

تقرير تنظيم وإدارة الشركة عن السنة المالية ٢٠٢٣/١٢/٣١

فلسفة تنظيم وإدارة حوكمة الشركة

الشركة العمانية لخدمات المياه والصرف الصحي ش. م. ع. م. (الشركة) هي شركة مساهمة عمانية مقفلة مسجلة وفقاً لقوانين سلطنة عمان، وبحكم الشكل القانوني للشركة أدرجت الشركة في السوق الثالثة ببورصة مسقط للأوراق المالية دون تداول أسهمها في قاعة التداول. وتأكيداً على قيم المهنية والشفافية والحوكمة الفعالة، قامت الشركة بإعداد هذا التقرير تأكيداً على التزامها بأحكام قانون الشركات التجارية وبميثاق الحوكمة الصادر من جهاز الاستثمار العماني.

أولاً: مجلس الإدارة

١-١ التشكيل:

يتألف مجلس إدارة الشركة من (٥) خمسة أعضاء. وتم إعادة انتخاب مجلس الإدارة في اجتماع الجمعية العامة العادية للسنة في ٢٤ مارس ٢٠٢٣م بناءً على التعليمات الصادرة من جهاز الاستثمار العماني، وبعد ذلك صدرت توجيهات من جهاز الاستثمار العماني في ٣٠ أغسطس ٢٠٢٣م، بإعادة تشكيل مجلس إدارة الشركة مرة أخرى، وعلى ضوء ذلك تم إعادة تشكيل مجلس الإدارة في اجتماع الجمعية العامة العادية في ٠٧ سبتمبر ٢٠٢٣م. حيث يوضح الجدول أدناه اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.

٢-١ اجتماعات المجلس:

في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م عقد المجلس (١٦) اجتماعاً وذلك على النحو التالي:

رقم الاجتماع	تاريخ الاجتماع	رقم الاجتماع	تاريخ الاجتماع
١	٢٠٢٣/٠١/١٦	٢	٢٠٢٣/٢/٢٦
٣	٢٠٢٣/٣/٢٦	٤	٢٠٢٣/٣/٢٨
٥	٢٠٢٣/٠٤/٠٥	٦	٢٠٢٣/٠٥/٠٨
٧	٢٠٢٣/٠٦/٢٥	٨	٢٠٢٣/٠٧/٢٦
٩	٢٠٢٣/٠٨/٠٧	١٠	٢٠٢٣/٠٩/١٠
١١	٢٠٢٣/٠٩/٢٥	١٢	٢٠٢٣/١٠/١١
١٣	٢٠٢٣/١٠/١٦	١٤	٢٠٢٣/١١/٠٨
١٥	٢٠٢٣/١١/٢٧	١٦	٢٠٢٣/١٢/١٤



ويوضح الجدول التالي تفصيلا لاجتماعات مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٣م:

الاسم	الصفة	عدد الاجتماعات
الفاضل / عمر بن خلفان الوهيبي	رئيس مجلس الإدارة إلى ٣٠ يوليو ٢٠٢٣	٦
الفاضل / إبراهيم بن علي الأخرمي	نائب رئيس مجلس الإدارة	١٣
الفاضل / أحمد بن عامر المحرزي	رئيس مجلس الإدارة من ٣٠ يوليو ٢٠٢٣ إلى ٠٧ سبتمبر ٢٠٢٣	٨
الدكتور / محمد بن سيف السعيد	عضو مجلس الإدارة إلى ٠٧ سبتمبر ٢٠٢٣	٨
الفاضلة / عديلة بنت حارب الاسماعيليه	عضو مجلس الإدارة إلى ٠٧ سبتمبر ٢٠٢٣	٨
الفاضل / إبراهيم بن سعيد العيسري	رئيس مجلس الإدارة من ٠٧ سبتمبر ٢٠٢٣	٧
الفاضل / إبراهيم بن محمد الحارثي	عضو مجلس الإدارة من ٠٧ سبتمبر ٢٠٢٣	٥
المهندس / سعيد بن عامر العبري	عضو مجلس الإدارة من ٠٧ سبتمبر ٢٠٢٣	٥
الفاضلة / نعمة بنت حمد الهاشمية	عضو مجلس الإدارة من ٠٧ سبتمبر ٢٠٢٣	٧

