضاء المستقلين. ويتم حفظ جميع محاضر الاجتماعات وتوزيعها لكل عضو من أعضاء اللجنة ومجلس الإدارة. ويقوم رئيس اللجنة بتقديم تقرير لمجلس إدارة الشركة عن كل اجتماع، ويتولى سكرتير مجلس إدارة الشركة منصب سكرتير اللجنة.

٢. الحقوق والصلاحيات

- لجنة التدقيق مخولة من قبل مجلس الإدارة للقيام بما يلي:
- التحقق من أي نشاط ضمن صلاحيات مهمتها وتكون لها حرية الوصول الغير محدودة لمدققي الحسابات الخارجيين والداخليين ولكل موظفي الشركة.
 - حرية الوصول الغير محدودة للمعلومات المتعلقة بالشركة.
 - الحصول على قنوات اتصال مباشرة مع مدقق الحسابات الخارجيين والداخليين.
 - الحصول على استشارات فنية مستقلة إذا لزم الأمر.
 - الحصول على الموارد اللازمة من أجل أداء واجباتها ومهامها المحددة.
- . ومن الجدير بالذكر أن اللجنة لا تملك صلاحيات تنفيذية وعليها الرجوع إلى مجلس الإدارة في المسائل التي تقوم بدراستها ورفع التوصيات بشأنها وبهذا يُصرّف النظر عن كل ما يغير ذلك.

٣. مراجعة اللجنة

يقوم مجلس إدارة الشركة مرة واحدة كل ثلاث سنوات على الأقل بمراجعة أداء اللجنة وكافة أعضائها وذلك للتأكد من أن اللجنة وأعضائها قد قاموا بأداء واجباتهم طبقاً لمهامهم الواردة في بيان حوكمة الشركة.

٥. الواجبات والمهام

- تكون واجبات ومهام لجنة تدقيق الحسابات على النحو الآتي:
- تقييم استقلالية المراجعين خاصة فيما يتعلق بالخدمات الغير مرتبطة بتدقيق الحسابات وأتعابهم وشروط ممارسة عملهم. ورفع التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المدققين الخارجيين قبل رفعة لأخذ موافقة المساهمين في الجمعية العمومية للشركة من أجل التعيين.
 - النظر في خطة مراجعة الحسابات ونتائجها وتحديد مدى حصول المدققين على الحرية الكاملة للوصول إلى جميع المستندات ذات الصلة بالنتائج.
 - التحقق من التلاعب المالي وبالأخص فيما يتعلق بالحصص الزائفة والإحتيالات في البيانات المالية.
 - الإشراف على عمل التدقيق الداخلي بشكل عام. والإشراف بشكل خاص فيما يتعلق بمراجعة خطة التدقيق الداخلي للسنة المالية ومرجعة تقارير المدققين الداخليين، ومراجعة فاعلية وحدة المراجعة الداخلي ومراجعة مدى حصوله الى المستندات ذات الصلة.
 - مراجعة كفاءة نظم الرقابة الداخلية مع الإدارة والمدققين الداخليين والخارجيين.
 - مراجعة بيانات الشركة المالية الربعية والسنوية والتركيز على المسائل المذكورة أدناه ومن ثم تسليمها إلى مجلس الإدارة:
 ١. اية تغييرات في السياسات والممارسات الحسابية.
 ٢. أية تعديلات جوهرية تنتج عن تدقيق الحسابات.
 ٣. فرضية الاستمرارية للشركة.
 ٤. الالتزام بالمعايير المحاسبية والاشتراطات التنظيمية.
 - دراسة تعيين وإستقالة وعزل مدققي الحسابات الداخليين والخارجيين وأتعاب التدقيق.
 - مناقشة الاستنتاجات والتحفظات الناتجة عن تقارير الفصلية والنهائية، وأيه مسألة يرغب المدققون في مناقشتها وردود الإدارة عليها.
 - مراجعة كفاءة نطاق عمل ومهام وموارد دائرة التدقيق الداخلي ومدى امتلاكها الصلاحيات اللازمة لتنفيذ عملها.

- مراجعة وتقييم أنظمة الرقابة الداخلية مع المراجعين.
- مراجعة سياسة إدارة المخاطر ودراسة أسباب عدم وفاء الشركة بالتزاماتها إن وجدت.
- مراجعة وتقييم وتقدير موظفي دائرة المراجعة الداخلية.
- مراجعة التعاملات مع الأطراف ذو علاقة من أجل الخروج بتوصيات ملائمة لمجلس الإدارة ووضع قواعد بحيث تسمح بالقيام بتعاملات بسيطة القيمة مع الأطراف ذو علاقة دون الحصول على موافقة مسبقة من لجنة تدقيق ومجلس الإدارة.
- أية مهام أخرى من مجلس الإدارة.

