

دليل إجراءات تنفيذ استراتيجية وأهداف الشركة

يستوجب نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية وفقاً للمادة ٨, ١, ٦ منه أن تتضمن المهام والوظائف الرئيسية للمجلس اعتماد دليل إجراءات تنفيذ استراتيجية وأهداف الشركة، وبموجبه اعتمد مجلس إدارة مجمع شركات المناعي ش.م.ق.ع " دليل إجراءات تنفيذ استراتيجية وأهداف الشركة" على النحو الوارد أدناه:

تشتمل إجراءات تنفيذ استراتيجية الشركة على أربع محاور عامة كما يلي:

١. التخطيط السنوي ووضع الميزانية.
٢. عملية المراجعة الشهرية لسير الأعمال.
٣. مراجعة وتوقعات الأعمال نصف السنوية.
٤. إطلاع المجلس على مستجدات الأعمال ومراجعة المجلس للأعمال.

مبدئياً تتخذ إجراءات تنفيذ استراتيجية وأهداف الشركة شكل دورة سنوية كل عام تُستهلُّ بدورة التخطيط السنوي ووضع الميزانية وتُختتمُ بالاستراتيجية السنوية والميزانية التي يجيزها آنذاك مجلس الإدارة. وخلال العام، وعبر مزيج من عمليات المراجعة الشهرية لسير الأعمال وعمليات إطلاع المجلس على مستجدات الأعمال ومراجعة المجلس للأعمال كل شهرين تستطيع الشركة الإبقاء على تنفيذ الاستراتيجية في المسار المحدد لها مع اتخاذ الإجراءات التصحيحية، مما يغذي دورة التخطيط السنوي ووضع الميزانية للعام الذي يليه.

١. التخطيط السنوي ووضع الميزانية (أكتوبر إلى ديسمبر):

- بنهاية الربع الثالث يتم إعداد نماذج تحتوي على النتائج المالية للعام السابق والتسع أشهر الأولى من العام الحالي، مع عقد مقارنة بين نتائج العام الحالي مع نتائج العام السابق وبين ميزانية العام الحالي وأحدث التوقعات، حيث تتم مشاركة ذلك مع المدراء العاملين لكل وحدة أعمال.
- يتم تزويد المديرين العاملين بنموذج لتعبئته وتقديم تحليل لبيئة أعمالهم الحالية، وتحليل نقاط القوة والضعف والفرص والمهددات (SWOT) وتقييم لأهداف العام الحالي ومقترح استراتيجية للعام الذي يليه بجانب تقديم توقعات مالية للربع الأخير و مقترح ميزانية للعام التالي. ويتعين إعطاء مبررات لأية استثمارات واحتياجات لمصروفات رأسمالية مقترحة تشتمل على تقييم مالي وزيادة عدد الأفراد.
- يحضر كل مدير عام جلسة تقييم مع أعضاء اللجنة التنفيذية المختصين الحاضرين (المدير التنفيذي للمجموعة، المدير المالي، عضو اللجنة التنفيذية) حيث تتم مراجعة العروض المقدمة منهم والتعليق عليها.
- عقب المراجعة، يتم توحيد الاستراتيجية المعدلة والأهداف والتوقعات المالية والميزانيات المعدلة للمجموعة من قبل المدير المالي بغرض تقديمها لمجلس الإدارة لمراجعتها.

- في شهر ديسمبر من كل عام، يتم تقديم مقترحات الاستراتيجية والأهداف والميزانية لمجلس الإدارة للنظر فيها والتعليق عليها. وبمجرد اقتناع المجلس بالمستند المقترح يتم اعتماده وتفويض الإدارة بتنفيذه.
- **٢. عملية المراجعة الشهرية لسير الأعمال:**
- يتم في كل شهر تعميم النتائج المالية لكل وحدة أعمال والوحدات التابعة للمدراء العاميين لمراجعتها ضمن نموذج مراجعة الأعمال.
- من المطلوب من كل مدير عام مراجعة الأرقام الخاصة به وتعبئة النموذج بتحديثات حول التقدم المحرز من قبله بالمقارنة مع استراتيجيته وأهدافه للعام.
- يتم تعميم نماذج مراجعة الأعمال الشهرية المعبئة على أعضاء اللجنة التنفيذية.
- تتم مراجعة الأعمال مع المدير العام لكل وحدة أعمال وإدارة الوحدة المدعوة من قبل أعضاء اللجنة التنفيذية المختصين. وتتم مناقشة النتائج ووضع التنفيذ وقد يتم اقتراح ومناقشة وتنفيذ إجراءات تصحيحية إذا كانت وحدة الأعمال غير ملتزمة بالخطط.
- **٣. مراجعة وتوقعات الأعمال نصف السنوية:**
- عقب اختتام إقفال الحسابات النصفية في يوليو يُطلب من كل مدير عام تقديم توقعات للعام الحالي وتقديم أية إيضاحات لأية اختلافات عن الميزانية.
- يتم استخدام هذه التوقعات للمقارنة بما تبقى من العام خلال عملية المراجعة الشهرية لسير الأعمال.
- **٤. إطلاع المجلس على مستجدات الأعمال ومراجعة المجلس للأعمال:**
- عند نهاية كل ربع يتم إعداد عرض تقديمي للمجلس لإطلاعه على النتائج المالية للربع المنصرم والتركيز على أية اختلافات جوهرية في أداء الأعمال. كما يتم إطلاع المجلس على سير الاستراتيجية والأهداف حيث يعتبر هذا التنوير منبراً للمجلس لتقديم مرئياته وتوجيهاته للإدارة.
- عند نهاية كل عام (أي في شهر ديسمبر) يتم دمج المعلومات مع العرض التقديمي للمجلس للعام التالي بشأن الاستراتيجية والأهداف والميزانية المشار إليه في البند (١) أعلاه، وتكرر الدورة على هذا النسق.

ع/حمد بن عبد الله بن خليفة آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

التاريخ: ٢٨ فبراير ٢٠١٨ م