



سياسة الإفصاح عن المعلومات الأساسية لمؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث

مقدمة

تمثل المعلومات الأساسية مرتكزاً مهماً لمعرفة حجم نشاط أي مؤسسة أهلية ومدى تأثيره على المستفيدين وإسهامها بهذا النشاط في الدفع قدماً بالتنمية الاجتماعية في نطاق نشاطها، وتأتي هذه السياسة لتحديد العناصر والمعلومات الجوهرية والأساسية التي تلتزم مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث بالإفصاح عنها بانتظام لاطلاع المسؤولين والمهتمين والمستفيدين.

الهدف

الهدف من سياسة الإفصاح عن المعلومات الأساسية هو التأكد أن مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث تلتزم بالإفصاح عن جميع الأمور الجوهرية بدقة وفي الوقت المناسب، بما في ذلك الوضع الإداري والتنظيمي والمالي للمؤسسة والأداء والحوكمة وتوقيت الإفصاح عنها.

الإفصاح عن المعلومات الجوهرية

تُعرّف المعلومات الجوهرية على أنها "أية معلومات تتعلق بأوضاع وأنشطة المؤسسة ومستوى أدائها والمعلومات التي يتوقع أن تؤدي إلى رسم تصور محدد وجوهري عن أوضاع مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث"، لذلك يجب نشر كافة المعلومات الجوهرية المماثلة على نطاق واسع وفي حينها وبما يتوافق مع الأنظمة والقوانين.

وقد قامت مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث بوضع مجموعة من الإجراءات للعمل بموجبها فيما يتعلق بكافة اتصالات المؤسسة، وتتكون مما يلي:

- **الإفصاح عن المعلومات المالية:** يجب أن يعتمد مجلس الإدارة القوائم والتقارير المالية الأولية والسنوية لمؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث وأن يوقع عليها العضو المختص بأمانة الصندوق في مجلس الإدارة ونائب رئيس مجلس الإدارة، وذلك قبل نشرها وتوزيعها على أعضاء المجلس وتزويد من يلزم بها، ويجب أن تقدم القوائم المالية الأولية والسنوية وتقرير مجلس الإدارة إلى الجهة المعنية بحوكمة الأوضاع المالية للمؤسسة فور اعتمادها من سعادة رئيس مجلس الإدارة.
- **الإفصاحات في تقرير مجلس الإدارة:** يقوم مجلس إدارة المؤسسة بإصدار تقريره السنوي - خلال المهلة المحددة حسب النظام - وإرساله لمكتب التنمية الاجتماعية وإعلانه للمستفيدين، ويجب أن يتضمن تقرير مجلس الإدارة عرضاً واقعياً لنشاطات المؤسسة خلال السنة الأخيرة، وجميع العوامل المؤثرة في أعمال المؤسسة.
- **الإفصاح عبر الموقع الإلكتروني ووسائل الإعلام ومواقع التواصل الاجتماعي:** تعطي مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث أهمية خاصة لموقعها الإلكتروني وتحديثه بصفة مستمرة باعتباره من أهم النوافذ ووسائل التواصل مع كافة أفراد الجمهور، حيث

يتم تطويره وتحديثه - بصفة مستمرة - من قبل مجلس إدارة مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث ويتم التحقق من المعلومات ومراجعتها - قبل نشرها على الموقع - من قبل نائب رئيس مجلس الإدارة، وذلك لضمان توافق هذه المعلومات ومحتوياتها مع المتطلبات النظامية للإفصاح ولتجنب المؤسسة أي مخالفات قد تحدث نتيجة لنشر معلومات لا ينبغي نشرها حسب أنظمة ولوائح الوزارة، ويعمل مجلس الإدارة على مراجعة كافة الإفصاحات والأخبار الصحفية والإعلانات - قبل نشرها - بما في ذلك الدوريات والنشرات والمواد الإعلامية التي تصدرها المؤسسة وما ينشر على الصحف ومواقع التواصل الاجتماعي للتأكد من توافقها مع الأنظمة والقوانين لنظام المؤسسات الأهلية في الوزارة، وذلك لتجنب المؤسسة أي مخالفات قد تحدث نتيجة لذلك، وعلى مسؤولي المؤسسة مراعاة ما ورد بهذه السياسة لتجنب المؤسسة أي مخالفات بهذا الخصوص.

- **الإفصاحات المتعلقة بالحوكمة:** تقوم مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث بالإفصاح عن سياسات الحوكمة وإجراءاتها والوثائق المتعلقة بها من خلال نشرها على موقع المؤسسة الإلكتروني أو أي وسيلة أخرى حسب سياسة المؤسسة بما في ذلك ما يلي:

(١) النظام الأساس للمؤسسة.

(٢) دليل الحوكمة والوثائق الأخرى ذات العلاقة.

(٣) التقرير السنوي لمجلس الإدارة.

(٤) القوائم المالية الأولية (ربع السنوية) والحسابات السنوية الختامية.

(٥) تقرير لجان المراجعة السنوي - إن وجد -.

(٦) تقرير الحوكمة والالتزام السنوي - إن وجد -.

(٧) محاضر مجلس الإدارة ومداولاتها.

(٨) كافة الإعلانات والأخبار الخاصة بالمؤسسة.

(٩) أي تقارير أو وثائق أخرى تراها المؤسسة معززة لعملية الإفصاح والشفافية وبما لا يتعارض مع الأنظمة والقوانين.

