

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة (الفقرات قبل وبعد التعديل)

ثامناً: بيان تفاصيل مكافأة أعضاء مجلس الإدارة ولجانه:

الفقرة قبل التعديل :

(1) أعضاء مجلس الإدارة:

أ- بدل حضور الجلسة الواحدة	3,000 ريال
ب- بدل إضافي (سفر) لمن هم خارج مدينة مقر الاجتماع	2,500 ريال
ج- مكافأة سنوية لرئيس مجلس الإدارة	180,000 ريال كحد أدنى
د- مكافأة سنوية لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة	120,000 ريال كحد أدنى
ذ- مكافأة مرتبطة بالأرباح بنسبة معينة من صافي الأرباح تحدد بموجب توصية من لجنة المكافآت والترشيحات في حال تحقيق الشركة لأرباح بعد استيفاء الشروط والمتطلبات النظامية	

الفقرة بعد التعديل :

(1) أعضاء مجلس الإدارة:

أ- بدل حضور الجلسة الواحدة	3,000 ريال
ب- بدل إضافي (سفر) لمن هم خارج مدينة مقر الاجتماع	2,500 ريال
ج- مكافأة سنوية لرئيس مجلس الإدارة	180,000 ريال كحد أدنى
د- مكافأة سنوية لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة	120,000 ريال كحد أدنى
هـ- يستحق أمين سر مجلس الإدارة مكافأة عن كل جلسة	3,000 ريال
و- مكافأة مرتبطة بالأرباح بنسبة معينة من صافي الأرباح تحدد بموجب توصية من لجنة المكافآت والترشيحات في حال تحقيق الشركة لأرباح بعد استيفاء الشروط والمتطلبات النظامية	

الفقرة قبل التعديل :

(2) أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة:

أ- بدل حضور الجلسة الواحدة	1,500 ريال
ب- بدل إضافي (سفر) لمن هم خارج مدينة مقر الاجتماع	2,500 ريال
ج- يستحق كل عضو من أعضاء لجنة المراجعة سواءً كان عضو في المجلس أم من خارج مجلس الإدارة مكافأة سنوية	50,000 ريال
د- يستحق كل عضو من أعضاء اللجان الأخرى وهو عضو في مجلس الإدارة أو إدارة الشركة مكافأة سنوية	15,000 ريال
ذ- يستحق كل عضو من أعضاء اللجان الأخرى من خارج أعضاء المجلس مكافأة سنوية	30,000 ريال

الفقرة بعد التعديل :

(2) أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة:

أ- بدل حضور الجلسة الواحدة	1,500 ريال
ب- بدل إضافي (سفر) لمن هم خارج مدينة مقر الاجتماع	2,500 ريال
ج- يستحق كل عضو من أعضاء لجنة المراجعة سواءً كان عضو في المجلس أم من خارج مجلس الإدارة مكافأة سنوية	50,000 ريال
د- يستحق كل عضو من أعضاء اللجان الأخرى وهو عضو في مجلس الإدارة أو إدارة الشركة مكافأة سنوية	15,000 ريال
ذ- يستحق كل عضو من أعضاء اللجان الأخرى من خارج أعضاء المجلس مكافأة سنوية	30,000 ريال
و- يستحق سكرتير كل لجنة بدل حضور الجلسة الواحدة	2,000 ريال

الفقرة قبل التعديل :

(3) أعضاء اللجنة الشرعية:

2,000 ريال	أ- بدل حضور الجلسة الواحدة
2,500 ريال	ب- بدل إضافي (سفر) لمن هم خارج مدينة مقر الاجتماع
50,000 ريال	ج- مكافأة سنوية لرئيس هيئة الرقابة الشرعية
30,000 ريال	د- يستحق كل عضو من أعضاء الهيئة الشرعية مكافأة سنوية

الفقرة بعد التعديل :

(3) أعضاء اللجنة الشرعية:

2,000 ريال	أ- بدل حضور الجلسة الواحدة
2,500 ريال	ب- بدل إضافي (سفر) لمن هم خارج مدينة مقر الاجتماع
150,000 ريال	ج- مكافأة سنوية لرئيس هيئة الرقابة الشرعية
75,000 ريال	د- يستحق كل عضو من أعضاء الهيئة الشرعية مكافأة سنوية
2,000 ريال	هـ- يستحق كل عضو من أعضاء الهيئة الشرعية مكافأة سنوية

