

سوق دبي المالي (ش.م.ع.)

2023

تقرير
تقارير
تقرير
تقرير
تقرير

الحكومة

04. تقرير الحوكمة

تقرير الحوكمة

تؤكد التعليمات والقواعد التنظيمية المادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع (الهيئة) في دولة الإمارات العربية المتحدة وفقاً للمعايير العالمية، على أهمية تطبيق مبادئ الحوكمة، وعلى أهمية العمل بشكل شفاف ومسؤول.

يطلع مجلس إدارة شركة سوق دبي المالي بمهامه التي تستهدف التوفيق بين مصالح المستثمرين ومصالح كافة الفئات ذات العلاقة. كما أن من أبرز مهامه رفع مستوى الأداء التشغيلي والربحية، وتحقيق التنمية المستدامة، وتطبيق مبادئ الحوكمة الرشيدة والتوجيه الاستراتيجي، فضلاً عن مراقبة وضبط الأداء، وتحديد وإدارة المخاطر في سبيل الوصول إلى الأهداف المنشودة.

فيما يلي تطبيقات مجلس إدارة شركة سوق دبي المالي لأهم بنود الحوكمة تماشياً مع متطلبات المرسوم الاتحادي رقم (32) لسنة 2021 وقرار مجلس إدارة الهيئة رقم (3/ ر م) لسنة 2020 بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة و تعديلاته.

1. الإجراءات المتخذة لاستكمال تطبيق نظام حوكمة الشركات خلال العام 2023

تواصل إدارة شركة سوق دبي المالي تطبيق قواعد الحوكمة على نحو فعال وبطريقة شفافة انطلاقاً من مسؤولية مجلس الإدارة نحو مساهمي الشركة، وبما يحمي ويعزز قيمة حقوق المساهمين من خلال ما يلي:

- التزام مجلس الإدارة بعقد أربعة اجتماعات خلال العام 2023.
- التزام أعضاء المجلس بالإفصاح السنوي عن استقلاليتهم خلال العام 2023 والإفصاح عن أي تغيير يؤثر على استقلاليتهم بما في ذلك انضمامهم لعضوية مجالس إدارات أخرى. حيث قام الأعضاء بالتوقيع على تعهد بكافة المناصب التي يشغلونها كما في نهاية العام 2023.
- عقد أربعة اجتماعات للجنة التدقيق وعقد اجتماعين للجنة الترشيحات والمكافآت، والقيام بتنفيذ المهام المنوطة بتلك اللجان ورفع تقرير لمجلس الإدارة بالنتائج والتوصيات التي تتوصل إليها اللجان ومتابعة التنفيذ.
- التزام إدارة الشركة بالإفصاح عن البيانات المالية ربع السنوية والسنوية خلال المدة القانونية المسموح بها.
- وضع وتطبيق سياسات عمل لمجلس الإدارة واللجان التابعة له، ومتابعة تنفيذها.
- توقيع أعضاء مجلس الإدارة في كل اجتماع للمجلس على إقرار تعارض المصالح.
- متابعة تطبيق سياسة تعارض المصالح والمفقات مع الأطراف ذات العلاقة.
- تم تأسيس وظيفة الامتثال للمجموعة للإشراف على التزام سوق دبي المالي وشركائه التابعة بالتشريعات السارية، بما في ذلك متطلبات تنظيم هيئة الأوراق المالية والسلع.

2. ملكية وتعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة خلال العام 2023

الاسم	المنصب/ صلة القرابة	الأسهم المملوكة كما في 31 ديسمبر 2023	إجمالي عملية البيع	إجمالي عملية الشراء
سعادة / هلال سعيد المري	رئيس مجلس الإدارة	15,000	-	-
سعادة / وسام لوتاه	نائب رئيس مجلس الإدارة	-	-	-
عبدالقادر عبيد علي	عضو مجلس إدارة	15,000 2,262	-	-
عبدالواحد عبدالرحيم العلماء	عضو مجلس إدارة	-	-	-
يوسف ناريان	عضو مجلس إدارة	-	-	-
محمد حميد المري	عضو مجلس إدارة	-	-	-
موزة سعيد المري	عضو مجلس إدارة	-	-	-
سعيد راشد الينتم	عضو مجلس إدارة	-	-	-
هدى سبيل محمد	عضو مجلس إدارة	-	-	-

3. تشكيل مجلس الإدارة

أ. تشكيل مجلس الإدارة العالي

سعادة / هلال
سعيد المري
رئيس مجلس الإدارة
مستقل غير تنفيذي

المدة التي قضاها كعضو في مجلس إدارة الشركة من تاريخ أول انتخاب له سنتين وشهرين

الخبرات
والمؤهلات

- ماجستير إدارة الأعمال من كلية لندن للأعمال
- محاسب قانوني معتمد من معهد المحاسبين القانونيين في إنجلترا وويلز
- عمل سابقاً في أكبر الشركات العالمية في مجال خدمات استشارات الأعمال مثل: "ماكيزي آند كومباني" و"كي بي إم جي"

عضوياتهم ومناصبهم
في أية شركة
مساهمة أخرى

- عضو مجلس إدارة شركة إعمار العقارية ش.م.ع.
- عضو مجلس إدارة شركة تعليم القابضة ش.م.ع.

مناصبهم في أية
مواقع رقابية
أو حكومية أو تجارية
هامة أخرى

- مدير عام دائرة الاقتماد والسياحة بدبي
- عضو المجلس التنفيذي لإمارة دبي
- عضو مجلس إدارة مؤسسة دبي للاستثمارات الحكومية
- مدير عام سلطة مركز دبي التجاري العالمي
- عضو اللجنة العليا لمعرض إكسبو 2020
- عضو مجلس إدارة غرفة تجارة وصناعة دبي

سعادة / وسام
لوتاهنائب رئيس مجلس الإدارة
مستقل غير تنفيذي

المدة التي قضاها كعضو في مجلس إدارة الشركة من تاريخ أول انتخاب له سنتين وشهرين

الخبرات
والمؤهلات

- درجة الماجستير في علوم وهندسة الكمبيوتر من جامعة بنسلفانيا
- درجة البكالوريوس من جامعة أوهايو
- مؤلف لعدد من الأبحاث المنشورة في مجال أمن الحاسوب
- متحدث بارز في مجال المدن الذكية والتحول الرقمي مع خبرة لأكثر من 20 عاماً في مجال القيادة الاستراتيجية

عضوياتهم ومناصبهم
في أية شركة
مساهمة أخرى

- عضو مجلس شركة الإمارات للاتصالات المتكاملة (دو) ش.م.ع.

مناصبهم في أية
مواقع رقابية
أو حكومية أو تجارية
هامة أخرى

- عضو في المجلس الاستشاري لغرفة دبي للاقتصاد الرقمي
- المدير التنفيذي لقطاع خدمات الدعم المؤسسي في بلدية دبي
- رئيس مجلس إدارة جمعية دبي التعاونية

عبدالقادر عبيد علي

عضو مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي

المدة التي قضاها كعضو في مجلس إدارة الشركة من تاريخ أول انتخاب له سنتين وشهرين



الخبرات والمؤهلات

- ماجستير إدارة تقنية المعلومات - جامعة ستيرلنغ
- بكالوريوس، تكنولوجيا الهندسة الإلكترونية - جامعة ولاية أريزونا
- مدقق عمليات امتثال معتمد - جمعية مدققي الامتثال المعتمدين في الولايات المتحدة الأمريكية
- شهادة في فئان إدارة المخاطر (CRMA) - معهد المدققين الداخليين
- الانتهاء من "برنامج الإدارة العامة الدولي للتنمية التنفيذية" الذي أجراه المعهد الدولي للتطوير الإداري سويسرا (IMD)

عضو مستقل بلجنة التدقيق لدى المصرف العربي للاستثمار والتجارة الخارجية

عضوياتهم ومنابهم في أية شركة مساهمة أخرى

- مدير إدارة التدقيق الداخلي لمجموعة موانئ دبي العالمية
- نائب رئيس لجنة التدقيق في الهيئة الاتحادية للفرائب
- رئيس مجلس إدارة جمعية المدققين الداخليين في الإمارات
- نائب رئيس مجلس إدارة مركز النور لتدريب الأشخاص ذوي الهمم
- مؤسس أيدياز آرابيا وعضو مقيم في أيدياز أميركا
- مستشار الرئيس التنفيذي في "e8 Enterprise"

أول إماراتي يحصل على جائزة ويلفريد ثيسيجر

الجوائز والتكريمات

عبد الواحد عبد الرحيم العلماء

عضو مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي

المدة التي قضاها كعضو في مجلس إدارة الشركة من تاريخ أول انتخاب له سنتين وشهرين



الخبرات والمؤهلات

- درجة الماجستير في القانون البحري والتجارة الدولية - كلية لندن الجامعية (جامعة لندن)
- درجة البكالوريوس في الحقوق من جامعة الإمارات (بتقدير امتياز)
- شريك في مكتب المحاماة وايت أند كيس بفريق الاندماجات والاستحوادات العالمي ومالك شركة المنارة للتسجيل العقاري

منابهم في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى

- عضو مجلس إدارة مجموعة بريد الإمارات
- نائب رئيس مجلس إدارة مركز دبي للسلع المتعددة (DMCC)
- رئيس مجلس إدارة رموكو.ئيس مجلس إدارة رموكو



يوسف ناريان

عضو مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي

المدة التي قضاها كعضو في مجلس إدارة الشركة من تاريخ أول انتخاب له سنتين وشهرين

الضرات والمؤهلات

- محاسب قانوني معتمد من معهد المحاسبين القانونيين في إنجلترا وويلز

الجوائز والتكريمات

- جائزة أفضل مدير مالي في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا في أربع مناسبات في أعوام 2008 و 2015 و 2016 و 2018

