



تقييم المخاطر المتصلة والكامنة

بجمعية التنمية الأهلية بطلعة التمياط



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 لتعزيز مستوى المخاطر مع الأخذ بالاعتبار الموازنة ما بين الفوائد المحتملة المستجدة من الإجراءات المقترحة مقابل التكاليف والجهود لتنفيذها. وجزء من معالجة المخاطر، يتبع 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 تنفيذها. الأشخاص المسؤولين عن اعتماد الإجراءات التصحيحية والأشخاص المسؤولين عن تنفيذها. الموارد المطلوبة لتنفيذ الإجراءات التصحيحية. مؤشرات الأداء لمراقبة فعالية الإجراءات المتبعة والتقدم المحرز في تنفيذ الإجراءات التصحيحية. التاريخ المتوقع لانتهاء من معالجة الخطر

جدول المخاطر المتأصلة والكامنة

| نوع المخاطرة | وصف المخاطرة | مستوى المخاطرة | مدى التأثير | معالجة المخاطرة | أسلوب التعامل معها |
|-------------------|---|----------------|-------------|---|--------------------|
| المالية | تعرض الجمعية للاشتباه بغسل الأموال | عالي | عالي | إلزم تطبيق سياسات مكافحة جرائم الإرهاب وتمويله وغسل الأموال لنزي العلاقة بالجمعية. | إنها |
| المالية | تعرض أحد منسوبي الجمعية للرشوة | متوسط | عالي | تطبيق الميثاق الأخلاقي للعاملين في القطاع غير الربحي. | إنها |
| المالية | تعارض المصالح | متوسط | عالي | تطبيق سياسة تعارض المصالح | تجنب |
| المالية | عد الوفاء بالالتزامات المالية | متوسط | متوسط | ضبط إيرادات الجمعية من الأوقاف والاستثمارات والتبرعات | معالجة |
| تقني | التسرب المعلوماتي التقني | عالي | عالي | العمل على وضع خطط عاجلة لمعالجة الثغرات الأمنية وأخذ نسخ احتياطية بشكل دوري | معالجة |
| تنظيمية وإدارية | مركزية اتخاذ القرار | متوسط | منخفض | تفعيل لائحة الصالحيات 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 | منخفض | تطوير الموقع الإلكتروني وتغيير وسائل التواصل لنشر البرامج والمشاريع | معالجة |
| تشريعى وقانونى | الأنظمة الجديدة في سوق العمل حول السعودية | منخفض | منخفض | توظيف كوارد سعودية | تقبل |
| بيئي | عد تهيئة الأماكن المناسبة لنزي الاحتياجات الخاصة. | منخفض | منخفض | تجهيز وتهيئة أماكن مخصصة لنزي الاحتياجات الخاصة | تقبل |
| بيئي | الحرائق | متوسط | عالي | وضع خطط الابلأء وتقييم مخارج الطوارئ و التأكد من وجود طفليات الحريق | معالجة |
| بيئي | السرقة | منخفض | متوسط | التأكد من وضع المستندات المهمة في الخزان و تشغيل جميع الكاميرات والتعاقد مع حراس أمن من | تجنب |
| بيئي | الناف | منخفض | منخفض | تقييم وضع الأرشيف والتأكد من عدم وجود تلف او مواد تؤدي الى تلف المستندات | معالجة |