متطلبات متابعـة الشركـات لتطبيق ضوابـط حوكمـة الشركـات



**يتعين على الشركات تزويد الهيئة بملف يتضمن متطلبات تطبيق ضوابط الحوكمة الواجب استيفاءها من قبلها مجتمعة ومرتبة حسب القائمة التالية :**

* تشكيل مجلس الإدارة:-
  + محضر الجمعية العمومية العادية لانتخاب أعضاء مجلس الإدارة مختوم من الشركة ومعتمد من مجلس إدارة الشركة.
  + بيان تفصيلي بتشكيل المجلس بما يتوافق مع متطلبات الحوكمة.
  + صورة من إقرارات أعضاء مجلس الإدارة المستقلين.
* اللجان المنبثقة من المجلس:-
  + قرار مجلس الإدارة بتشكيل اللجان والمهام والتكليفات المناط بها كل لجنة.
  + بيان يوضح تشكيل كل لجنة من اللجان المقررة بضوابط حوكمة الشركات، وبما يتفق ومتطلبات الحوكمة.
* نظام الرقابة الداخلية:-
  + قرار مجلس الإدارة بتأسيس إدارة الرقابة.
  + هيكل إدارة الرقابة وتابعية تلك الإدارة في الهيكل الإداري للشركة.
  + بيان بخبرات ومؤهلات رئيس الإدارة والعاملين بها وأسمائهم.
  + بيان بالمهام الوظيفية للإدارة.
* تعاملات أعضاء مجلس الإدارة والعاملين بالشركة
  + بيان القواعد والإجراءات التي تحكم تعاملات أعضاء مجلس إدارة الشركة وموظفيها في الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة أو الشركة الأم أو الشركة التابعة أو الشقيقة لها.
* قواعد السلوك المهني
* القواعد الإجرائية لحوكمة الشركات.
  + فيما يتعلق بالقواعد الإجرائية للحوكمة فإن ضوابط الحوكمة ومعايير الإنضباط المؤسسي هي الإطار العام الذي يجب الاسترشاد به في  وضع تلك القواعد .

بحيث تقوم الشركة بإعداد دليل بتلك القواعد توضح لمستخدمه إجراءات و كيفية تطبيق ضوابط الحوكمة داخل الشركة على أن يتضمن المواضيع التالية كحد أدنى:-

|  |  |
| --- | --- |
| * + مجلس الإدارة |  |
| * + لجان المجلس |  |
| * + نظام الرقابة الداخلية |  |
| * + الجمعية العمومية والمساهمين |  |
|  |  |
| * + قواعد السلوك المهني |  |
| * + مدقق الحسابات |  |
| * + السياسة البيئية والاجتماعية التي تطبقها الشركة تجاه المجتمع المحلي |  |
| * + تقرير الحوكمة |  |

* تعديل النظام الأساسي (إختياري):-
  + نسخة من النظام الأساسي المعدل موثقة لدى الجهات الرسمية.
  + محضر الجمعية العمومية غير العادية لاعتماد التعديلات على النظام مختوم من الشركة ومعتمد من مجلس إدارة الشركة.
  + نسخة من القرار الوزاري بالموافقة على التعديلات.
* إصدار تقرير الحوكمة