مناصبهم في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى

- نائب الرئيس التنفيذي والرئيس التنفيذي للشؤون المالية لمجموعة موانئ دبي العالمية
- رئيس لجنة المراجعة في المجلس الدولي للكريكت
- عضو مجلس إدارة شركة HDFC للتأمين على الحياة
- عضو مجلس إدارة فيرجن هايبرلوب ون
- عضو مجلس إدارة جمعية التأمين المتبادل للنقل المحدودة



محمد حميد المري

عضو مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي

المدة التي قضاها كعضو في مجلس إدارة الشركة من تاريخ أول انتخاب له 13 سنة و 8 أشهر

الضرات والمؤهلات

- درجة الدكتوراه في إدارة الجودة الشاملة من جامعة حمدان بن محمد الذكية - دبي
- درجة الماجستير في إدارة الأعمال - الجامعة الأمريكية في دبي
- درجة البكالوريوس في المحاسبة - جامعة الإمارات في العين
- محاسب عام معتمد
- برنامج محمد بن راشد لإعداد القادة، فئة القادة الحكوميين
- شهادة القيادة المؤسسية - مركز القيادة والتعلم في فلوريدا، الولايات المتحدة الأمريكية
- شريك مؤسس في فارس وشركاه. محاسبون قانونيون مع أكثر من 20 عامًا من الخبرة الإدارية والمالية

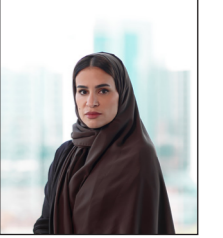
مناصبهم في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى

- مستشار مالي أول - مؤسسة محمد بن راشد للإسكان
- المدير المالي لمؤسسة محمد بن راشد للإسكان
- مدير الإدارة المالية بهيئة الطرق والمواصلات (2006-2009)
- عضو جمعية الإمارات للمحاسبين والمدققين
- عضو ندوة الثقافة والعلوم في دبي
- عضو مجلس إدارة سابق في مجلس تطوير دبي (ديسمبر 2005 - أبريل 2008)
- مدير إدارة الشؤون المالية لدائرة الأراضي والأملاك (دبي) (2000-2005)

موزة سعيد المري

عضو مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي

المدة التي قضاها كعضو في مجلس إدارة الشركة من تاريخ أول انتخاب له
6 سنوات و9 أشهر



الخبرات والمؤهلات

- درجة الماجستير في إدارة الأعمال في الأعمال العامة - الجامعة الأمريكية في دبي

عضوياتهم ومناصبهم في أية شركة مساهمة أخرى

- جائزة الشرق الأوسط لتميز القيادات النسائية (2015) للاتصالات والتميز الإعلامي
- الجائزة البرونزية - دبي لينكس
- 20 عاماً من الخبرة في القطاعات الخاصة وشبه الحكومية والحكومية

مناصبهم في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى

- عضو مجلس إدارة مجلس دبي الرياضي
- وأميناً عاماً لجائزة محمد بن راشد آل مكتوم للإبداع الرياضي
- المديرية التنفيذية لمكتب المدير العام ورئيس مجلس المديرين في هيئة الطرق والمواصلات (دبي)
- عضو مجلس إدارة في مؤسسة مدارس راشد ولطفية
- عضو مجلس إدارة في مؤسسة دبي للمرأة

سعيد راشد اليتيم

عضو مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي

المدة التي قضاها كعضو في مجلس إدارة الشركة من تاريخ أول انتخاب له
سنتين و11 يوم

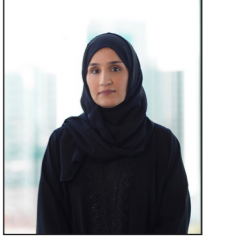


الخبرات والمؤهلات

- البكالوريوس في العلوم السياسية، كلية العلوم الاقتصادية والإدارية - جامعة الإمارات العربية المتحدة
- أكثر من 25 عاماً من الخبرة في الإدارة المالية والتنظيم الإداري في الوظائف الحكومية

مناصبهم في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى

- الوكيل المساعد لقطاع الموارد والميزانية في وزارة المالية
- عضو مجلس إدارة الاتحاد للقطارات
- عضو مجلس إدارة جامعة الإمارات
- عضو مجلس إدارة الهيئة الاتحادية للضرائب
- عضو مجلس إدارة مؤسسة الخليج للاستثمار
- عضو مجلس إدارة الهيئة العامة للمعاشات والتأمينات الاجتماعية
- عضواً في مجلس المديرين التنفيذيين للبنك الإسلامي للتنمية عن دولة الإمارات العربية المتحدة



هدى سبيل محمد

عضو مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي

المدة التي قضاها كعضو في مجلس إدارة الشركة من تاريخ أول انتخاب له سنتين و11 يوم

- درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال - جامعة عجمان للعلوم والتكنولوجيا
- محاسب إسلامي معتمد - هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية (AAOIFI)
- شهادة في الإدارة - جامعة ولونغونغ دبي
- محاسب إداري معتمد - معهد المحاسبين الإداريين في الولايات المتحدة الأمريكية
- برنامج الريادة الأساسية - كلية لندن للأعمال
- المسؤول الرئيسي للشؤون المالية في مصرف الإمارات الإسلامي التابع لمجموعة الإمارات دبي الوطني
- جائزة الشرق الأوسط السابعة عشر للتميز المستقبلي (فئة القطاع المصرفي)
- جائزة المرأة المتميزة في القطاع المصرفي والمالي - معهد الإمارات للدراسات المصرفية والمالية

الفرات
والمؤهلات

عضويتهم ومناصبهم
في أية شركة
مساهمة أخرى

الجوائز
والتكريمات

ب. نسبة تمثيل العنصر النسائي في مجلس الإدارة للعام 2023

يضم المجلس الحالي عضوتين من النساء، وذلك في إطار حرص مجلس إدارة الشركة على ضم كوادرنسائية متميزة بهدف تمكين المرأة وتعزيز مسيرة الدولة في هذا المجال.

ت. بدلات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة

1. مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة في العام 2022

تم صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة عن العام 2022 ولكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة على النحو التالي وفقاً لما اعتمدها في اجتماع الجمعية العمومية التي عُقدت بتاريخ 21 مارس 2023.

2. مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المقترحة في العام 2023 والتي سيتم عرضها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للمصادقة عليها

سوف يتم اقتراح صرف مبلغ 300 ألف درهم لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة وعرضها في الجمعية العمومية للاعتماد.

3. تفاصيل بدلات حضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس عن السنة المالية 2023

بدلات حضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس

الاسم	اسم اللجنة	قيمة البديل (درهم إماراتي)	عدد الاجتماعات
سعادة / وسام لوتاه	لجنة الترشيحات والمكافآت	30,000	2
عبد الواحد عبد الرحيم العلماء	لجنة الترشيحات والمكافآت	30,000	2
موزة سعيد المري	لجنة الترشيحات والمكافآت	30,000	2
عبدالقادر عبيد علي	لجنة التدقيق ولجنة المخاطر لشركة دبي للمقامة	80,000	4 اجتماعات لجنة التدقيق + 4 اجتماعات لجنة المخاطر لشركة دبي للمقامة
محمد حميد المري	لجنة التدقيق ولجنة المخاطر لشركة دبي للمقامة	80,000	4 اجتماعات لجنة التدقيق + 4 اجتماعات لجنة المخاطر لشركة دبي للمقامة
سعيد راشد البتيم	لجنة التدقيق ولجنة المخاطر لشركة دبي للمقامة	80,000	4 اجتماعات لجنة التدقيق + 4 اجتماعات لجنة المخاطر لشركة دبي للمقامة
سعادة / وسام لوتاه	لجنة الاستثمار	45,000	3
يوسف ناريان	لجنة الاستثمار	45,000	3
هدى سبيل محمد	لجنة الاستثمار	45,000	3
عبد الواحد عبد الرحيم العلماء	لجنة الامتثال	15,000	1
عبدالقادر عبيد علي	لجنة الامتثال	15,000	1
سعيد راشد البتيم	لجنة الامتثال	15,000	1

4. تفاصيل البدلات أو الرواتب أو الرسوم الإضافية المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة بخلاف بدلات اجتماعات لجان مجلس الإدارة والمكافآت السنوية لا يوجد

د. تفاصيل اجتماعات مجلس الإدارة التي عُقدت خلال السنة المالية 2023 مع بيان تواريخ انعقادها، وعدد مرات الحضور الشخصي لجميع الأعضاء والأعضاء الحاضرين بالوكالة

#	تاريخ الاجتماع	عدد الحضور	الحضور بالوكالة	أسماء الأعضاء الغائبين
1	31 يناير 2023	9	-	-
2	27 إبريل 2023	9	-	-
3	27 يوليو 2023	9	-	-
4	30 أكتوبر 2023	9	-	-

ذ. عدد قرارات مجلس الإدارة التي صدرت بالتمرير خلال السنة المالية 2023 مع بيان تواريخ انعقادها

يقوم مجلس إدارة سوق دبي المالي باتخاذ قراراته بالتمرير في حدود ضيقة ووفقاً للنظام الأساسي لشركة سوق دبي المالي، وحسب ضرورة العمل، بحيث يتم إرسال كافة الأوراق والمستندات الخاصة بالقرار المراد اتخاذه وتسمية اللجان الداخلية حسب الحالة، بحيث يتمكن أعضاء مجلس الإدارة من مراجعة والاطلاع على المعلومات والبيانات اللازمة لاتخاذ القرار بالتمرير، وخلال العام 2023 تم اتخاذ 6 قرارات بالتمرير بالتواريخ التالية:

- 16 – 20 مارس 2023
- 11 – 14 إبريل 2023
- 19 – 24 مايو 2023
- 13 – 18 سبتمبر 2023
- 24 – 28 نوفمبر 2023
- 15 – 20 ديسمبر 2023

الملاحظة	حدود الملاحظة	المستوى الإداري المخول بالسلطة	ملاحظات
العمليات التنظيمية			
اعتماد وتعديل هذه اللائحة	-	مجلس الإدارة	-
اعتماد السياسات والأنظمة	-	مجلس الإدارة	وفقاً للاهتمام اللجان المنبثقة من المجلس
اعتماد الهيكل التنظيمي وتعديلاته	-	مجلس الإدارة	-
رفع دعاوى والتحكيم باسم الشركة/الملح/التنازل	-	رئيس مجلس الإدارة	وفق دراسة وتوصية لجنة التدقيق
تمثيل الشركة أمام القضاء والتحكيم وفي علاقتها مع الغير	-	رئيس مجلس الإدارة	المادة 27 من النظام الأساسي المادة 155 من قانون الشركات
حق التوقيع عن الشركة على الأفراد	-	رئيس مجلس الإدارة أو أي عضو آخر يفوضه المجلس في حدود قرارات مجلس الإدارة	-
اعتماد أدلة الإجراءات والقرارات والتعميمات الإدارية المنظمة للعمل	-	الرئيس التنفيذي	-
اعتماد التعميمات الإدارية وأوامر العمل على مستوى القطاع	-	رئيس القطاع أو نائبه في حالة غيابه	-
اعتماد الخطة الاستراتيجية العامة وأهداف الشركة	-	مجلس الإدارة	-
تحديد نسبة التوزيعات النقدية من الأسهم المصدرة كأرباح لمساهمي الشركة	-	توصية مجلس الإدارة والإقرار في الجمعية العمومية	-
تشكيل وتغيير وحل اللجان التنفيذية	-	الرئيس التنفيذي	-

الملاحظة	حدود الملاحظة	المستوى الإداري المخول بالسلطة	ملاحظات
المشتريات والعقود			
الموافقة على الشراء المباشر	حتى 50,000 درهم	رئيس إدارة المشتريات والعقود	عرض واحد
	حتى 250,000 درهم	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية	وفقاً للاهتمام اللجان المنبثقة من المجلس
	حتى 500,000 درهم	الرئيس التنفيذي	-
	ما زاد على ذلك	رئيس مجلس الإدارة	-
اعتماد التعاقد بالممارسة	حتى 1,000,000 درهم	الرئيس التنفيذي	-
	ما زاد على ذلك	يعرض على مجلس الإدارة	3 عروض وأن تكون فمن توصيات لجنة المشتريات والمناقشات والمزايدات
اعتماد التعاقد بالمناقصة المحدودة أو العامة	حتى 5,000,000 درهم	الرئيس التنفيذي	-
	ما زاد على ذلك	مجلس الإدارة	-
البيت في العطاءات	-	لجنة المشتريات والمناقشات والمزايدات	-
توقيع العقود المعتمدة (بما في ذلك اتفاقيات التحكم والاتفاقيات المتضمنة شرط تحكم)	حتى 5,000,000 درهم	الرئيس التنفيذي للمالية	مع مراعاة ملاحظات الاعتماد
	حتى 5,000,000 درهم	الرئيس التنفيذي	-
	ما زاد على ذلك	يعرض على مجلس الإدارة	-
توقيع اتفاقية تفاهم/تمثيل محدود/إيداع فرعي/سرية المعلومات (بما في ذلك المتضمنة شرط تحكم)	-	الرئيس التنفيذي	-
اعتماد وتعديل وتقييم قائمة الموردين	-	لجنة المشتريات والمناقشات والمزايدات	-
فحص واستلام المشتريات	حتى 50,000 درهم	مسؤول المظارن	بالإضافة إلى ممثل من القسم الطالب حسب الحاجة
	ما زاد على ذلك	تشكل لجنة مؤقتة للاستلام	من القسم الطالب وذوي الاختصاص ومسؤول المظارن
الاستلام الابتدائي والنهائي للأعمال والخدمات	-	تشكل لجنة فنية من ذوي الخبرة والاختصاص	يمكن الاستعانة بخبيرين من خارج السوق
مصرف القرطاسية	-	تنفيذي - الخدمات الإدارية	-
الموافقة على صرف مواد ومعدات رأسمالية من المخزن	-	رئيس إدارة المشتريات والعقود	-
الموافقة على نقل الأموال خارج السوق لأغراض العمل	-	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية	-
اعتماد نتائج الجرد السنوي	-	الرئيس التنفيذي	بناء على توصيات لجنة الجرد السنوي
قرار التخلص من المخلفات والأموال	-	الرئيس التنفيذي	شريطة ان لا يتجاوز ما في القيمة الدفترية للأصل عن 20 ألف درهم

العلاية	حدود العلاية	المستوى الإداري المخول بالسلطة	ملاحظات
الرسم			
قرار تأجير مساحات السوق وتحديد القيمة الإيجارية	-	الرئيس التنفيذي	وفق توصيات لجنة المشتریات والمناقمات والمزايدات
تحديد رسوم الخدمات والغرامات وتحديث قائمة الرسوم وفقاً لمعطيات السوق	-	الرئيس التنفيذي	إعلام مجلس الإدارة بأي تغيير يطرأ على جدول الرسوم
سياسة الائتمان	تمديد لأكثر من 30 يوم حتى 60 يوم	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية	-
	تمديد لأكثر من 60 يوم حتى 90 يوم	الرئيس التنفيذي	-
	حسب رسم المعاملة، للمعاملة الواحدة حتى 500 ألف درهم		
	حتى 10% خصم ما يزيد عن 500 ألف حتى مليون درهم	الرئيس التنفيذي	تسري على جميع الرسوم المطبقة لدى سوق دبي المالي
	حتى 20% خصم ما يزيد عن مليون درهم - خصم 30%		
الخصم/الإعفاء من الرسوم	اعفاء كامل لرسوم تحويل من جهة حكومية لحساب آخر بناء على أمر ساهمي من الحاكم	الرئيس التنفيذي	-
	اعفاء كامل للرسوم الرمزية للطلب المقدم من الجهات العليا والرسمية	الرئيس التنفيذي للعمليات	-
	اعفاء كامل للرسوم	الرئيس التنفيذي وبما لا يزيد عن 20 ألف درهم	
رسوم تحاولات مانع السوق	الإعفاء/ إعادة كامل رسوم مانع السوق (جميع الأوراق المالية)	الرئيس التنفيذي	حسب البرنامج المعتمد من مجلس الإدارة يتم عرض الإعفاء/إعادة الرسوم وتقرير أداء مانع السوق على مجلس الإدارة بشكل ربع سنوي أو في أول اجتماع للمجلس
توقيع الغرامات/الجزاءات	-	رئيس القطاع المعني أو من ينوب عنه في غيابه	في حدود اللوائح والسياسات المقررة للسوق
إلغاء المخالفة	عن أول مخالفة	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية بالاشتراك مع رئيس قطاع الوحدة المعنية	في السنة المالية الواحدة
إعدام الذمم المدينة/الأموال ذو قيمة دفترية	عن المخالفة التالية حتى 20 ألف درهم	الرئيس التنفيذي	في السنة المالية الواحدة
	ما يزيد عن 20 ألف درهم	مجلس الإدارة	وفق توصيات لجنة التدقيق
العلاية	حدود العلاية	المستوى الإداري المخول بالسلطة	ملاحظات
الاستثمار			
المساهمات في رؤوس أموال الشركات، الاستحواذ وشراء حصص	غير محددة المبالغ	مجلس الإدارة	بناء على توصيات لجنة الاستثمار
الاشراك في الصناديق والمخاطر الاستثمارية، والمكوك الاسلامية والاستثمارات الإسلامية	غير محددة المبالغ	مجلس الإدارة	بناء على توصيات لجنة الاستثمار
استثمارات ودائع قعيرة المدى	غير محددة المبالغ	الرئيس التنفيذي	الملاحية المحددة تشمل كسر الوديعة (سحبها قبل موعد الاستحقاق) مع الالتزام بالسياسة الاستثمارية
استثمارات ودائع طويلة المدى	حتى 50,000,000 درهم	الرئيس التنفيذي	الملاحية المحددة تشمل كسر الوديعة (سحبها قبل موعد الاستحقاق) مع الالتزام بالسياسة الاستثمارية
تسييل الاستثمارات	-	مجلس الإدارة	بناء على توصيات لجنة الاستثمار

توقيع الشيكات والتحويلات المصرفية

حدود الملاية	توقيع أول (فئة أ)	توقيع ثاني (فئة ب)	ملاحظات
حتى 500,000 درهم	<ul style="list-style-type: none"> رئيس مجلس الإدارة الرئيس التنفيذي الرئيس التنفيذي للشؤون المالية رئيس الإدارة المالية 	<ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي للعمليات الرئيس التنفيذي للتسويق 	يشترط توفر توقيعين (من كل فئة توقيع)
حتى 50,000,000 درهم	<ul style="list-style-type: none"> رئيس مجلس الادارة الرئيس التنفيذي رئيس التنفيذي للشؤون المالية 	<ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي للعمليات الرئيس التنفيذي للتسويق 	يشترط توفر توقيعين (من كل فئة توقيع) او توقيعين من الفئة أ)

