



تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة لجمعية تجهيز لرعاية شؤون الموتى ببريدة

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 تترافق وتتفاعل مع الأحداث والظروف الأخرى لتسبب أضرار سلبية أو خلق فرص إيجابية، على سبيل المثال: خطر الاعتماد على متبرع وحيد كمصدر وحيد للدخل، وفرصة توسيع 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.

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 لا الحصر - من أصحاب المصلحة: الأساس لاختيار الخيار أو الخيارات، بما في ذلك الفوائد المتوقعة التي سيتم اكتسابها. الإجراءات المتوقعة لتنفيذها. الأشخاص المسؤولين عن اعتماد الإجراءات التصحيحية والأشخاص المسؤولين عن تنفيذها. الموارد المطلوبة لتنفيذ الإجراءات التصحيحية. مؤشرات الأداء لمراقبة فعالية الإجراءات المتبعة والنقد المحرز في تنفيذ الإجراءات التصحيحية. التاريخ المتوقع لانتهاء من معالجة الخطر

جدول المخاطر المتصلة والكامنة

نوع المخاطرة	وصف المخاطرة	مستوى المخاطرة	مدى التأثير	معالجة المخاطرة	أسلوب التعامل معها
المالية	تعرض الجمعية للاشتياه بغسل الأموال	عالي	عالي	الالتزام بتطبيق سياسات مكافحة جرائم الإرهاب وتمويله وغسل الأموال لذوي العلاقة بالجمعية.	إنهاء
المالية	تعرض أحد منسوبي الجمعية للرشوة	عالي	عالي	تطبيق الميثاق الأخلاقي للعاملين في القطاع غير الربحي.	إنهاء
المالية	تعارض المصالح	عالي	متوسط	تطبيق سياسة تعارض المصالح	تجنب
المالية	عدم الوفاء بالالتزامات المالية	متوسط	متوسط	ضييط إيرادات الجمعية من الأوقاف والاستثمارات والتبرعات	معالجة
تقني	التسرّب المعلوماتي التقني	عالي	عالي	العمل على وضع خطط عاجلة لمعالجة التغيرات الأمنية وأخذ نسخ احتياطية بشكل دوري	معالجة
تنظيمية وإدارية	مركزية اتخاذ القرار	متوسط	منخفض	تفعيل لائحة الصلاحيات الإدارية.	معالجة
الموارد البشرية	تسرب وخروج المهارات والكفاءات من منسوبي الجمعية	متوسط	منخفض	إيجاد نظام حواجز للموظفين.	معالجة
البرامج والمشاريع	ضعف إدارة البرامج والمشاريع	منخفض	متوسط	تطوير الموقع الإلكتروني وتفعيل وسائل التواصل لنشر البرامج والمشاريع	معالجة
تشريعي وقانوني	الأنظمة الجديدة في سوق العمل حول السعودية	منخفض	منخفض	توظيف كوارد سعودية	نقل
بيئي	عدم تهيئة الأماكن المناسبة لذوي الاحتياجات الخاصة	منخفض	منخفض	تجهيز وتهيئة أماكن مخصصة لذوي الاحتياجات الخاصة	نقل
بيئي	الحرائق	متوسط	عالي	وضع خطط الأخلاص وتقديم مخارج الطوارئ و التأكد من وجود طفليات الطريق	معالجة
بيئي	السرقة	منخفض	متوسط	التأكد من وضع المستندات المهمة في الخزان و تشغيل جميع الأكميرات والت العقاد مع حارس أمن	تجنب
بيئي	التلف	منخفض	منخفض	تقييم وضع الأرشيف والتأكد من عدم وجود تلف او مواد تؤدي الى تلف المستندات	معالجة

اعتماد مجلس الإدارة

تم اعتماد تقييم المخاطر المتصلة والكامنة في اجتماع مجلس الإدارة لجمعية تجهيز لرعاية شؤون الموتى ببريدة بجولته رقم ٢٣/٩ بتاريخ ٢٠٢٤-٢٠٢٣ هـ الموافق ٦/٤٤٥ / ٢ / ١