

## سياسة نظام الرقابة الداخلية على الشؤون المالية والإدارية

مجلس الإدارة مسؤولاً عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة وقد تبنى مجلس الإدارة مجموعة شاملة ومتكاملة من وثائق الحوكمة بما في ذلك، ضمن أشياء أخرى، حيثُ قام مجلس إدارة الشركة بالطلب من بعض مكاتب التدقيق المحاسبي المعترف بها والعاملة في دولة قطر لتقديم عروضها لتولي مهمة الرقابة الداخلية ولتحديث الهيكل التنظيمي وسلم الدرجات والرواتب للموظفين وتوصيف وتصنيف الوظائف، والسياسات والإجراءات وتفويض الصلاحيات المالية والتشغيلية التي تحكم عمليات الشركة .

ويضمن مجلس الإدارة من خلال تفويض الصلاحيات بأنه لا يمكن لأي شخص أن ينفرد بالسلطة لوحده، وقد تقدّمت بعض مكاتب التدقيق المحاسبي بعروض أسعارها لتولي هذه المهمة، حيث أن مجلس الإدارة بصدد الاختيار من بينهم لتعيين المكتب الذي سيقوم بمهمة التدقيق الداخلي.

ونظراً لأن شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام لم تكن تتبع سياسة الرقابة الداخلية في السابق بالنظر إلى بساطة أعمالها ووضوحها، حيث كانت تعتمد بشكل أساسي على الإدارة المالية الداخلية للشركة ثم المدقق الخارجي للشركة والذي يقوم بمراجعة أعمال الشركة من الناحية المحاسبية والمالية ومن ثم يقوم بإعداد الميزانيات السنوية ومراجعتها ثم اعتمادها، إلا أن الشركة وإمتثالاً لقرار حوكمة الشركات وقانون الشركات التجارية، فقد عمد مجلس الإدارة إلى إنشاء وظيفة إدارة تدقيق داخلي مستقلة تتبع للجنة التدقيق ومجلس الإدارة، بحيث يكون لديها خطة تدقيق داخلي سنوية يتم الموافقة عليها وإتمادها بواسطة لجنة التدقيق التي تغطي المجالات المختلفة من عمليات شركة قطر للسينما، ويمكنها الوصول في جميع الأوقات إلى جميع الحسابات والدفاتر والسجلات والأنظمة وسجلات الملكية وشؤون الموظفين لكي تتمكن من القيام بمسؤولياتها التدقيقية، ومن المقترح أن تقدم وظيفة التدقيق الداخلي تقارير شهرية إلى الإدارة وتقارير ربع سنوية إلى لجنة التدقيق.

## ٧ الالتزام بتطبيق القانون وتطوير نظم الرقابة :

تقوم الإدارة القانونية في الشركة باستمرار بتحديث وإطلاع مجلس الإدارة وكبار المسؤولين في الإدارة على القوانين المتغيرة واللوائح . تسعى شركة قطر للسينما دوماً ويستمر نحو الالتزام بجميع القوانين واللوائح المتغيرة أو المستجدة . سيتم مراجعة نقاط الضعف في التحكم والرقابة التي ستوضحها تقارير التدقيق الداخلي بواسطة لجنة التدقيق حيث يتم إتخاذ الأفعال التصحيحية لعمل ذلك .

لم تخضع الشركة لأي غرامات كبيرة بواسطة أي سلطة أو هيئة تنظيمية لعدم الالتزام بالقوانين واللوائح خلال الفترة التي يغطيها التقرير والتي قد تحط من قدر المساهمين.

## ٧ خطوات تحقيق الالتزام بنظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية:

تتطلب المادة (٢) من قرار مجلي إدارة هيئة قطر للأوراق المالية رقم (٤) لسنة ٢٠١٥ م ، والمتعلق بنظام حوكمة الشركات المدرجة في السوق الرئيسية ، والتي تخضع لرقابة هيئة قطر للأسواق المالية أن تكشف الشركة إلى المدى الذي تلتزم به في الأحكام المتضمنة في النظام ، وكذلك تحليل وتفسير الأسباب والأسس المنطقية من وراء عدم التقيد بأي من أحكام النظام.

إن شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام تقدر مبادئ الشفافية وهي حريصة على مشاركة خططها المستقبلية بالنسبة لتعزيز مبادئ حوكمة الشركات مع كافة أصحاب المصالح.

(إنتهى)