حسابات التسوية المالية

توقيع أول (فئة أ)	توقيع ثاني (فئة ب)	توقيع ثالث (فئة ج)	غير محدد المبالغ
<ul style="list-style-type: none"> رئيس مجلس الإدارة الرئيس التنفيذي الرئيس التنفيذي للشؤون المالية الرئيس التنفيذي للتسويق الرئيس التنفيذي للعمليات 	<ul style="list-style-type: none"> المدير العام لشركة دبي للمقامة نائب المدير العام لشركة دبي للمقامة 	<ul style="list-style-type: none"> رئيس إدارة شؤون التسوية لشركة دبي للمقامة رئيس إدارة شؤون التقاص لشركة دبي للمقامة 	يشترط توفر توقيعين (من كل فئة توقيع أ و ب) او يشترط وجود 3 توقيع (توقيعين من الفئة أ وتوقيع من الفئة ج)

حسابات التوزيعات النقدية للشركات

توقيع أول (فئة أ)	توقيع ثاني (فئة ب)	ما زاد على ذلك
<ul style="list-style-type: none"> المدير العام لشركة دبي للإيداع نائب المدير العام لشركة دبي للإيداع 	رئيس الإدارة المالية	حتى 50,000,000 درهم
<ul style="list-style-type: none"> رئيس مجلس الإدارة نائب رئيس مجلس الإدارة الرئيس التنفيذي الرئيس التنفيذي للشؤون المالية الرئيس التنفيذي للتسويق 	<ul style="list-style-type: none"> المدير العام لشركة دبي للإيداع نائب المدير العام لشركة دبي للإيداع 	يشترط توفر توقيعين (من كل فئة توقيع)
رئيس مجلس الإدارة ونائب رئيس مجلس الإدارة	توقيعين مجتمعين	فتح أو إغلاق الحسابات المصرفية بجميع أنواعها لدى البنوك المحلية أو الأجنبية
الرئيس التنفيذي مع الرئيس التنفيذي للشؤون المالية	توقيعين مجتمعين (مراجعة ملاحيات الاستثمار أو البيع ضمن البنود 34 و37)	فتح أو إغلاق الحسابات مع الوسيط

التمويل

الملاحة	حدود الملاحة	المستوى الإداري المخول بالسلطة	ملاحظات
الاقراض والحصول على التسهيلات المصرفية	غير محددة المبالغ	بموجب موافقة مجلس الإدارة وتوقيع من يفوضه المجلس للتوقيع على القرض أو التسهيلات	وفقاً للنظام الاساسي
تجديد التسهيلات المصرفية	غير محددة المبالغ	الرئيس التنفيذي	مراعاة تطابق كافة شروط المنح الاصلي على الائتمان

الترعات / الهيئات

الترع بمبلغ مادي مساهمات طوعية	يجب ألا تزيد على 2% من متوسط الأرباح المافية للشركة خلال السنتين الماليتين السابقتين للسنة التي تقدم فيها تلك المساهمات الطوعية	بموجب قرار من مجلس الإدارة وتوقيع حسب الملاحظات المقررة	وفقاً للنظام الاساسي للشركة
--------------------------------	---	---	-----------------------------

الموازنة والتقارير المالية

اعتماد الموازنة التقديرية والتعديل عليها	-	مجلس الإدارة	-
الموافقة على مناقلة المخصصات المالية بين بنود الموازنة	من بند الي بند آخر	الرئيس التنفيذي	بما لا يتجاوز المخصصات المعتمدة
اعتماد البيانات المالية المرحلية المراجعة	من حساب الي حساب آخر في نفس البند	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية	-
اعتماد البيانات المالية السنوية المدققة	-	مجلس الإدارة	بعد مراجعة لجنة التدقيق
	-	الرئيس التنفيذي	في حال عدم اكمال تعاب مجلس الإدارة
	-	مجلس الإدارة	بعد اعتماد لجنة التدقيق

الموارد البشرية

اعتماد خطة التعيينات والتوظيف لمجموعة سوق دبي المالي واعتمادها أو الموافقة عليها.	-	مجلس الإدارة	بناء على توصيات لجنة الترشيحات والمكافآت
مقابلة واعتماد تعيين الرئيس التنفيذي وثابته ضمن مجموعة سوق دبي المالي	-	لجنة الترشيحات والمكافآت	ضمن خطة التعيينات المعتمدة من مجلس الإدارة
التوقيع على عرض وعقد تعيين وقبول استقالة أو إقالة ونقل الرئيس التنفيذي وثابته ضمن مجموعة سوق دبي المالي	-	رئيس مجلس الإدارة	بناء على موافقة مجلس الإدارة
مقابلة واعتماد وتوقيع عروض وعقود تعيين وقبول استقالة وإقالة وترقية ونقل رؤساء القطاعات أو المدراء التنفيذيين للقطاعات أو الرئيس التنفيذي للعمليات ومن في حكمهم حسب الهيكل التنظيمي	-	الرئيس التنفيذي	بشروط موافقة رئيس مجلس الإدارة
التوقيع على عروض التعيين وعقود العمل وتحديثها والإقالة وقبول الاستقالة للموظفين فيما عدا وظيفة الرئيس التنفيذي وثابته	-	الرئيس التنفيذي	حسب خطة التعيينات المعتمدة من مجلس الإدارة يجب إتباع الإجراءات الداخلية حسب الأموال
ترقية الموظفين (بما في ذلك الدرجة والمسمى الوظيفي او المالي)	-	الرئيس التنفيذي مع رئيس القطاع المعني	حسب خطة التعيينات المعتمدة من مجلس الإدارة يجب إتباع الإجراءات الداخلية حسب الأموال
نقل الموظفين وتعديل المسمى أو الدرجة الوظيفية (دون الدرجة المالية)	-	الرئيس التنفيذي مع رئيس القطاع المعني	يجب إتباع الإجراءات الداخلية حسب الأموال

الملاحة

الملاحة	حدود الملاحة	المستوى الإداري المخول بالسلطة	ملاحظات
تعويض/إعادة السداد بحالات الاحتيايل	-	الرئيس التنفيذي	بناء على إجراءات وتوصية قطاع الخدمات المالية
تعويش/إعادة السداد بحالات الاحتيايل	-	مجلس الإدارة	بناء على إجراءات وتوصية قطاع الخدمات المالية

ز. التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة (أصحاب المعالج) خلال العام 2023

يتبع سوق دبي المالي القواعد والأنظمة المتبعة لدى هيئة الأوراق المالية والسلع بشأن تعريف الأطراف ذات العلاقة والمفقات بشكل عام، وعلى وجه التحديد قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (3/ر.م) لسنة 2020 بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة و تعديلاته.

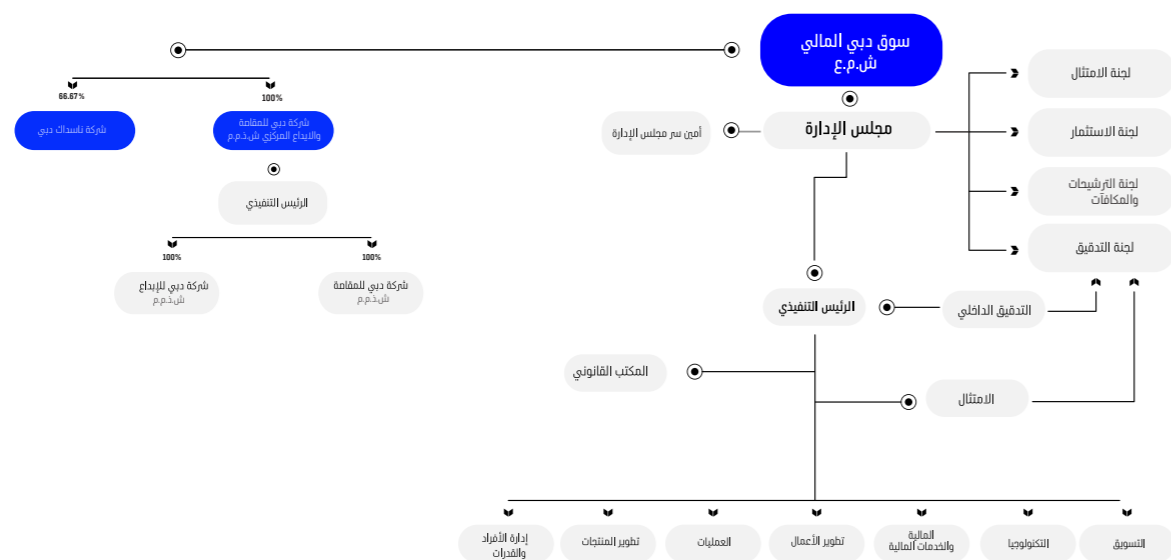
لقد تم تعريف الأطراف ذات العلاقة على أنها؛ رئيس وأعضاء مجلس إدارة

في ضوء التعريف أعلاه، لم يتم سوق دبي المالي بإبرام أية معاملات مع أطراف ذات علاقة خلال العام 2023.