المجموعة المتحدة للتأمين التعاوني أسيج
ALLIED COOPARTIVE INSURANCE GROUP



ACIG
التأمين بأمان

سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة
1444 هـ - 2023 م

أولاً: مقدمة:

تم إعداد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس وكبار التنفيذيين بهدف التوافق مع الفقرة (1) من المادة (61) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، والتي نصت على أن تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بـ " إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس وكبار التنفيذيين، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة " .

ثانياً: الهدف:

تهدف هذه السياسة إلى تحديد معايير واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة وكبار التنفيذيين في ضوء متطلبات نظام الشركات وأنظمة ولوائح هيئة السوق المالية، كما تهدف السياسة إلى جذب أفراد يتمتعون بقدر من الكفاءة والقدرة والموهبة من أجل العمل في مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس وكبار التنفيذيين من خلال تبني خطط وبرامج محفزة للمكافآت ومرتبطة بالأداء، مما يساهم في تحسين أداء الشركة وتحقيق مصالح مساهميها.

ثالثاً: المعايير العامة للمكافآت:

تختص لجنة المكافآت والترشيحات بالتوصية للمجلس بمكافآت أعضاء المجلس وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة، وفقاً للمعايير المعتمدة وذلك على النحو التالي:

أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارات اللازمة لإدارتها.
تراعي الشركة انسجام المكافآت مع استراتيجية الشركة وأهدافها ومع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر لديها.
تأخذ الشركة في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى وما هو سائد في سوق العمل في تحديد المكافآت.
تحدد المكافآت بناء على مستوى الوظيفة، والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها، والمؤهلات العلمية، والخبرات العملية، والمهارات، ومستوى الأداء.
أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو / الموظف والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء مجلس الإدارة أو اللجان وكبار التنفيذيين، بالإضافة إلى الأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية.
يتم إيقاف صرف المكافأة أو استردادها إذا تبين أنها تقرر بناءً على معلومات غير دقيقة قدمها عضو في مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية؛ وذلك لمنع استغلال الوضع الوظيفي للحصول على مكافآت غير مستحقة.

رابعاً: مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

يستحق أعضاء مجلس الإدارة مبلغ محدد عن حضور الجلسات وبدل إضافي بحال السفر .
مكافأة لرئيس وأعضاء المجلس مقابل الخدمة التي يقومون بها سنوياً كما هو موضح في هذه السياسة وفقاً للجدول المضمن بها.
كما يجوز أن تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة نسبة من الأرباح مع مراعاة أحكام المادة 19 من النظام الأساس للشركة، بشرط ألا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة الواحد من مكافآت ومزايا مالية وعينية في جميع الأحوال مبلغ (500,000) خمسمائة ألف ريال سعودي سنوياً.
يجب أن يشمل تقرير مجلس الإدارة السنوي إلى الجمعية العامة للمساهمين على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من مكافآت وبدل مصروفات وغير ذلك من المزايا، وأن يشمل كذلك على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات (إن وجدت) وأن يشمل كذلك على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات.

خامساً: مكافأة أعضاء اللجان:

تتكون مكافآت عضوية اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة من بدلات حضور الاجتماعات وبدل إضافي بحال السفر .
يستحق كل عضو من أعضاء لجنة المراجعة سواء كان عضو في المجلس أم من خارج مجلس الإدارة مكافأة سنوية كما هو موضح في هذه السياسة وفقاً للجدول المضمن بها.
يستحق كل عضو من أعضاء اللجان الأخرى و هو عضواً في مجلس الإدارة أو إدارة الشركة مكافأة سنوية كما هو موضح في هذه السياسة وفقاً للجدول المضمن بها.
يستحق كل عضو من أعضاء اللجان الأخرى من خارج أعضاء مجلس الإدارة مكافأة سنوية كما هو موضح في هذه السياسة وفقاً للجدول المضمن بها.

