بسم الله الرحمن الرحيم

مؤسسة النقد العربي السعودي

إدارة مراقبة التأمين — المركز الرئيسي

الرقم : ت ع م/ ٢٠١٢٠٦/٢٤ — التاريخ : ١٤٣٣/٧/١٤هـ

المرفقات : ..... — الموافق : ٢٠١٢/٦/٤م

تعميم

سعادة

المحترم

شركة/

الموضوع: إفصاح أعضاء مجلس الإدارة عن تعارض المصالح

أشير إلى تعميم وزارة التجارة والصناعة رقم ٤٤٢٣/٢٢٢ وتاريخ ١٤٣٣/٤/٤هـ المتضمن التأكيد على الشركات المساهمة بالإفصاح عن أي تعارض في المصالح لأعضاء مجالس إدارة الشركات المساهمة وفقاً لنص المادتين (٦٩) و(٧٠) من نظام الشركات وذلك تماشياً مع مبدأ الإفصاح الذي تبناه نظام الشركات في مجال تنظيم العلاقة بين أعضاء مجلس الإدارة والشركة المساهمة لضمان عدم تعارض المصالح بينهم، وضرورة الالتزام بالإجراءات النظامية التي تُتخذ في حال وجود مصلحة مباشرة أو غير مباشرة لعضو مجلس إدارة الشركة المساهمة في الأعمال والعقود لصالح الشركة. وتضمن تعميم وزارة التجارة والصناعة المشار إليه أعلاه ملاحظة إدراج بعض الشركات المساهمة التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة ضمن تقرير مجلس الإدارة وعدم إبرازها في بند مستقل ضمن جدول الأعمال وعدم تلاوة تقرير مراجع الحسابات الخاص بهذه التعاملات. وتطلب الوزارة في التعميم نفسه من الشركات المساهمة جميعها أن تدرج في بند مستقل ضمن جدول أعمال الجمعية العامة الموافقة على الأعمال والعقود التي يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها أو مشاركة عضو مجلس الإدارة في نشاط من شأنه منافسة نشاط الشركة أو الاتجار في أحد فروع نشاط الشركة وأن يُبلغ رئيس مجلس الإدارة الجمعية العامة أثناء انعقادها عن اسم العضو صاحب التعامل وطبيعة وشروط ومدة ومبلغ التعامل كل على حده ويرفق بالتبليغ أو التبليغات تقرير مراجع الحسابات الخاص عن هذه الأعمال والعقود وفقاً للنموذجين (٨) و (٩) من نماذج التقارير الواردة في معيار (فحص التأكيدات) الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. وأن لا

بسم الله الرحمن الرحيم

مؤسسة النقد العربي السعودي

إدارة مراقبة التأمين — المركز الرئيسي

الرقم : ..... التاريخ : .....

المرفقات : ..... الموافق : .....

يكتفى بالتصويت على هذه المعاملات ضمن الموافقة على تقرير مجلس الإدارة وإنما يجري التصويت على كل حالة تعارض مصالح على حده والالتزام بجميع الضوابط والمحاذير التي وردت في المادتين (٦٩) و (٧٠) من نظام الشركات، وإبلاغ جميع أعضاء مجلس الإدارة بذلك كتابةً للعمل بموجبه.

بناءً عليه، آمل الالتزام بما تضمنه تعميم وزارة التجارة والصناعة المشار اليه أعلاه. وأود التأكيد على أن الأعمال والعقود التأمينية وغير التأمينية التي يكون لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة العليا للشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها بما في ذلك التعامل مع شركات المهن الحرة المتعلقة بالتأمين التي يكون لعضو مجلس الإدارة أو الإدارة العليا للشركة ملكية مباشرة أو غير مباشرة فيها تكون ضمن إطار ما ورد في تعميم وزارة التجارة والصناعة المشار إليه أعلاه.

وتقبلوا تحياتي ،،،

وكيل المحافظ للشئون الفنية

عبدالرحمن بن عبدالمحسن الخلف

نطاق التوزيع:

- شركات التأمين

العيسى / الجمعه