إطار عمل إدارة المخاطر

يقر المجلس بحقيقة أن اجراءات إدارة المخاطر الفاعلة هي أداة هامة ورئيسية لضمان الحصول على نظام رقابة داخلية سليمة، وعليه فقد عملت لجنة التدقيق لتطبيق ذلك عملية بشكل رسمي ومستمر لتحديد وتقييم وإدارة المخاطر الجوهرية التي تواجهها الشركة والتي قد تعيق تحقيق أهداف الشركة على مدى بعيد، ومن بين الإجراءات التي تم اتخاذها خلال السنة المالية ما يلي:-

- وضع سياسة إدارة المخاطر في الشركة.
- مناقشة ومراجعة سجل مخاطر الشركة لجميع القطاعات بالشركة. ويوفر هذا السجل نظرة شاملة حول تفاصيل كل مخاطرة كما يحتوي على المؤشرات الأساسية لهذه المخاطر وخطط واجراءات الإدارة لإحتواءها.
- إطلاع المجلس حول أي تطورات أو تحديثات في إدارة مخاطر الشركة.

ان الإدارة مسؤولة عن زيادة الوعي ثقافة إدارة المخاطر، كما أنها مسؤولة عن إدارتها، ووضع الإجراءات الرقابية والعمليات اللازمة وذلك لضمان التقيد بالقوانين واللوائح.

مهام وواجبات وحدة المراجعة الداخلية

يوجد في الشركة وحدة المراجعة الداخليّة حيث ترتبط هذه الوحدة مباشرةً بلجنة التدقيق، ويتمثل نشاطها الرئيسي بإجراء مراجعات دورية ومنتظمة لأنظمة الرقابة بغية التأكد من استمرارية عمل مثل هذه الانظمة بشكل مرضٍ وفعال..

وخلال السنة المالية كانت مهمة وحدة المراجعة إجراء عمليات متابعة على جميع وحدات الشركة، وكانت هذه العمليات تتم طبقاً لخطة التدقيق السنوية أو عمليات التدقيق الخاصة بناءً على طلب لجنة تدقيق الحسابات.والجدير بالذكر أن تقارير عمليات التدقيق ترفع الى لجنة تدقيق الحسابات وتعرض على الجهات المعنية للاطلاع عليها واتخاذ الاجراءات المناسبة بشأنها.

ان الإدارة مسؤولة عن ضمان تطبيق الاجراءات التصحيحية حول نقاط الضعف والتحسينات المقترحة ضمن الإطار الزمني المطلوب.

وفيما يلي الأنشطة التي قامت بها دائرة التدقيق الداخلي:-

- مراجعة وتقدير سلامة وكفاءة وتطبيق أنظمة الرقابة وذلك لضمان فاعلية نظام الرقابة الداخلية في الشركة.
- تأكيد درجة الالتزام بالسياسات والاجراءات الثابتة والاشتراطات القانونية.
- تقييم مستقل حول كفاءة وفاعلية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وتقديم المشورة للإدارة في المجالات التي تتطلب التطوير.
- تحديد فرص المتاحة لتحسين العمليات الرقابية للشركة.
- تسهيل إطار عمل إدارة المخاطر في الشركة والتي تشمل وضع سياسة إدارة المخاطر (التي وافق عليها مجلس الإدارة في ٢٧ يناير ٢٠١٠م) وتسهيل مراجعة سجل إدارة المخاطر على مستوى الشركة والوحدات.

مدقق الحسابات القانوني

إن أعضاء ديلويت توش توهاماتسو المحدودة، وهي شركة بريطانية خاصة محدودة ، هي منظومة من الشركات الأعضاء حول العالم تركز إهتمامها لتقديم أعلى مستوى للخدمات المهنية والإستشارية للعملاء وذلك من خلال التركيز على استراتيجية مشتركة يتم تنفيذها في أكثر من ١٥٠ دولة. تقدم ديلويت الخدمات المهنية من خلال إتاحة المجال للإستفادة من المهارات المتخصصة والخبرات العميقة لحوالي ١٧٠,٠٠٠ فرد منتشرين في العالم وذلك في المجالات المهنية الأربعة التالية: تدقيق الحسابات, خبرة الضرائب، الاستشارات والاستشارات المالية.

تعد ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) من الشركات الرائدة في مجال تقديم الخدمات المهنية حيث تقدم خدمات تدقيق الحسابات ، الضرائب ، الإستشارات والإستشارات المالية من خلال ٢٤٠٠ فرد مابين شركاء ومدراء وموظفين يعملون من خلال ٢٦ مكتباً في ١٥ بلداً. يضم مكتب عمان حالياً ٣ شركاء وأكثر من ٦٥ فرداً متخصصاً.

فيما يلي الأتعاب المدفوعة لشركة ديلويت أند نتش خلال عام ٢٠١٠ مقابل خدمات تدقيق الحسابات والخدمات الأخرى:

- تدقيق البيانات المالية ٥٠٠٠/ر.ع
- تدقيق تقرير حومكة الشركة ٥٠٠/ر.ع

قامت لجنة تدقيق الحسابات ونياية عن مجلس الإدارة بمراجعة كفاءة إجراءات الرقابة الداخلية من خلال الإجتماع برئيس وحدة المراجعة الداخلية، ومراجعة تقارير التدقيق الداخلي والاجتماع بمدقق الحسابات الخارجي ومراجعة تقرير نتائج التدقيق وخطاب إدارة الشركة، وهذا يشمل الاجتماع بمدقق الحسابات الخارجي في غياب إدارة الشركة. ويسر لجنة تدقيق الحسابات ومجلس الإدارة إفادة المساهمين بأن نظام الرقابة الداخلية المطبق في الشركة هو نظام ذو كفاءة عالية وفعال .