الطرف ذو العلاقة	توضيح طبيعة العلاقة	نوع التعامل	قيمة التعامل
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

في ضوء تعريف الهيئة للأطراف ذات العلاقة والمفقات، يعمل سوق دبي المالي على تحري الأطراف ذات العلاقة والمفقات التي تقوم بإبرامها بشكل مستمر، وحيث يتم الحصول على موافقة مجلس الإدارة على الصفقات التي لا تتجاوز 5% من رأس مال السوق، وفيما زاد عن هذه النسبة، فقد تم

س. الهيكل التنظيمي لشركة سوق دبي المالي



ش. بيان تفصيلي لكبار الموظفين التنفيذيين حسب ما ورد في الهيكل التنظيمي للشركة ووظائفهم وتواريخ تعيينهم مع بيان بمجموع الرواتب والمكافآت المدفوعة لهم:

تضم الإدارة التنفيذية العليا للشركة مجموعة من كبار الموظفين التنفيذيين، وبين الجدول التالي أسماء كبار الموظفين التنفيذيين في الشركة ووظائفهم وتواريخ تعيينهم مع بيان بمجموع الرواتب والمكافآت المدفوعة لهم:

اسم الموظف	المسمى الوظيفي	تاريخ التعيين	مجموع الرواتب والبدلات المدفوعة خلال العام 2023 (درهم إماراتي)	المكافآت المدفوعة للعام 2023 (درهم إماراتي)	أي مكافآت أخرى أو مزايا نقدية/عينية للعام 2023 (درهم إماراتي)
حامد علي	الرئيس التنفيذي	27 يوليو 2020	2,040,000	714,000	231,188
خليفة رباع	الرئيس التنفيذي للعمليات رئيس قطاع العمليات	3 أغسطس 2002	900,000	126,900	12,000
علي الهاشمي	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية	2 أغسطس 2009	1,205,208	271,336	52,830
جمال الخفر*	رئيس قطاع الأفراد والقدرات	1 يونيو 2022	200,000	-	748,905
طاهر محمود**	نائب رئيس أول – رئيس تطوير الأعمال	1 ديسمبر 2021	282,666	-	389,384
فاطمة الصمادي	الرئيس التنفيذي للتسويق	17 يونيو 2006	600,000	114,000	65,000
محمد جلسولكار	الرئيس التنفيذي للتكنولوجيا	4 إبريل 2022	960,000	124,425	126,531
فاطمة لوتاه	رئيس الامتثال للمجموعة	1 إبريل 2021	585,000	61,500	10,500
رشا لوسيرو	المستشار العام	10 أكتوبر 2021	960,000	142,200	123,220
أريك سالومونس	رئيس تطوير المنتجات	20 يونيو 2022	1,380,000	120,000	-

* تم قبول استقالة جمال الخفر بتاريخ 28 فبراير 2023

**تم قبول استقالة طاهر محمود بتاريخ 16 إبريل 2023

4. مدقق الحسابات الخارجي

أ. تقديم نبذة عن مدقق حسابات الشركة للمساهمين

تعد ديلويت إحدى الشركات العالمية الرائدة في مجال تقديم الخدمات المهنية المتمثلة في خدمات التدقيق والضمان والفرائب والاستشارات والاستشارات المالية والاستشارات المتعلقة بالمخاطر للعملاء من القطاعين العام والخاص في صناعات متنوعة.

وتوفر شبكة شركات ديلويت عملاءها الفرمة للاستفادة من الخدمات المهنية التي يقدمها خرائتها المتخصصين في مجالات البيئة والثقافة والصناعة بما يتناسب مع كل عميل. ويلتزم مهنيو ديلويت بتعزيز مسؤولية الشركات وبناء ثقة الجمهور وإحداث تأثير إيجابي في مجتمعاتهم.

ب. الأتعاب والتكاليف الخاصة بالتدقيق أو الخدمات التي قدمها مدقق الحسابات الخارجي

اسم مكتب التدقيق	(ديلويت آند توش (الشرق الأوسط
اسم المدقق الشريك	فراس عنبتاوي
عدد السنوات التي قضاها كمدقق حسابات خارجي للشركة	سنة
عدد السنوات التي قضاها المدقق الشريك في تدقيق الشركة	سنة
إجمالي أتعاب التدقيق للعام 2023	380,000 درهم إماراتي لشركة سوق دبي المالي والشركات التابعة المملوكة بنسبة % 100
أتعاب وتكاليف الخدمات الخاصة الأخرى بخلاف التدقيق للبيانات المالية لعام 2023	لا يوجد
تفصيل وطبيعة الخدمات المقدمة الأخرى	-
بيان بالخدمات الأخرى التي قام مدقق حسابات خارجي أفر غير مدقق حسابات الشركة بتقديمها خلال العام 2023	خدمات مقدمة من شركة التدقيق برايس وواترهاوس كوبرز:
	استشارات فيما يتعلق بقرينة القيمة المضافة للخدمات المقدمة لمانع السوق من الناحية المالية والقانونية وبتعاب بلغت 12,600 درهم شاملا قرينة القيمة المضافة
	خدمات مقدمة من شركة التدقيق إرنست ويونغ:
	استشارات بشأن قانون الامتثال الضريبي للحسابات الأجنبية «FATCA» وخدمات معايير التقارير المشتركة (CRS) لشركة دبي للبيداع وبتعاب بلغت 269,928.75 درهم إماراتي شاملا قرينة القيمة المضافة
	استشارات لبيان أثر تطبيق قانون قرينة الشركات في دولة الامارات العربية المتحدة على المجموعة من الناحية القانونية والمالية وبتعاب بلغت 96,403.125 شاملا قرينة القيمة المضافة

ج. التحفظات التي قام مدقق حسابات الشركة بتضمينها في القوائم المالية المرطلية والسنوية للعام 2023

لا يوجد أي تحفظات قام مدقق الحسابات بتضمينها في القوائم المالية للعام 2023.

5. لجنة التدقيق

أ. يُقر عبدالقادر عبيد علي رئيس لجنة التدقيق بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليتها.

ب. أسماء أعضاء لجنة التدقيق، وبيان اختتاماتها والمهام الموكلة لها

جميع أعضاء اللجنة مستقلين وغير تنفيذيين وجميعهم خبراء في التخصصات المالية والمحاسبة على النحو التالي:

الاسم	العقوبة
عبدالقادر عبيد علي	رئيس
سعيد راشد البيتم	عضو
محمد حميد المري	عضو

وقامت اللجنة بالمهام الموكلة إليها وهي كما يلي:

- تطبيق سياسة التعاقد مع مدقق الحسابات الخارجي ومراقبة استقلاليتته ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومراجعة رأي مدقق الحسابات الخارجي والتأكد من رد الإدارة المالية والإدارات التنفيذية على الاستفسارات المطروحة من قبله، واستيفاء جميع متطلبات مدقق الحسابات الخارجي.
- مراقبة سلامة البيانات المالية للشركة وتقاريرها (السنوية ونصف السنوية وربع السنوية) ومراجعتها كجزء من عملها العادي خلال العام، حيث ركزت على:
 - إبراز النواحي الخافعة لتقدير مجلس الإدارة
 - التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق
 - افتراض استمرارية عمل الشركة
 - التقيد بالمعايير المحاسبية التي تفرّزها الهيئة
 - التقيد بقواعد الإدراج والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية.
- الاجتماع مع مدقق الحسابات الخارجي للشركة بشكل ربع سنوي لمناقشة القوائم المالية الربعية والسنوية وتقرير مدقق الحسابات الخارجي الموجهة للإدارة العليا.
- مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الشركة وفعالية إدارة الرقابة الداخلية وتوفير الموارد اللازمة واعتماد خطة الرقابة الداخلية المعدلة والمعدة على منهجية المخاطر المتعلقة بكل قطاع أو إدارة لشركة سوق دبي المالي وناسداك دبي ومتابعة الإنجاز في الخطة بشكل ربع سنوي.

- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية في الشركة وتطويرها وسياسة وإجراءات المخاطر التشغيلية.
- التنسيق مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ومناقشة المسائل الواردة في تقارير الرقابة الداخلية وتقارير الجهات الرقابية الخارجية (مثل جهاز الرقابة المالية لحكومة دبي، وهيئة الأوراق المالية والسلع وغيرها) ومتابعة الإجراءات التصحيحية بشكل ربع سنوي.
- مراقبة الوسائل التي وُضعت لتمكن موظفي الشركة من الإبلاغ عن أية مخالفات محتملة في التقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو الإبلاغ عن المخاطر أو غيرها من المسائل بشكل سري والخطوات الكفيلة بإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة لتلك المخالفات والتي تمثلت في البريد الإلكتروني transparency@dfm.ae وهاتف رقم: 971 4 305 5665+ وتخصيص موظفين للتقارير السرية بالإضافة إلى بوابة الموظفين على الشبكة الداخلية للشركة.
- مراقبة مدى تقييد الشركة بقواعد السلوك المهني.
- مراقبة مدى تقييد المطلعين أو المطلعين المؤقتين بسياسة تداولات المطلعين.
- تم اعتماد التعديلات المقترحة على سياسة تداولات الأشخاص المطلعين في سوق دبي المالي.

ج. الاجتماعات التي عقدها لجنة التدقيق خلال العام 2023.

تاريخ الاجتماع	عدد الحضور	أسماء الأعضاء الغائبين
25 يناير 2023	3	لا يوجد
25 إبريل 2023	3	لا يوجد
26 يوليو 2023	3	لا يوجد
27 أكتوبر 2023	3	لا يوجد
27 ديسمبر 2023	-	بالتمرير

6. لجنة الترشيحات والمكافآت

- تُقر موزة سعيد المري رئيسة لجنة الترشيحات والمكافآت بمسؤوليتها عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعتها لآلية عملها والتأكد من فعاليتها.

- أسماء أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت، وبيان اختتاماتها والمهام الموكلة لها.

تضم لجنة الترشيحات والمكافآت أعضاء غير تنفيذيين ومستقلين على النحو التالي:

الاسم	العضوية
موزة سعيد المري	رئيسة
سعادة / وسام لوتاه	عضو
عبد الواحد عبد الرزيع العلماء	عضو

وقامت اللجنة بالمهام الموكلة إليها كما يلي:

- التحقق من استقلالية أعضاء مجلس إدارة شركة سوق دبي المالي بشكل مستمر وبما يتفق مع القوانين والأنظمة.
- رفع مقترحات بشأن بعض التعديلات على سياسات الموارد البشرية.

ج. عدد الاجتماعات التي عقدها اللجنة خلال عام 2023 وتواريخ انعقادها، وعدد مرات الحضور الشخصي لجميع أعضاء اللجنة.

