

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



التاريخ: ٢٠٢١/١٠/١٦ م

المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بوادي شري

مُسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢١)

إشراف مركز التنمية الاجتماعية بالباحة

الباحة - بلجرشي - مركز شري ص. ب (٢٧) رمز بريدي (٦٥٩١١)

٠٥٠٤٤٢٣٩١٢ ٠١٧٧٥٥٣٠٥٠

al_berr@hotmail.com

جمعية البر الخيرية بوادي شري

لائحة تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة وطرق معالجتها

المحتويات

١. مقدمة .
٢. تحديد المخاطر .
٣. تقييم المخاطر .
٤. معالجة المخاطر .
٥. جدول المخاطر المتأصلة والكامنة بالجمعية .
٦. المراجع .

١. مقدمة:

هذه اللائحة تحدد أنواع المخاطر والتحديات التي تواجه إدارة جمعية البر الخيرية بوادي شري

٢. تحديد المخاطر:

تهدف عملية تحديد المخاطر إلى النظر بشكل متكامل 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 تتراكم وتتفاعل مع الأحداث والظروف الأخرى لتسبب أضرار سلبية على سبيل المثال: خطر الاعتماد على متبرع وحيد كمصدر وحيد للدخل، وفرصة تنويع مصادر الدخل من خلال متبرعين آخرين أو استثمارات وغيرها.

٣. 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.

٤. معالجة المخاطر:

- أ- تهدف عملية معالجة المخاطر إلى اختيار أنسب الخيارات والحلول لتغيير مستوى هذه المخاطر.
- ب- يبغى على إدارة الجمعية تحديد كيفية تنفيذ الخيارات المختارة واتخاذ الإجراءات المتوقعة تنفيذها وتحديد الأشخاص المسؤولين عن اعتماد الإجراءات التصحيحية والأشخاص المسؤولين عن تنفيذها و الموارد المطلوبة لتنفيذ الإجراءات التصحيحية.
- ت- يتم قياس مؤشرات الأداء لمراقبة فعالية الإجراءات المتخذة والتقدم المحرز في تنفيذ الإجراءات التصحيحية والتاريخ المتوقع لانتهاج من معالجة الخطر.

