

بيان سياسة الإبلاغ عن المخالفات

الأهداف ونطاق التطبيق:

تُطبق شركة الأول للاستثمار (SAB Invest) سياسة الإبلاغ عن المخالفات بما يتوافق مع المتطلبات التنظيمية المحلية وأفضل الممارسات الدولية في هذا المجال من أجل:

- تحديد استخدام القنوات والبروتوكولات المخصصة للإبلاغ عن المخالفات، والتي تعزز الإبلاغ المتسق والتحقيق والرقابة والضوابط والحوكمة.
- وضع نهج موحد للإبلاغ عن المخالفات لتغطية جميع قطاعات العمل والوظائف والكيانات.
- منع و/أو التخفيف من المخاطر مثل مخاطر الامتثال التنظيمي ومخاطر الامتثال للجرائم المالية ومخاطر تشويه السمعة، على سبيل المثال لا الحصر.
- التأكد من أن الأفراد في الأول للاستثمار على دراية بالإجراءات الواجب اتباعها إذا أرادوا تقديم بلاغ أو إذا تلقوا بلاغاً من خلال قنوات الإبلاغ عن المخالفات.
- تعزيز ثقافة الانفتاح والشفافية من خلال تمكين الأفراد وأصحاب المصلحة في الأول للاستثمار من الإبلاغ عن المخاوف و/أو الانتهاكات بطريقة آمنة وسريّة.
- تحديد ضوابط الحوكمة الملائمة والإشراف الإداري على تربيّات الإبلاغ عن المخالفات، واستقلالية التحقيقات ومتابعة الإجراءات الناتجة عن هذه التحقيقات المتعلقة بالإبلاغ عن المخالفات.

يُعرّف مصطلح "الأفراد في الأول للاستثمار" على أنه الموظفون وأعضاء مجلس الإدارة و/أو لجان مجلس الإدارة والموظفون المعارون والمستشارون الخارجيون والمتعاقدون وموظفو الوكالات بما في ذلك أولئك الذين يعملون من خلال عقد مع طرف ثالث مثل شركة تعهيد خارجية أو شخص يقدم خدماته الشخصية (موظف مستقل).

بيان سياسة الإبلاغ عن المخالفات

يتم تشجيع جميع أفراد الأول للاستثمار على تصعيد القضايا المتعلقة بالامتثال والسلوك وسوء الممارسة، أو الأحداث التي يمكن أن تؤدي إلى فرض غرامة تنظيمية أو فتح تحقيق. ويمكن لأفراد الأول للاستثمار تقديم البلاغات بشكل سري من خلال قنوات الإبلاغ عن المخالفات إذا شعروا أنهم لا يستطيعون تقديم البلاغ من خلال التسلسل الإداري الطبيعي ومسارات التصعيد العادية.

يجب عدم مناقشة أي مخاوف تُعتبر إبلاغاً عن المخالفات، على النحو المحدد في هذه السياسة، خارج القنوات الرسمية ويجب الإبلاغ عنها من خلال قنوات "تحدث" للسماح بالتحقيق وتطبيق ضوابط الحوكمة والإبلاغ بشكل سري وفقاً للسياسة المعمول بها. ويجوز الإبلاغ عن المخالفات مباشرةً إلى السلطات الإشرافية أو الوكالات ذات الصلة بدلاً من الإبلاغ عنها من خلال قنوات "تحدث" أو من خلالهما سويّاً. لا يوجد بند في أي عقد أو اتفاقية أو سياسة يمكن أن يقيد أو يُزعم أنه يقيد أو يدعي تقييد أي فرد أو صاحب مصلحة في الأول للاستثمار من الإبلاغ عن المخالفات، سواء داخلياً في الشركة أو إلى السلطات الرقابية أو الجهات ذات العلاقة.

لا تتسامح الأول للاستثمار مع الأعمال الانتقامية تحت أي ظرف من الظروف. ويجب على الشركة تنفيذ والإشراف على الآليات التي يشعر من خلالها أفراد الأول للاستثمار وأصحاب المصلحة بالأمان لتقديم البلاغات بسرية تامة. بالنسبة للحالات التي يتم الإبلاغ عنها من قِبل أعضاء مجلس الإدارة/لجان مجلس الإدارة أو ضدّهم، يكون للرئيس التنفيذي للالتزام سلطة إجراء تحقيق شامل بالتشاور مع سكرتير الشركة، عند الاقتضاء.

قنوات الإبلاغ عن المخالفات

تعد قناة "Speak Up" هي قناة الأول للاستثمار الرسمية للإبلاغ عن المخالفات والتي يمكن الوصول إليها داخلياً وخارجياً عبر البريد الإلكتروني والهاتف والموقع الإلكتروني للإبلاغ عن المخاوف بشكل سري.