تاريخ الاجتماع	عدد الحضور	أسماء الأعضاء الغائبين
26 يناير 2023	3	لا يوجد
14 مارس 2023	3	لا يوجد

7. لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين

تتحمل إدارة الامتثال للمجموعة و إدارة مراقبة السوق المسؤولية الكاملة عن ضمان الالتزام بسياسة تعاملات الموظفين.

8. لجنة الاستثمار

- يُقر سعادة وسام لوتاه رئيس لجنة الاستثمار بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته آلية عملها والتأكد من فعاليتها

- أسماء أعضاء لجنة الاستثمار، وبيان اختتاماتها والمهام الموكلة لها

تضم لجنة الاستثمار أعضاء غير تنفيذيين ومستقلين على النحو التالي:

الاسم	العضوية
سعادة / وسام لوتاه	رئيس
يوسف ناجاربان	عضو
هدى سبيل محمد	عضو

وتختص اللجنة بالمهام التالية:

- رفع تقرير إلى مجلس الإدارة والإبلاغ عن أية مشكلات قد تنشأ فيما يتعلق باستثمارات سوق دبي المالي.
- رفع توصية إلى مجلس الإدارة بما تراه اللجنة مناسباً وضرورياً في أي مجال ضمن اختصاصها.
- العمل كخبراء متخصصين فيما يتعلق بالاستثمارات وتقديم خبراتهم حسب الاقتضاء.
- تقديم تقرير سنوي إلى المجلس يلخص أنشطة اللجنة واستنتاجاتها وتوصياتها خلال العام السابق وأي مسائل أخرى تعترضها مناسبة.
- المراجعة والتقييم الذاتي لأداء اللجنة بشكل سنوي.

ج. عدد الاجتماعات التي عقدها اللجنة خلال العام 2023 وتواريخ انعقادها، وعدد مرات الحضور الشخصي لجميع أعضاء اللجنة

تاريخ الاجتماع	عدد الحضور	أسماء الأعضاء الغائبين
26 يناير 2023	3	لا يوجد
7 إبريل 2023	3	لا يوجد
26 يوليو 2023	3	لا يوجد

9. لجنة الامتثال

- يُقر عبد الواحد عبد الرزيع العلماء رئيس لجنة الامتثال بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته آلية عملها والتأكد من فعاليتها.

- أسماء أعضاء لجنة الامتثال، وبيان اختصاصاتها والمهام الموكلة له:

الاسم	العضوية
عبد الواحد عبد الرزيع العلماء	رئيس
عبد القادر عبيد علي	عضو
سعيد راشد البتيم	عضو

وتختص اللجنة بالمهام التالية:

- مراجعة وإعادة تقييمي مدى كفاية إطار الرقابة على السوق المطبق من قبل السوق فيما يتعلق بمسؤوليات التنظيم الذاتي لضمان التوافق مع القانونين واللوائح المعمول بها، والتوصية إلى مجلس الإدارة بأي تغييرات يراها مناسبة.
- مراجعة ومراقبة إطار الرقابة على السوق من أجل تعزيز الشفافية والفعالية والنظام في تشغيل السوق، ودعم إنفاذ القواعد واللوائح المعمول بها بالتعاون مع السلطات ذات الصلة.
- تقديم أداء الرقابة على السوق، ومساعدة مجلس الإدارة واللجان الأخرى التابعة لمجلس الإدارة في مراجعة خطة الرقابة على السوق ومدى فاعليته.
- مراقبة اتجاهات حوكمة الشركات الناشئة والإشراف على سياسات وبرامج الرقابة على السوق وتقييمها والتوصية لمجلس الإدارة بهذه التغييرات التي تراها اللجنة ضرورية أو مرغوب فيها.
- متابعة التعديلات التي تطرأ على القانونين والقرارات الصادرة من الهيئة والتي قد يكون لها تأثيري على السوق.
- الاجتماع مع رئيس إدارة الرقابة على السوق لمناقشة أداء وظائف الرقابة والتنظيم الذاتي للسوق، سواء تم إجراؤها من خلال الإدارة ذاتها أو تم الاستعانة بطرف خارجي، بما في ذلك، مراقبة السوق، والإفصاح عن السوق، واختبارات الأعضاء والتنفيذ.
- التشاور مع الإدارة فيما يتعلق بالموظفين والموارد الأخرى لوظيفة الرقابة على السوق.
- تقديم التقارير والتوصيات إلى مجلس الإدارة في كل اجتماع عادي للمجلس.
- المراجعة والتقييم الذاتي لاداء اللجنة بشكل سنوي.

ج. عدد الاجتماعات التي عقدها اللجنة خلال العام 2023 وتواريخ انعقادها، وعدد مرات الحضور الشخصي لجميع أعضاء اللجنة.

تاريخ الاجتماع	عدد الحضور	أسماء الأعضاء الغائبين
25 يناير 2023	3	لا يوجد

10. أي لجنة أو لجان أخرى يقرها مجلس الإدارة

لا توجد أي لجان أخرى تابعة لمجلس الإدارة.

11. نظام الرقابة الداخلية

أ. يُقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة والقيام بمراجعتها والتحقق من مدى فاعليته وذلك من خلال لجنة التدقيق المنبثقة عن المجلس والتي تُتابع أعمال إدارة الرقابة الداخلية. تقوم إدارة الرقابة الداخلية بمهامها وفقاً للإطار المهني الدولي لممارسة أعمال التدقيق الداخلي والصادر عن معهد المدققين الداخليين بأمريكا (- The Institute of Internal Auditors (IIA)، برفع تقارير منتظمة لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية عن نشاط إدارة الرقابة الداخلية، وكذلك إنجازاتها، بالإضافة إلى تقييمها لمدى كفاية وفعالية أنظمة وبيئة الرقابة الداخلية المتبعة من قبل الجهات المختلفة في الشركة.

تتبع إدارة الرقابة الداخلية، من الناحية الإدارية، للإدارة العليا للشركة؛ ومن الناحية الوظيفية لمجلس الإدارة من خلال لجنة التدقيق بالشكل الذي يضمن استقلاليتها. تعتمد إدارة الرقابة الداخلية في القيام بدورها على أحدث المعايير الدولية الصادرة من قبل معهد المدققين الداخليين بأمريكا (IIA) وأفضل الممارسات العالمية وذلك متمثلاً فيما يلي:

- بناء خطة تدقيق وفق تقييم موضوعي للمخاطر المتعلقة بكل جهة تدقيق لتحديد أولوية البدء بالجهات ذات المخاطر العالية. تتم مناقشة الخطة مع الرئيس التنفيذي للشركة واعتمادها من قبل لجنة التدقيق ومجلس الإدارة.
- في نهاية كل عملية تدقيق يتم إصدار تقرير لنتائج التدقيق بعد مُناقشته مع الجهات المعنية ومن ثم يُعرض على الرئيس التنفيذي ولجنة التدقيق. يتضمن تقرير التدقيق:

- أهداف التدقيق
- نطاق التدقيق
- منهجيات التدقيق
- نتائج التدقيق
- تقييم الملاحظات من حيث درجة المخاطرة
- وكذلك تقييم شامل لبيئة الرقابة الداخلية للجهة الخاضعة للتدقيق وفق مصفوفة التقييم

- عرض جميع تقارير الرقابة الداخلية بالإضافة الى التقارير الصادرة من الجهات الخارجية (على سبيل المثال، جهاز الرقابة المالية لحكومة دبي) والإجراءات التصحيحية التي اتخذتها الجهات المعنية لتعزيز الضوابط الداخلية على لجنة التدقيق ومجلس الإدارة لتمكينهم من تقييم بيئة الرقابة الداخلية في الشركة.

- التنسيق مع مدقق الحسابات الخارجي، جهاز الرقابة المالية لحكومة دبي، مركز دبي للأمن الإلكتروني وكذلك مفتشي هيئة الأوراق المالية والسلع، وغيرهم.

- تقديم خدمات استشارية لتطوير وتحسين إجراءات العمل بشكل لا يؤثر على استقلالية المدققين ووفق ما هو منصوص عليه بميثاق عمل الإدارة.

- تحديث ميثاق التدقيق الداخلي لمواكبة أحدث المعايير العالمية والتي تصدر من قبل معهد المدققين الداخليين بأمريكا (IIA) واعتماده من قبل لجنة التدقيق.

قسم الرقابة الداخلية يتولى أيضاً مسؤوليات إدارة المخاطر من خلال الأنشطة التالية:

- إنشاء وتحسين المستمر لإطار عمل ERM: إنشاء وتحديث إطار عمل ERM لضمان ملته وفعاليتته.
- مواومة سجل المخاطر مع إطار عمل ERM: إنشاء سجل المخاطر بما يتوافق مع إطار عمل ERM.
- التعرف الشامل على المخاطر وإدراجها: مراجعة ما إذا كانت المخاطر قد تم تحديدها بشكل كافي وإدراجها في سجل المخاطر.
- التقرير الفعلي للجنة التدقيق: تقديم تقرير حول حالة المخاطر المحددة على أساس فعلي للجنة التدقيق مع الإشارة إلى أهم المخاطر المرتبطة بالمنظمة.
- استخدام سجل المخاطر لتخطيط التدقيق: استخدام نتائج سجل المخاطر لخطة التدقيق والتحقق من فعالية الرقابة.

ب. مدير الإدارة ومؤهلاته وتاريخ التعيين

رئيس الإدارة: أسمه لوتاه

المؤهلات:

- ماجستير في المالية من كلية E.PHILIP SAUNDER جامعة RIT مايو 2011.
- محاسب مالي معتمد CMA فبراير 2008.
- مدقق جودة معتمد ISO 9001:2000 من IRCA مايو 2004.
- بكالوريوس إدارة أعمال من كلية التقنية للطالبات 2001.
- دبلوم عالي في المحاسبة من كلية التقنية للطالبات 2000.
- رئيس رابطة خريجي جامعة روشيستر في دبي منذ مارس 2014.
- عضو مجلس استشاري في كلية إدارة الأعمال في جامعة روشيستر في دبي.