سادساً: اللجنة الشرعية:

تتكون مكافآت أعضاء هيئة الرقابة الشرعية من بدلات حضور الاجتماعات وبدل إضافي بحال السفر
مكافأة لرئيس هيئة الرقابة الشرعية مقابل الخدمة التي يقوم بها سنوياً كما هو موضح في هذه السياسة وفقاً للجدول المضمن بها.
يستحق كل عضو من أعضاء هيئة الرقابة الشرعية مكافأة سنوية كما هو موضح في هذه السياسة وفقاً للجدول المضمن بها.

سابعاً: مكافأة الإدارة التنفيذية:

تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بمراجعة أداء كبار التنفيذيين وتضع سياسات وخطط الحوافز وترفع توصياتها لمجلس الإدارة ،

وسيكون نظام المكافاة السنوي (المبني على الاجر الأساسي الشهري) يعتمد على الربط بين أداء الشركة ومستوى أداء الموظف على سبيل المثال (جيد ، جيد جداً، ممتاز). وأداء الشركة يحدد بمستوى ناتج صافي الدخل ويتم ربطه بمستوى أداء الموظف .

ثامناً: بيان تفاصيل مكافأة أعضاء مجلس الإدارة ولجانه:

(1) أعضاء مجلس الإدارة:

أ- بدل حضور الجلسة الواحدة	3,000 ريال
ب- بدل إضافي (سفر) لمن هم خارج مدينة مقر الاجتماع	2,500 ريال
ج- مكافأة سنوية لرئيس مجلس الإدارة	180,000 ريال كحد أدنى
د- مكافأة سنوية لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة	120,000 ريال كحد أدنى
هـ- يستحق أمين سر مجلس الإدارة مكافأة عن كل جلسة	3,000 ريال
و- مكافأة مرتبطة بالأرباح نسبة معينة من صافي الأرباح تحدد بموجب توصية من لجنة المكافآت والترشيحات في حال تحقيق الشركة لأرباح بعد استيفاء الشروط والمتطلبات النظامية	

(2) أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة:

أ- بدل حضور الجلسة الواحدة	1,500 ريال
ب- بدل إضافي (سفر) لمن هم خارج مدينة مقر الاجتماع	2,500 ريال
ج- يستحق كل عضو من أعضاء لجنة المراجعة سواً كان عضو في المجلس أم من خارج مجلس الإدارة مكافأة سنوية	50,000 ريال
د- يستحق كل عضو من أعضاء اللجان الأخرى وهو عضو في مجلس الإدارة أو إدارة الشركة مكافأة سنوية	15,000 ريال
ذ- يستحق كل عضو من أعضاء اللجان الأخرى من خارج المجلس مكافأة سنوية	30,000 ريال
و- يستحق سكرتير كل لجنة بدل حضور الجلسة الواحدة	2,000 ريال

(3) أعضاء اللجنة الشرعية:

أ- بدل حضور الجلسة الواحدة	2,000 ريال
ب- بدل إضافي (سفر) لمن هم خارج مدينة مقر الاجتماع	2,500 ريال
ج- مكافأة سنوية لرئيس هيئة الرقابة الشرعية	150,000 ريال
د- يستحق كل عضو من أعضاء الهيئة الشرعية مكافأة سنوية	75,000 ريال
هـ- يستحق سكرتير كل لجنة بدل حضور الجلسة الواحدة	2,000 ريال

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م

م	الاسم	مقدار المكافآه
		ريال سعودي
1	فواز محمد الشرعبي	67,068
2	حسام بن طلال الغزّاوي	44,712
3	محمد هاني بن عبد القادر البكري	44,712
4	عبد الله عبد الرحمن الربدي	44,712
5	عبد اللطيف بن محمد آل الشيخ	44,712
6	ياسر بن محمد بن جارالله	119,507
7	فانز بن صالح بن محفوظ	85,479
8	علي يحيى الجعفري	85,479
9	خالد بن ماجد الرشيد	85,479
10	عبدالرحمن بن حسن العمودي	85,479
11	محمد بن محسن بالحارث	68,712
12	محمد جهاد الرشيد	68,712
13	عبدالله محمد القحطاني	68,712
14	عبدالله بن عبدالرحمن آل الشيخ	68,712
15	محمد بن إبراهيم الرشيد	68,712
	المجموع	1,050,904