ثانياً: اللجان التابعة لمجلس الإدارة

٢- لجنة التدقيق والمخاطر

١-٢ مهام اللجنة:

وضعت الشركة مجموعة من الضوابط الداخلية تتناسب وطبيعة وحجم أعمالها في المرحلة الراهنة، وبانتهاء ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، استمرت الشركة ضمن خطة التدقيق الداخلي التي أقرتها اللجنة في الاعتماد على الإطار الذي تم إقراره من قبل مجموعة نماء للقيام بأعمال التدقيق الداخلي بالاستعانة بالخبرات المتنوعة في وحدة التدقيق الداخلي في المجموعة ووحدات التدقيق الداخلي في الشركات التابعة للمجموعة إضافة إلى الموارد المتوفرة بوحدة التدقيق الداخلي بالشركة. وخلال السنة المالية قامت لجنة التدقيق بمراجعة تقارير التدقيق كما اجتمعت اللجنة بتاريخ ٢٦ فبراير ٢٠٢٣م بمراقب الحسابات الخارجية قبل عرض التقارير المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م على مجلس الإدارة للموافقة عليها، ويتضمن نطاق مهام لجنة التدقيق من ضمن أمور أخرى:

١. التحقق من أن البيانات المالية المقدمة من الشركة للمساهمين كاملة ودقيقة وصادقة وأنية ومعبرة عن الوضع المالي للشركة.
٢. مراجعة سياسات وإجراءات الشركة المتعلقة بوضع ومراجعة الضوابط الداخلية.
٣. وضع الإجراءات والتوصيات وفق ما تراه ملائماً لضمان حيادية مدققي حسابات الشركة المحايدين ومسؤوليتهم في مواجهة لجنة التدقيق ومجلس الإدارة والمساهمين.

٢- تشكيل اللجنة واجتماعاتها:



تتألف لجنة التدقيق بالشركة من ثلاثة أعضاء مستقلين غير تنفيذيين من أعضاء مجلس الإدارة، ويوضح الجدول التالي تفصيلاً عن تشكيل اللجنة واجتماعاتها:

الاسم	الصفة	عدد الاجتماعات التي حضرها العضو
الفاضلة/ عديلة بنت حارب الاسماعيلية	رئيسة اللجنة إلى تاريخ ١٠ سبتمبر ٢٠٢٣	٥
الدكتور/ محمد بن سيف السعيد	نائب رئيسة اللجنة إلى تاريخ ١٠ سبتمبر ٢٠٢٣	٤
الفاضل/ إبراهيم بن علي الأزمي	رئيس اللجنة من تاريخ ١٠ سبتمبر ٢٠٢٣	٤
الفاضل/ سعيد بن عامر العبري	نائب رئيس اللجنة من تاريخ ١٠ سبتمبر ٢٠٢٣	٣
الفاضلة/ نعمة بنت حمد الهاشمية	عضوة اللجنة من تاريخ ١٠ سبتمبر ٢٠٢٣	٤

٣- اللجنة التنفيذية

١-٣ مهام اللجنة:

في ٣٠ نوفمبر ٢٠٢٣م اصدرت شركة الكهرباء القابضة ش.م.ع.م. (مجموعة نماء) توجيهات بأن يتولى مجلس إدارة الشركة تشكيل لجنة المناقصات الكبرى للشركة، وعلى ضوء ذلك قام مجلس الإدارة بتشكيل اللجنة التنفيذية في ١٤ ديسمبر ٢٠٢٣م. حيث تمارس اللجنة اختصاصات المناقصات والتعاقدات فيما زاد عن (٥) مليون ريال عماني. الجدير بالذكر ان اللجنة لم تعقد أي اجتماعات في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م نظراً لأنها تشكلت في نهاية العام.