تاريخ التعيين: تم تعيين رئيس إدارة الرقابة الداخلية في العام 2010.

إدارة الرقابة الداخلية مدعمة بفريق مؤهل على النحو التالي:

رضا فاروق شحاته:

مدير أول - الرقابة الداخلية

المؤهلات:

- CERTIFIED ISLAMIC BANKER - شهادة 2013 CIB
- CERTIFIED FINANCIAL CONSULTANT - شهادة 2013 CFC
- THE CERTIFICATION IN RISK MANAGEMENT ASSURANCE - شهادة 2012 CRMA
- دراسات عليا في المحاسبة المالية من جامعة عين شمس - مصر 2003
- بكالوريوس محاسبة من جامعة عين شمس - مصر 1998

اسرار الحق - مدير - التدقيق الداخلي لتكنولوجيا المعلومات المؤهلات:

- 2016 - COBIT5 (F)
- معتمد كقائد تنفيذي لـ 2015 - ISO 27001
- مدقق أنظمة المعلومات المعتمد (2019 - CISA)
- مدير أمن المعلومات المعتمد (2022 - CISM)
- معتمد في التحكم وإدارة المخاطر في أنظمة المعلومات (CRISC) - 2022
- بكالوريوس في هندسة الإلكترونيات من جامعة سر سيد للهندسة والتكنولوجيا - 2008

محمد أحمد العسالة:

مدير أول - الرقابة الداخلية

المؤهلات:

- شهادة 2020 - CIA CERTIFIED INTERNAL AUDITOR
- شهادة 2012 THE CERTIFICATION IN RISK MANAGEMENT ASSURANCE - CRMA
- شهادة 2009 ASSOCIATION OF CHARTERED CERTIFIED ACCOUNTANTS - ACCA
- بكالوريوس محاسبة من جامعة اليرموك 2003

ج. اسم ضابط الامتثال ومؤهلاته وتاريخ التعيين

فاطمة لوتاه - رئيس الامتثال للمجموعة

المؤهلات:

- ماجستير في القانون من جامعة 2021 - PANTHEON- ASSAS PARIS II
- بكالوريوس في المحاسبة من جامعة زايد- 2018
- شهادة في الامتثال من INTERNATIONAL COMPLIANCE ASSOCIATION IN ASSOCIATION WITH THE UNIVERSITY OF MANCHESTER ALLIANCE MANCHESTER BUSINESS SCHOOL - 2023

تاريخ التعيين: 31 يناير 2023

د. كيفية تعامل إدارة الرقابة الداخلية مع أية مشاكل كبيرة بالشركة أو تلك التي تم الإفصاح عنها في التقارير والحسابات السنوية .

لم تتعرض الشركة لأي مخاطر جوهريّة خلال العام 2023، ووفقاً لما هو منصوص عليه في دليل عمل إدارة الرقابة الداخلية، فإن الإدارة تتعامل مع المشاكل التي تتعرض لها الشركة من خلال الآتي:

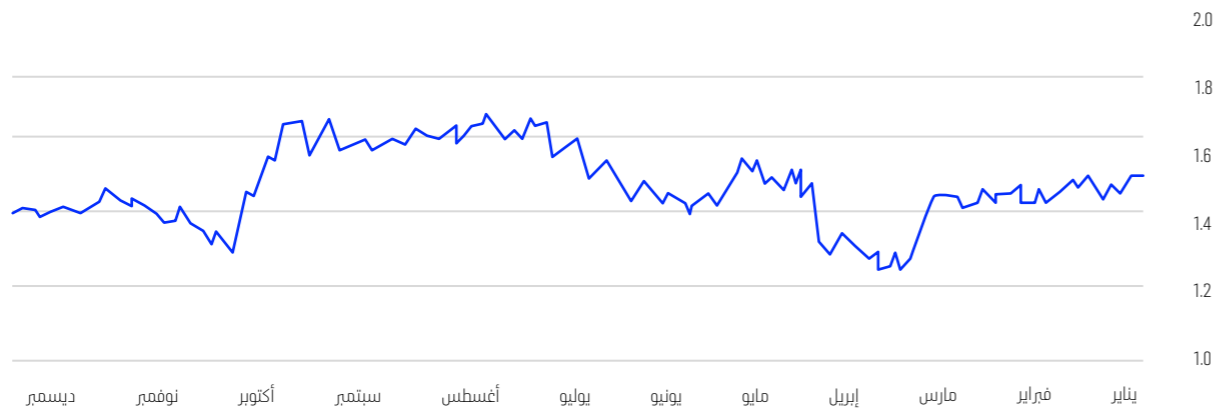
- تحديد طبيعة المشكلة وتمنيفها من حيث درجة المخاطرة من خلال تحديد حجم المشكلة ومدى السلبيات الناجمة عنها التي قد تتأثر بها الشركة.
- التواصل مع الإدارات التنفيذية من خلال رؤساء القطاعات المختلفة والرئيس التنفيذي لبحث كيفية تدارك المشكلة وسبل حلها وعمل التوميّات اللازمة.
- رفع الأمر والتوميّات المتعلقة به التي تم اقتراحها إلى لجنة التدقيق والتي بدورها تقوم بعد المناقشة وتقييم الوضع يعرض الأمر على مجلس الإدارة للوقوف على المشكلة واتخاذ القرار الملائم بشأنها.
- تقوم الإدارة بمتابعة تنفيذ حل المشكلة من خلال التأكد من تنفيذ قرارات مجلس الإدارة.
- التواصل مع المدقق الخارجي للشركة إن تطلب الأمر ذلك.
- تحديث سجل المخاطر والإجراءات الوقائية والافصاح عنها في التقارير السنوية.

هـ. عدد التقارير الصادرة من إدارة الرقابة الداخلية لمجلس إدارة الشركة

تم إنجاز 25 مهمة تدقيق خلال العام 2023

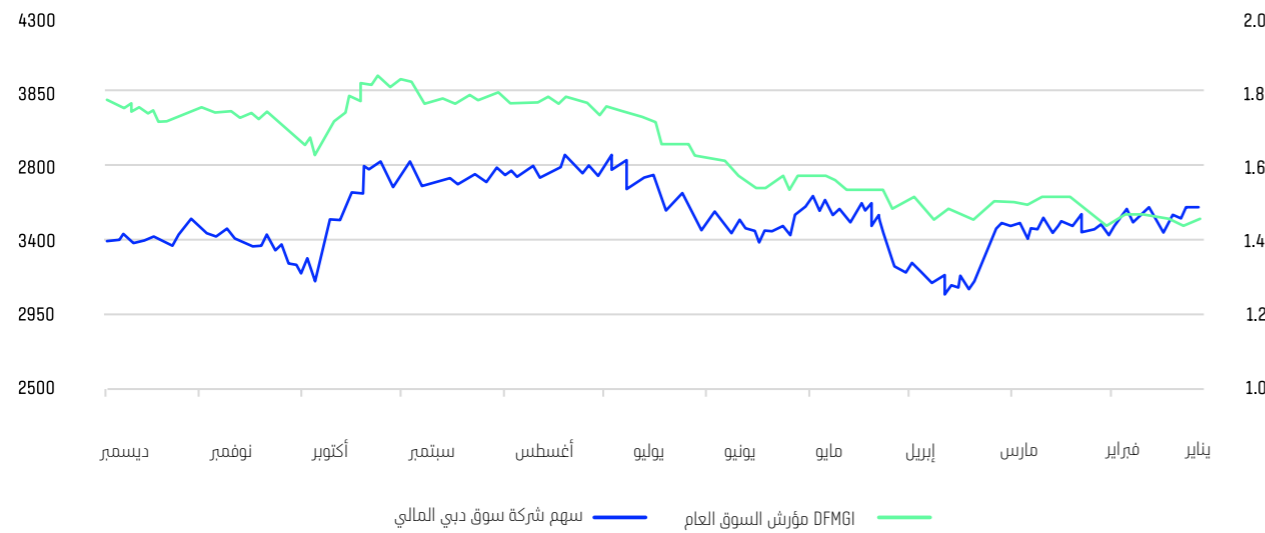
حركة سهم شركة سوق دبي المالي خلال العام 2023

درهم إماراتي



سهم شركة سوق دبي المالي مقارنة مع مؤشر السوق العام خلال العام 2023

درهم إماراتي



سهم شركة سوق دبي المالي مقارنة مع مؤشر القطاع المالي خلال العام 2023

درهم إماراتي



12. المخالفات المرتكبة خلال العام 2023 وأسبابها، وكيفية معالجتها وتجنب تكرارها مستقبلاً

لم ترتكب الشركة أي مخالفات خلال العام 2023 أو الأعوام السابقة.

13. المساهمات النقدية والعينية التي قامت بها الشركة خلال العام 2023 في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة

قام سوق دبي المالي بعدة مساهمات في تطوير المجتمعات المحلية، تشمل إطلاق برنامج تجريبي لتداول ارمدة الكربون خلال مؤتمر COP28. للمزيد من التفاصيل يرجى الاطلاع على قسم الاستدامة من هذا التقرير.

14. معلومات عامة

فيما يلي ملخص لأهم معلومات تداول سهم شركة سوق دبي المالي:

أ. سعر سهم شركة سوق دبي المالي (سعر الإغلاق، أعلى سعر، وأدنى سعر) في نهاية كل شهر للسنة المالية 2023.