٥. جدول المخاطر المتأصلة والكامنة بجمعية البر الخيرية بوادي شرى

م	نوع المخاطرة	وصف المخاطرة	مستوى المخاطرة	مدى التأثير	معالجة المخاطرة	أسلوب التعامل معها
١	المالية	تعرض الجمعية للاشتباه بغسل الأموال	عالي	عالي	إلزام تطبيق سياسات مكافحة جرائم الإرهاب وتمويله وغسل الأموال لذوي العلاقة بالجمعية/ عقد دورات تدريبية وورش عمل للعاملين	إنهاء
٢	المالية	تعرض أحد منسوبي الجمعية للرشوة	عالي	متوسط	تطبيق الميثاق الأخلاقي للعاملين في القطاع غير الربحي.	إنهاء
٣	المالية	تعاضد المصالح	عالي	متوسط	تطبيق سياسة تعاضد المصالح	تجنب
٤	المالية	ضعف إيرادات الجمعية وعدم قدرتها على الوفاء بالتزامات المالية	عالي	عالي	البحث عن إيجاد مصادر دخل ثابتة للجمعية من خلال استثمار قطعي الأراضي المشتراه بمحافظه القنفذة بإنشاء مباني استثمارية عليها	معالجة
٥	تقني	اختراق إيميل الجمعية والموقع الإلكتروني واستخدامها في معاملات مشبوهة / التسرب المعلوماتي التقني	عالي	عالي	العمل على وضع خطط عاجلة لمعالجة الثغرات الأمنية و أخذ نسخ احتياطية بشكل دوري من الملفات / تأمين برامج حماية قوية ضد الفيروسات	معالجة
٦	تنظيمية وإدارية	سياسات المانحين / اشتراطات جهات مانحة بأمر خاصة بالجمعية مثل الاطلاع على بيانات المستفيدين ونشرها والإفصاح عنها	متوسط	عالي	تفعيل لائحة الصلاحيات الإدارية وتفعيل مصفوفة الصلاحيات حسب الهيكل التنظيمي بالجمعية	معالجة
٧	تنظيمية وإدارية	مركزية اتخاذ القرار	متوسط	منخفض	تفعيل لائحة الصلاحيات الإدارية وتفعيل مصفوفة الصلاحيات حسب الهيكل التنظيمي بالجمعية	معالجة
٨	الموارد البشرية	تسرب وخروج المهارات والكفاءات من منسوبي الجمعية	منخفض	متوسط	إيجاد نظام حوافر للموظفين / وتفعيل نظام الموظف المثالي	معالجة
٩	الموارد البشرية	ضعف ثقافة العاملين	متوسط	عالي	التأهيل والتطوير من خلال الحاقهم بالدورات التدريبية / الاطلاع على الأنظمة واللوائح الخاصة بالعمل الخيري	معالجة
١٠	البرامج والمشاريع	ضعف إدارة البرامج والمشاريع	متوسط	متوسط	تطوير الموقع الإلكتروني وتفعيل وسائل التواصل لنشر البرامج والمشاريع	معالجة
١١	بيئي	عدم تهيئة الأماكن المناسبة لذوي الاحتياجات الخاصة.	منخفض	متوسط	تهيئة وتأمين أماكن مخصصة لذوي الاحتياجات الخاصة	معالجة
١٢	بيئي	الحريق	متوسط	عالي	وضع خطط الإخلاء وتقييم مخارج الطوارئ و التأكد من وجود طفايات الحريق بالجمعية /	معالجة
١٣	بيئي	السرقة	منخفض	متوسط	التأكد من وضع المستندات المهمة في الخزائن و تشغيل جميع كاميرات المراقبة	تجنب
١٤	بيئي	التلف	منخفض	منخفض	تقييم وضع الأرشيف والتأكد من عدم وجود تلف أو مواد تؤدي الى تلف المستندات	معالجة

٦. المراجع

اعتمد مجلس إدارة جمعية البر الخيرية بوادي شرى هذه اللائحة في اجتماعه رقم (٢) المنعقد يوم السبت ١٤٤٣/٣/١٠هـ الموافق ٢٠٢١/١٠/١٦م وتحل هذه اللائحة محل جميع اللوائح السابقة المتعلقة بهذا الشأن .

نموذج اعتماد من مجلس الإدارة

الحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله صل الله عليه وسلم وبعد

فقد اطلع مجلس إدارة جمعية البر الخيرية بوادي شرى في اجتماعه رقم (٢) المنعقد يوم السبت بتاريخ ١٠/٣/١٤٤٣هـ الموافق ١٦/١٠/٢٠٢١م على لائحة المخاطر المتأصلة والكامنة بجمعية البر الخيرية بوادي شرى وقرر المجلس اعتمادها والعمل بموجبها ونشرها على الموقع الالكتروني الرسمي للجمعية وفق الصيغة المرفقة بالاعتماد وتفويض رئيس المجلس بمتابعة ذلك .

كما يوصي المجلس بتزويد المسئول المالي ولجنة إدارة المخاطر والمدير التنفيذي نسخ منها للعمل بموجبها وتكليفهم جميعاً بالعمل على إيجاد حلول مناسبة لهذه المخاطر التي تهدد الجمعية واتخاذ التدابير الوقائية للحد من حدوثها وتكليف لجنة التدقيق والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر برفع تقارير دورية عن ذلك .

تم الإطلاع واعتماد هذه اللائحة و العمل بموجبها من تاريخ الإعتماذ

وبالله التوفيق ،،،

يعتمد

م	الاسم	المنصب بمجلس الإدارة	التوقيع
١	محمد عبدالعزيز أحمد الخثعمي	رئيس مجلس الإدارة	
٢	غرم أحمد حمود الشمراني	نائب رئيس مجلس الإدارة	
٣	غرم عبدالله أحمد الشمراني	المسئول المالي	
٤	حمود سعد مسرب الشمراني	عضو	
٥	عبدالله مغنم عبدالله الشمراني	عضو	
٦	عبدالغني مسفر دايل الشمراني	عضو	
٧	مسفر أحمد محمد الخثعمي	عضو	