التقرير السنوي للجنة المراجعة للعام المنتهي في 31 ديسمبر 2022م

تم اعداد هذا التقرير استنادا الى المادة الرابعة بعد المائة من نظام الشركات السعودي والتي تنص على: على لجنة المراجعة النظر في القوائم المالية للشركة والتقارير والملحوظات التي يقدمها مراجع الحسابات، وإبداء مرئيات حيالها إن وجدت، وعليها كذلك إعداد تقرير عن رأيها في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعمما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها.

أولاً: تكوين اللجنة:

تتكون اللجنة من أربعة أعضاء مستقلين:

- الأستاذ/ عبد الله بن عبد الرحمن آل الشيخ رئيس اللجنة
- الأستاذ/ بسام بن محمد البقاعي عضوا
- الأستاذ/ إبراهيم بن احمد العزق عضوا
- الأستاذة/ الهنوف بنت عبد الجبار العبد الجبار عضوا

وافقت الجمعية العامة العادية بتاريخ 2022/07/25م على تشكيل اللجنة بنفس الأسماء، والتي تبدأ بتاريخ 2022/07/25م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ 2025/05/17م.

ثانياً: مسؤوليات ومهام لجنة المراجعة

تشمل مسؤوليات ومهام لجنة المراجعة:

1. سلامة البيانات المالية للشركة وإجراءات التقارير المالية وأنظمة المحاسبة الداخلية وضوابط الرقابة المالية في الشركة.
2. المراجعة السنوية المستقلة للبيانات المالية الخاصة بالشركة، والاستعانة بمراجعي الحسابات الخارجيين وتقييم مؤهلات المراجعين الخارجيين والتأكد من استقلاليتهم وأدائهم.
3. التزام الشركة بالمتطلبات القانونية والتنظيمية ومنها ضوابط وإجراءات سياسة الإفصاح في الشركة.
4. التزام الشركة بضوابط السلوك المقررة في الشركة.
5. تتولى اللجنة مسؤولية مراجعة والتأكد من التالي:
 - هل تتبع الشركة سياسات محاسبية ملائمة وهل تقوم باتخاذ الأحكام والتقدير.
 - الملائمة، مع الأخذ رأي مكتب مراجعة الحسابات الخارجي في ذلك.
 - خيارات معالجة المعلومات المالية وفق الأسس المحاسبية المقبولة.
 - متانة السياسات المحاسبية المتبعة وأي تغييرات يتم تطبيقها، لكل سنة في جميع أقسام الشركة.
 - أي تعديلات هامة تتضح ضرورة إجرائها بناء على نتائج مراجعة الحسابات، والتأكد من فعالية وكفاءة دراسة نظام الرقابة الداخلية.
 - التأكد من فعالية وكفاءة دراسة نظام الرقابة الداخلية.
 - دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملحوظات الواردة فيها.
6. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وتحديد أتعابهم، مع مراعاة عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.
7. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.

8. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
9. تعيين وعزل مدير ادارة الالتزام أو مسؤول الالتزام بعد الحصول على عدم ممانعة المؤسسة كتابة.
10. تعيين وعزل مدير ادارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي بعد الحصول على عدم ممانعة المؤسسة كتابة.
11. دراسة خطة الالتزام واقرارها ومتابعة تنفيذها.
12. تحديد المرتب الشهري والمكافأة التشجيعية والمكافآت الاخرى لإدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي بما يتماشى مع اللوائح الداخلية للشركة المعتمدة من قبل المجلس.
13. تحديد قيمة المرتب الشهري والمكافأة التشجيعية والمكافآت الاخرى لإدارة الالتزام او مسؤول الالتزام بما يتماشى مع اللوائح الداخلية للشركة المعتمدة من قبل المجلس.
14. التأكد من توافر لائحة مكتوبة خاصة بقواعد السلوك المهني بعد اعتمادها من قبل مجلس ادارة الشركة لضمان القيام بأنشطة الشركة بطريقة عادلة وأخلاقية.
15. متابعة الدعاوى القضائية المهمة المرفوعة من الشركة أو المرفوعة ضدها مع مدير الالتزام او مسؤول الالتزام، ورفع تقارير دورية بشأنها إلى مجلس الادارة.