الشهر	أعلى سعر خلال الشهر (درهم إماراتي)	أدنى سعر خلال الشهر (درهم إماراتي)	الإغلاق كما في نهاية الشهر (درهم إماراتي)	مؤشر السوق (رقم قياسي)	مؤشر قطاع الخدمات المالية (رقم قياسي)
يناير	1.52	1.40	1.41	3,303.27	2,336.18
فبراير	1.48	1.38	1.44	3,437.76	2,489.72
مارس	1.50	1.16	1.27	3,406.72	2,330.57
أبريل	1.56	1.27	1.50	3,544.79	2,486.88
مايو	1.58	1.38	1.45	3,576.63	2,498.11
يونيو	1.55	1.39	1.50	3,791.99	2,623.58
يوليو	1.71	1.49	1.66	4,059.27	2,830.14
أغسطس	1.69	1.56	1.61	4,082.87	2,806.39
سبتمبر	1.68	1.56	1.59	4,163.58	2,873.74
أكتوبر	1.67	1.26	1.31	3,877.08	2,725.04
نوفمبر	1.46	1.31	1.46	3,992.36	2,793.62
ديسمبر	1.46	1.35	1.39	4,059.80	2,823.68

ب. توزيع ملكية المساهمين كما في 31 ديسمبر 2023 (أفراد وشركات وحكومات) معنفة على النحو التالي: محلي، عربي، وأجنبي.

تصنيف المساهم	نسبة الأسهم المملوكة*			
	أفراد	شركات	حكومة	المجموع
محلي	9.61%	84.44%	0.004%	94.05%
عربي**	2.32%	0.24%	0.00%	2.56%
أجنبي	1.01%	2.38%	0.00%	3.39%
المجموع	12.93%	87.06%	0.004%	100%

* مجموع النسب قد لا يساوي المحملة بسبب التقريب
** تصنيف حملة الأسهم في الفئة العربية يجمع بين جنسيات المساهمين في كل من دول مجلس التعاون الخليجي والعرب

ج. المساهمين الذين يملكون 5% أو أكثر من رأس مال الشركة كما في 31 ديسمبر 2023 حسب الجدول التالي:

الاسم	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة من رأس مال الشركة
بورصة دبي	6,453,000,000	80.66%

د. بيان بكيفية توزيع المساهمين وفقاً لحجم الملكية كما في 31 ديسمبر 2023 حسب الجدول التالي:

ملكية الأسهم (سهم)	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة من رأس المال*
أقل من 50,000	24,027	128,058,379	1.60%
من 50,000 إلى أقل من 500,000	1,877	280,144,210	3.50%
من 500,000 إلى أقل من 5,000,000	356	459,323,920	5.74%
أكثر من 5,000,000	49	7,132,473,491	89.16%
المجموع	26,309	8,000,000,000	100%

* مجموع النسب قد لا يساوي المحملة بسبب التقريب.

ه. فوالب علاقات المستثمرين

يستمر سوق دبي المالي بالتواصل مع المستثمرين ملتزماً بأفضل الممارسات العالمية في مجال علاقات المستثمرين. ويعمل في هذا الجانب فريق مختص من خلال القنوات المختلفة، بما في ذلك الموقع الإلكتروني والمنشورات الدورية. نحن ملتزمون بتوفير معلومات شفافة ودقيقة لمستثمريننا في الوقت المناسب، مع مراعاة تطبيق فوالب للحد من أي مخاطر محتملة.

لمزيد من المعلومات يرجى التواصل مع مدير علاقات المستثمرين:

موزة الشعفار

رقم الهاتف:

+971 4 305 5447

البريد الإلكتروني:

IR@dfm.ae

أو زيارة الموقع الإلكتروني

http://www.dfm.ae/dfm-investor-relations

و. أهم القرارات الخاصة التي تم عرضها في الجمعية العمومية المنعقدة خلال العام 2023 والإجراءات المتخذة بشأنها

وافقت الجمعية العمومية عن نهاية العام 2022 والمنعقدة بتاريخ 21 مارس 2023 على القرار الخاص بإبرام الصفقات مع أطراف ذات علاقة، شريطة ألا تزيد تلك الصفقات عن 30% من رأس مال الشركة، وعلى أن يتم عرض تلك المعاملات على الجمعية العمومية مستقبلاً للمصادقة عليها.

ز. مقرر اجتماعات مجلس الإدارة

هيثم محمد الجبالي

تاريخ التعيين:

تم تعيينه كمقرر اجتماعات مجلس الإدارة بتاريخ 15 ديسمبر 2019.

• **المؤهلات والخبرات:** حامل على بكالوريوس في القانون العام وماجستير في القانون الخاص، بالإضافة إلى دبلوم عالي في الاعتماد والمالية العامة من جامعات جمهورية مصر العربية، ومرخص كمسؤول مراقبة داخلية من هيئة الأوراق المالية والسلع، وعضو جمعية الأوراق المالية والاستثمار بإنجلترا.

محامي ومستشار قانوني ذو خبرة تتجاوز الـ 25 عاماً في مجال القانون والاستشارات القانونية، شغل السيد هيثم الجبالي قبل الانضمام إلى سوق دبي المالي، منصب المستشار العام لمجموعة شركات تلال للاستثمار، ومن العام 2010 وحتى العام 2018 شغل منصب مستشار قانوني لدى شركة شعاع كابيتال (ش.م.ع.)، ومن العام 2006 وحتى العام 2010 شغل منصب المستشار العام لشركة الرمز للأوراق المالية (الرمز كوربوريشن "ش.م.ع" حالياً).

يتمتع هيثم بخبرة قانونية مميزة في أسواق رأس المال والاستثمار، فضلاً عن خبرته في مجال التحكيم والتفاضي، بالإمارات العربية ومنطقة الخليج.

ج. لا توجد أية أحداث يمكن وصفها بالجوهريّة مادفت الشركة خلال العام 2023.

ط. بلغت نسبة التوطين في شركة سوق دبي المالي كما يلي:

العام	نسبة التوطين
2020	57%
2021	59%
2022	54%
2023	46%

ي. المشاريع والمبادرات الابتكارية خلال العام 2023

قامت شركة سوق دبي المالي بعدة مشاريع ومبادرات ابتكارية خلال العام 2023 تركزت في معظمها على إضافة باقة من الخدمات الجديدة بالإضافة إلى تعزيز أنشطة الوصول المباشر إلى السوق وتحسين البنية التحتية للعمل. من ناحية أخرى عمل السوق حثيثاً على تطوير بنيتها التقنية وتوسيع استخدام المنصة الرقمية لتسجيل المستثمرين، فضلاً عن تطبيق أفضل ممارسات الحوكمة.

توقيع	توقيع	توقيع	توقيع
رئيس مجلس الإدارة	رئيس لجنة التدقيق	رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت	مدير إدارة الرقابة الداخلية
			

توقيع رئيس لجنة الاستثمار

توقيع	توقيع
	



تقرير نشاط هيئة الفتوى والرقابة الشرعية

ما قامت به هيئة الفتوى والرقابة الشرعية خلال العام 2023:

منتجات السوق

قامت الهيئة بمراجعة آلية عمل منتجات السوق التي عُرضت عليها خلال العام 2023 وأوضحت الرأي الشرعي بخصوصها.

الرقابة الشرعية

قامت الهيئة بمراجعة التقارير التي أعدها قسم الرقابة الشرعية وتقديم التوميات الخاصة بشأنها قبل اعتمادها.

الفتاوى

قامت الهيئة ببيان الرأي الشرعي بخصوص كافة الاستفسارات الشرعية التي أُثرت خلال العام 2023 سواء من قبل إدارة السوق أو الواردة من الجهات الخارجية.

تصنيف الشركات المدرجة

قامت الهيئة بمراجعة واعتماد فوائم تصنيف الشركات المدرجة بكل من سوق دبي المالي والشركات التابعة له من حيث توافقها مع الشريعة والتي يقوم بإعدادها قسم الرقابة الشرعية وفقاً لمعيار سوق دبي المالي لتملك وتداول الأسهم.

احتساب الدخل غير المتوافق مع الشريعة لعام 2022

قامت الهيئة بمراجعة واعتماد المبلغ الإجمالي غير المتوافق مع الشريعة لعام 2022 ونسبة كل سهم منها، ومن ثم فقد دعت المساهمين لإخراجها في الأعمال الخيرية خلال الجمعية العمومية التي تم عقدها خلال العام 2023.

مراجعة حساب الزكاة لعام 2022

قامت الهيئة بمراجعة واعتماد قيمة الزكاة الخاصة بشركة سوق دبي المالي عن العام 2022 والتي قامت إدارة المالية بإعدادها ومراجعة قسم الرقابة الشرعية لها وفقاً للميزانية الزكوية للسوق، ومن ثم فقد دعت المساهمين لإخراجها خلال الجمعية العمومية التي تم عقدها خلال العام 2023.

مراجعة معايير سوق دبي المالي الشرعية

قامت الهيئة بمراجعة معيار سوق دبي المالي لتملك وتداول الأسهم واقترحت بعض التعديلات التي رأتها مناسبة، وتم اعداد ملحق رقم 1 للمعيار، أخذت بعين الاعتبار التحديثات التي تمت في المعايير الشرعية الأخرى.

اجتماعات أعضاء هيئة الفتوى والرقابة الشرعية

قامت الهيئة بعقد أربع اجتماعات خلال العام 2023 لمناقشة وبحث الأمور التي عُرضت عليها والبت بشأنها.

موسى طارق فوري

رئيس هيئة الفتوى والرقابة الشرعية
سوق دبي المالي



طابق الميرانيين
مركز التجارة العالمي (برج راشد)
شارع الشيخ زايد
مندوق البريد: ٩٧٠٠
دبي، الإمارات العربية المتحدة

dfm.ae