

..... رقم الصادر :
..... التاريخ :

جمعية إيثار للخدمات الإنسانية
ETHAR HUMANITARIAN SERVICES



تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة لجمعية إيثار للخدمات الإنسانية



تحديد المخاطر: تهدف عملية تحديد المخاطر إلى النظر بشكل متكم وشامل للمخاطر التي قد تتعرض لها الجمعية والتي قد تؤثر على تحقيق أهدافها. وفي هذه العملية يتم تحديد كافة المخاطر سواء كانت تحت السيطرة المباشرة للجمعية أم لا، بالإضافة إلى المخاطر التي لا تبدو ذات أهمية، حيث من الممكن أن تراكم وتتفاعل مع الأحداث والظروف الأخرى لتسبب أضرار سلبية أو خلق فرص إيجابية، على سبيل المثال: خطر الاعتماد على متبرع وحيد كمصدر وحيد للدخل، وفرصة تنوع مصادر الدخل من خلال متبرعين آخرين أو استثمارات وغيرها. **تقييم المخاطر:** تهدف عملية تقييم المخاطر إلى التعمق في فهم طبيعة المخاطر، ومستويات تأثيرها واحتمالية حدوثها بشكل نوعي وكمي، كما تشمل مقارنة مستوى المخاطر مع حدود تقبل وتحمل الجمعية للمخاطر لتحديد الإجراءات والضوابط الإضافية المطلوبة لإدارة الخطر. وتكون نتائج تقييم المخاطر مسجلة ومدونة ويتم مشاركتها مع أصحاب المصلحة المعنيين للمراجعة والاعتماد.

تقييم درجات المخاطر

منخفض	متوسط	عالٍ	الاحتمال/التأثير
متوسط	عالٍ	عالٍ جداً	عالٍ
منخفض	متوسط	عالٍ	متوسط
منخفض جداً	منخفض	متوسط	منخفض

المخاطر الكامنة والمتصلة

التقييم النهائي	الاحتمال	التأثير	الخطر
متوسط	متوسط	متوسط	تسرب الموظفين
متوسط	منخفض	عالٍ	الحريق



منخفض	منخفض	متوسط	السرقة
عالي جداً	عالي	عالي	عدم وجود موارد ودخل ثابت

معالجة المخاطر : تهدف عملية معالجة المخاطر إلى اختيار أنساب خيار أو خيارات لتغيير مستوى المخاطر مع الأخذ بالاعتبار الموازنة ما بين الفوائد المحتملة المستجدة من الإجراءات المقترحة مقابل التكاليف والجهود لتنفيذها. وكجزء من معالجة المخاطر، ينبغي على الجهة تحديد كيفية تنفيذ الخيار أو الخيارات المختارة، بحيث يتم فهم الترتيبات التالية - على سبيل المثال إل الحصر - من أصحاب المصلحة : الأساس الاختيار الخيار أو الخيارات، بما في ذلك الفوائد المتوقعة التي سيتم اكتسابها. الإجراءات المتوقعة تنفيذها . الأشخاص المسؤولين عن اعتماد الإجراءات التصحيحية والأشخاص المسؤولين عن تنفيذها . الموارد المطلوبة لتنفيذ الإجراءات التصحيحية . مؤشرات الأداء لمراقبة فعالية الإجراءات المتبعة والقدم المحرز في تنفيذ الإجراءات التصحيحية . التاريخ المتوقع الانتهاء من معالجة الخطر.



جدول المخاطر المتأصلة والكامنة

م	نوع المخاطرة	وصف المخاطرة	مستوى المخاطرة	مدى التأثير	معالجة المخاطرة	أسلوب التعامل معه
١	المالية	تعرض الجمعية للاشتباه بغسل الأموال	عالي	عالي	إلزام تطبيق سياسات مكافحة جرائم الإرهاب وتمويله وغسل الأموال لذوي العلاقة بالجمعية.	انهاء
٢	المالية	تعرض أحد منسوبي الجمعية للرشوة	عالي	متوسط	تطبيق الميثاق الأخلاقي للعاملين في القطاع غير الربحي.	انهاء
٣	المالية	تعرض المصالح	عالي	متوسط	تطبيق سياسة تعارض المصالح.	تجنب
٤	المالية	عدم الوفاء بالالتزامات المالية	متوسط	متوسط	ضبط إيرادات الجمعية من الأوقاف والاستثمارات والتبرعات.	معالجة
٥	تقني	التسرب المعلوماتي التقني	عالي	عالي	العمل على وضع خطط عاجلة لمعالجة الثغرات الأمنية وأخذ نسخ احتياطية بشكل دوري.	معالجة
٦	تنظيمية وإدارية	مركزية اتخاذ القرار	متوسط	منخفض	تفعيل لائحة الصالحيات الإدارية.	معالجة
٧	الموارد البشرية	تسرب وخروج المهارات والكفاءات من منسوبي الجمعية	منخفض	متوسط	إيجاد نظام حواجز للموظفين.	معالجة
٨	البرامج والمشاريع	ضعف إدارة البرامج والمشاريع	منخفض	متوسط	تطوير الموقع الإلكتروني وتنعييل وسائل التواصل لنشر البرامج والمشاريع.	معالجة
٩	تشريعي وقانوني	الأنظمة الجديدة في سوق العمل حول السعودية	منخفض	منخفض	وظيف كوارد سعودية.	قبول
١٠	بيئي	عدم تهيئة الأماكن المناسبة لذوي الاحتياجات الخاصة	منخفض	منخفض	تجهيز وتهيئة أماكن مخصصة لذوي الاحتياجات الخاصة.	قبول
١١	بيئي	الحرائق	منخفض	عالي	وضع خطط الخلاء وتقديم مخارج الطوارئ والتتأكد من وجود طفایيات الحرائق	معالجة
١٢	بيئي	السرقة	منخفض	منخفض	التتأكد من وضع المستندات المهمة في الخزان وتشغيل جميع الكاميرات والتعاقد مع حراس أمن	تجنب
١٣	بيئي	الناف	منخفض	منخفض	تقديم وضع الأرشيف والتتأكد من عدم وجود ثلف المستندات أو مواد تؤدي إلى تلف المستندات	معالجة



بعد اطلاع مجلس الإدارة في اجتماعه رقم (٥) الموافق ٢٥/٨/٢٢ م لعام

٢٠٢٥ م، على محتوى تقييم المخاطر المتصلة والكامنة . وقرر التالي :

١. تقديم الشكر للمدير التنفيذي وفريق العمل بالجمعية على جهودهم المبذولة في هذا الجانب .
٢. اعتماد التقييم وعممه والعمل به .
٣. إقامة دورات أو ورش عمل متخصصة في هذا الجانب ، وتم تكليف المسؤول المالي بالبحث عن مراكز تدريب أو مدربي متخصصين .

والله الموفق..

رئيس مجلس الإدارة

عبدالله علي الهاشم