ثالثاً: اجتماعات اللجنة

عقدت لجنة المراجعة من 1 يناير 2022م الى 31 ديسمبر 2022م عدد 14 اجتماعاً:

ارقام الاجتماعات وتواريخها													
14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1
106	105	104	103	102	101	100	99	98	97	96	95	94	93
11/28 2022	11/08 2022	11/02 2022	09/26 2022	09/05 2022	08/16 2022	08/01 2022	05/16 2022	05/12 2022	03/20 2022	03/15 2022	03/13 2022	03/03 2022	01/30 2022
**	**	**	**	**	**	انتهت العضوية	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
**	**	**	**	**	**	انتهت العضوية	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
**	**	**	**	**	**	انتهت العضوية	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
**	**	**	**	**	**	انتهت العضوية	حضر	حضر	حضر	لم يحضر	حضر	حضر	حضر
حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	**	**	**	**	**	**	**
حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	**	**	**	**	**	**	**
حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	**	**	**	**	**	**	**
حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	**	**	**	**	**	**	**

**لم يكن عضواً.

وقد ناقشت خلالها عدد من التوصيات والقرارات ومن بين امور عدة قامت اللجنة بالآتي:

1. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية والتقارير والملاحظات التي يقدمها مراجعي الحسابات وابداء المرئيات حولها ورفع التوصيات لمجلس الادارة بالاعتماد.
2. الاشراف على ادارة المراجعة الداخلية ومراجعة واعتماد خطة المراجعة السنوية والاطلاع ومناقشة تقارير المراجعة الداخلية وتقييم اجراءات الرقابة الداخلية في الشركة.
3. الاشراف على ادارة الالتزام واعتماد خطة ادارة الالتزام السنوية والاطلاع ومناقشة تقارير ادارة الالتزام الدورية.
4. الاطلاع على تقارير إدارة المخاطر.
5. الاجتماع مع الخبير الاكثوري للشركة ومناقشة تقاريره.
6. ترشيح وتوصية مراجعي الحسابات لمراجعة القوائم المالية السنوية والربع سنوية.
7. مناقشة تقرير تقييم الحوكمة للشركة المنفذ من الاستشاري الخارجي.

8. الاطلاع على نتائج وملاحظات التشغيل التجريبي الأول لمشروع المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 17.
9. مناقشة سير عمل مشروع المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 17 مع الأطراف ذات العلاقة.
10. مناقشة تقرير المراجع الخارجي لغرض خاص بشأن مشروع المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 17 (التشغيل التجريبي الثاني) للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.
11. مناقشة خطاب الإدارة المقدم من المراجع الخارجي وتعليق الإدارة عليه.
12. مناقشة تقرير الخبير الاكتواري المعين بشأن مشروع المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 17 (التشغيل التجريبي الثالث) للفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2022م.
13. مناقشة مخالفة البنك المركزي السعودي المتعلقة بمخاطر الأمن السيبراني بالشركة.

رابعاً: رأي اللجنة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية

استناداً على التقارير الدورية التي عرضت على لجنة المراجعة خلال عام 2022م من قبل كل من ادارة المراجعة الداخلية وادارة الالتزام والمراجعين الخارجيين، ترى لجنة المراجعة سلامة وفعالية وكفاءة الضوابط الرقابية أنه لا يوجد ضعف جوهري في النظام الرقابي خلال العام المالي 2022م بما يؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية للشركة.

وبناء عليه تؤيد لجنة المراجعة التأكيدات والقرارات السنوية من قبل الادارة التنفيذية بعدم وجود اي قصور جوهري قد يؤثر على التقارير المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م واستناداً عليه لم يتبين من هذه التقارير المرفوعة إلي اللجنة نقاط جوهريّة تؤثر على نظم الرقابة الداخلية أو عدالة القوائم المالية. علماً بأن اي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفعاليتها تطبيقه لا يمكن ان يوفر تأكيدا مطلقاً.

مع التحية،