- **الإفصاح المتعلق بسياسات المسؤولية الاجتماعية:** تقوم مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث بالإفصاح عن مساهماتها وسياساتها في مجال المسؤولية الاجتماعية (CSR) والإجراءات الخاصة بالعاملين والمجتمع مرة واحدة في سنة على الأقل في التقرير السنوي لمجلس الإدارة وحسب نشاط المؤسسة، وموقع المؤسسة الإلكتروني، ووسائل الاتصال الأخرى التي يقرها مجلس إدارة المؤسسة عن المسؤولية الاجتماعية.

- **إفصاحات مجلس الإدارة:** ينظم مجلس الإدارة عمليات الإفصاح الخاصة بكل عضو من أعضائه، مع مراعاة وضع سجل خاص بإفصاحات أعضاء مجلس الإدارة وتحديثه

دوريًا، وذلك وفقًا للإفصاحات المطلوبة بموجب نظام الشركات ونظام السوق المالية ولوائحهما التنفيذية.

- **الإفصاح للجهات الرقابية:** على مجلس الإدارة إبلاغ وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والإعلان على موقع المؤسسة فورًا (وحسب ما يقتضيه الحال) بجميع المتطلبات النظامية المحددة في الأنظمة والقوانين مثل:

(١) أي تغييرات في هيكلية مجلس الإدارة (استقالة أو تعيين أو تصنيف).

(٢) أي تغييرات في هيكلية لجان المؤسسة.

(٣) أي تغييرات في الإدارة التنفيذية.

وتلتزم مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث بالإفصاح عن جميع المعلومات المطلوبة بموجب لائحة هذه السياسة.

حدود الإفصاح

لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة أن يفشوا شيئًا من أسرار المؤسسة، ولا يجوز لهم استغلال ما يعلمون به بحكم عضويتهم في تحقيق مصلحة لهم أو لأحد أقاربهم أو للغير؛ وإلا وجب عزلهم ومطالبتهم بالتعويض.

مبادرات إضافية لدعم مبدأ الإفصاح والشفافية

السعي المتواصل لتطبيق أفضل الممارسات الدولية في مجال الإفصاح والشفافية مثل معايير وموجهات ستاندرد أند بورز العالمية للإفصاح والشفافية (S&P) ومبادئ منظمة التعاون والتنمية الاقتصادية للحكومة (OECD) وعكس ذلك في التقرير السنوي لمجلس الإدارة والموقع الإلكتروني وأي تقارير أو منشورات أخرى لمؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث.

نشر أخبار المؤسسة ونشاطاتها بصفة دورية على موقع المؤسسة الإلكتروني وأي وسيلة نشر أخرى تراها مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث مناسبة للوصول لأكبر عدد من المستفيدين.

المتحدث الرسمي باسم مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث

إن نائب رئيس مجلس الإدارة هو المتحدث الرسمي باسم المؤسسة أمام كافة وسائل الإعلام ومع جمهور ومجتمع المستفيدين. كما يحق له من وقت لآخر تعيين شخص أو أشخاص آخرين من داخل المؤسسة للتحدث بالنيابة عن مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث أو الرد على استفسارات

معينة متى ما لزم الأمر ودعت الضرورة لذلك، ولا يجوز لأي شخص آخر عدا رئيس مجلس الإدارة أو المكلفين من قبله الإدلاء بأي تصريحات علنية حول ما يلي:

- استراتيجيات وخطط مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث.
- عمليات وأنشطة مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث.
- الأداء المالي (الحالي والمستقبلي) والاحتياجات المالية بصفة عامة.
- التقاضي والدعاوى.
- استثمارات مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث.

وعلى أعضاء مجلس الإدارة وجميع موظفي مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث غير المصرح لهم بالحديث باسم المؤسسة تحويل كافة الطلبات الواردة من المهتمين ووسائل الإعلام المختلفة للشخص المصرح له بالحديث نيابة عن المؤسسة.

مراجعة سياسة الإفصاح عن المعلومات الأساسية

يقوم مجلس الإدارة بمراجعة سياسة الإفصاح عن المعلومات الأساسية بصفة دورية وكلما دعت الضرورة وذلك لضمان تماشيها مع القواعد والأنظمة وأنها مستوفية لمتطلبات أصحاب المصالح المختلفة.

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

محضر إقرار (سياسة الإفصاح عن المعلومات الأساسية)

الحمد لله والصلاة والسلام على أشرف المرسلين سيدنا محمد وعلى آله وصحبه وسلم، أنه في اجتماع مجلس الإدارة رقم (١) بتاريخ ١٤٤٢/٣/٤ هـ الموافق ٢٠٢٠/١٠/٢١ م، تم اعتماد الاطلاع على محتوى (سياسة الإفصاح عن المعلومات الأساسية) ، وتم اعتمادها من مجلس الإدارة والتوقيع بالعلم على محتواها، والله الموفق.

توقيعات أعضاء مجلس الإدارة :

م	الاسم	الصفة	التوقيع
١	الأستاذ عبدالله بن محمد أبابطين.	الرئيس	
٢	الأستاذة الجوهرة بنت عبدالله العويد.	عضو	
٣	الأستاذ محمد بن عبدالله أبابطين.	نائب الرئيس	
٤	الأستاذ عبدالعزيز بن عبدالله أبابطين.	عضو	
٥	المهندس معاذ بن عبدالله أبابطين.	عضو	