٢-٣ تشكيل اللجنة واجتماعاتها

شكل مجلس الإدارة اللجنة من بين أعضائه وتتألف من ثلاثة أعضاء مستقلين غير تنفيذيين، وفيما يلي تفصيلاً عن تشكيل اللجنة واجتماعاتها:

الاسم	الصفة	عدد الاجتماعات التي حضرها
الفاضل/ إبراهيم بن سعيد العيسري	رئيس اللجنة	٠
المهندس/ سعيد بن عامر العبري	نائب رئيسة اللجنة	٠
الفاضل/ إبراهيم بن علي الأزمي	عضو اللجنة	٠



٤- اللجنة الرقمية وخدمة العملاء ١-٤ مهام اللجنة:

إيماناً من مجلس الإدارة التحول الرقمي وضرورة مواكبة التطور الرقمي وتفعيل الحلول الرقمية وتقديم أفضل الخدمات للمشاركين والمنتفعين بخدمات الشركة، فقد شكل المجلس لجنة للنظر في المواضيع المتعلقة بالحلول الرقمية والتحول الرقمي وإيجاد أفضل الممارسات لخدمة العملاء. وتتمثل مهام واختصاصات اللجنة على سبيل المثال في وضع خطة التحول الرقمي للشركة ومتابعتها، تطوير الحلول الرقمية لخدمة العملاء، وتطبيق أفضل الممارسات الرقمية لتحسين الخدمات ورضاء العملاء، بحث فرص التعاون والشراكات الاستراتيجية في المجال الرقمي.

الجدير بالذكر أن اللجنة لم تعقد أي اجتماعات في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م نظراً لأنها تشكلت في نهاية العام.

٤-٢ تشكيل اللجنة واجتماعاتها

شكل مجلس الإدارة اللجنة من بين أعضائه وتتألف من ثلاثة أعضاء مستقلين غير تنفيذيين، وفيما يلي تفصيلاً عن تشكيل اللجنة واجتماعاتها:

الاسم	الصفة	عدد الاجتماعات التي حضرها
المهندس/ سعيد بن عامر العبري	رئيس اللجنة	٠
الفاضل/ إبراهيم بن محمد الحارثي	نائب رئيسة اللجنة	٠
الفاضلة/ نعمة بنت حمد الهاشمية	عضوة اللجنة	٠

٥- لجنة الموارد البشرية

١-٥ مهام اللجنة:

تختص اللجنة في النظر في الأمور المتعلقة بالموارد البشرية وفقاً لمهام محددة تتماشى مع سياسات مجموعة نماء.

٥-٢ تشكيل اللجنة واجتماعاتها:

شكل مجلس الإدارة اللجنة من بين أعضائه وتتألف من ثلاثة أعضاء مستقلين غير تنفيذيين، وفيما يلي تفصيلاً عن تشكيل اللجنة واجتماعاتها:



الاسم	الصفة	عدد الاجتماعات التي حضرها
المهندس/ إبراهيم بن محمد الحارثي	رئيس اللجنة	٣
الفاضل/ سعيد بن عامر العبري	نائب رئيسة اللجنة	٣
الفاضلة/ إبراهيم بن علي الأخرمي	عضوة اللجنة	٣

٦- بدلات حضور اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه:

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، بلغ إجمالي البدلات المدفوعة للأعضاء كبديل جلسات (-/٤٥,٩٠٠) ريال عماني مقارنة ب (-/٢٨,٧٠٠) ريال عماني عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، وفقا لما أقرته الجمعية العامة السنوية للشركة والتي حددت مقدار بدل الجلسات لرئيس مجلس الإدارة ب (٧٠٠) ر.ع لكل اجتماع وللأعضاء ب (٦٠٠) ر.ع لكل عضو لكل جلسة من جلسات المجلس، كما حددت بدل جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس ب (٣٠٠) ر.ع لكل عضو عن كل جلسة من جلسات هذه اللجان. وفيما يلي تفصيلا لبدلات الجلسات التي تم دفعها للأعضاء:

الاسم	بدل الجلسات					إجمالي المبالغ المدفوعة لكل عضو ر.ع.
	مجلس الإدارة	لجنة التدقيق	اللجنة التنفيذية	لجنة الموارد البشرية	اللجنة الرقمية وخدمة العملاء	
الفاضل/ عمر بن خلفان الوهيبي	٤٢٠٠	-	-	-	-	٤٢٠٠
الفاضل/ إبراهيم بن علي الأخرمي	٤٨٠٠	١٢٠٠	-	-	-	٦,٠٠٠ (*)
الفاضل/ أحمد بن عامر المحرزي	٥٠٠٠	-	-	-	-	٥٠٠٠
الدكتور/ محمد بن سيف السعيدي	٤٨٠٠	١٢٠٠	-	-	-	٦,٠٠٠ (*)
الفاضلة/ عديلة بنت حارب الإسماعيلية	٤٥٠٠	١٥٠٠	-	-	-	٦,٠٠٠ (*)
الفاضل/ إبراهيم بن سعيد العيسري	٤٩٠٠	-	-	-	-	٤٩٠٠
الفاضل/ إبراهيم بن محمد الحارثي	٣٠٠٠	-	-	٩٠٠	-	٣٩٠٠
المهندس/ سعيد بن عامر العبري	٣٠٠٠	٩٠٠	-	-	-	٤٥٠٠
الفاضلة/ نعمة بنت حمد الهاشمية	٤٢٠٠	١٢٠٠	-	-	-	٥٤٠٠
الإجمالي - بالريال العماني						٤٥٩٠٠

ملاحظة (*): حدد سقف بدل حضور جلسات مجلس إدارة الشركة واللجان المنبثقة عنه بما لا يتجاوز (٦٠٠٠) ستة



آلاف ريال عماني لكل عضو للسنة المالية الواحدة، وذلك بناء على أحكام لائحة الشركات التجارية والتعليمات الصادرة من جهاز الاستثمار العماني، وعلى ضوء ذلك التزمت الشركة بالسقف المحدد لبدلات حضور جلسات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه بما لا يتجاوز (٦٠٠٠) ستة آلاف ريال عماني لكل عضو.

٧- المدقق الخارجي للشركة

تم تعيين شركة إرنست إند يونج (إي واي) من قبل الجمعية العامة العادية مراقبا خارجيا لحسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣. إرنست اند يونج هي أحد مكاتب التدقيق العالمية المرخصة في السلطنة، واضطلعت لجنة التدقيق بمهمة ضمان حيادية واستقلال ومهنية مراقب الحسابات الخارجي في أداء المهام الموكلة إليه.

٨- الإفصاح عن التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣:

تم الإفصاح عن التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ في البيانات المالية للشركة، ويوضح المرفق رقم (١) بهذا التقرير تفاصيل هذه التعاملات.

٩- الأجور المصروفة لموظفي الإدارة العليا:

البيان	السنة المالية	
	٢٠٢٣	٢٠٢٢
الأجور والمنافع الأخرى	٥٥٦ ريال عماني بالآلاف	٤٥٠ ريال عماني بالآلاف
مستحقات نهاية الخدمة	١٢	-

وختاماً، لم ندخر الشركة جهداً في التمسك بروح ميثاق تنظيم وإدارة الشركات في كافة أنشطتها كما جاء أعلاه.



وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

إبراهيم بن سعيد العيسري
رئيس مجلس الإدارة



المرفق رقم (١)
التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

	٢٠٢٣ RO'000	٢٠٢٢ RO'000
Water purchases		
Oman Power and Water Procurement Company	٧٦,٢٦٦	٧٥,٧٢٣
Lease payments		
Oman Power and Water Procurement Company	٢٤,٥٨٠	٥٩,٠٣٨
Electricity purchases		
Nama Electricity Supply Company SAOC	١٣,٢١٥	٦,٩٢١
Nama Electricity Distribution Company SAOC(Mazoon)	٣,٦٩٨	٧,١٥٦
Majan Electricity Company SAOC	١,٠٢٠	١,٤٦٩
Rural Areas Electricity Company SAOC	٢٧٦	٣٥٥
	١٨,٢٠٩	١٥,٩٠١
Other transactions		
Training expenses - Numo Institute for Competency Development LLC	١١٧	٥١
Shareholder loan		
Proceeds from Electricity Holding Company SAOC	(٢٧,٥٠٠)	-

