



تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة

النسخة رقم (2) اعتماد مجلس الادارة رقم 372 بتاريخ 1445/6/23 هـ الموافق 2024/1/5 م



تقييم درجات الخطر

الاحتمال / التأثير	عالي	متوسط	منخفض
عالي	عالي جداً	عالي	متوسط
متوسط	عالي	متوسط	منخفض
منخفض	متوسط	منخفض	منخفض جداً

المخاطر الكامنة والمتأصلة

الخطر	التأثير	الاحتمال	التقييم النهائي	الاستجابة
استغلال الجمعية للحصول على الإعفاءات الضريبية أو تسهيلات قانونية وخلافه	عالي	متوسط		<ul style="list-style-type: none"> - التقيد بسياسات الحوكمة المتعلقة بهذا الجانب . - التوعية لموظفي الجمعية وخاصة الإدارة التنفيذية والمالية بهذا الخطر وطرق التعامل معه
استخدام الجمعية كواجهة لتنفيذ عمليات تمويل مشبوهة (تمويل إرهاب - غسل أموال)	عالي	منخفض		<ul style="list-style-type: none"> - ورش عمل لشرح سياسات مخاطر تمويل الإرهاب وعمليات غسل الأموال . - تحديث لائحة الإجراءات في التعامل مع هذه العمليات . - نموذج التبليغ لمثل هذه المخاطر.
التلاعب بالبيانات المالية أو التقارير السنوية للجمعيات لإظهار صورة مشوهة عن نشاطاتها وإنجازاتها ومصادر تمويلها.	عالي	منخفض		<ul style="list-style-type: none"> - التدقيق المالي - التعاقد مع مكتب محاسب قانوني معتمد

<ul style="list-style-type: none"> - أخذ الدورات الازمة لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للتعرف مثل هذه الممارسات فور وقوعها. 				
<ul style="list-style-type: none"> - دراسة حالات التسرب من قبل الموارد البشرية والرفع بها للإدارة . - اعتماد نظام حوافز وترقيات. 	<u>متوسط</u>	متوسط	متوسط	تسرب الموظفين
<ul style="list-style-type: none"> - التأكد من فاعلية نظام السلامة . - القيام بفرضيات التعامل مع الحرائق . - وضع المستندات والمواد الهامة في أماكن تكون بعيدة عن الحرائق . 	<u>متوسط</u>	منخفض	عالي	الحريق
<ul style="list-style-type: none"> - تركيب نظام رقابة ذا جودة عالية - التحديث المستمر للنظام ولخوادم الحفظ . - وضع المواد الهامة في أماكن عالية الحماية . - التأكد من إغلاق المكاتب و بوابات الجمعية والمستودع 	<u>منخفض</u>	منخفض	متوسط	السرقه
<ul style="list-style-type: none"> - تفعيل لجنة الاستثمار - وضع خطة لزيادة الأوقاف - الصيانة الدورية للأوقاف والاستثمارات القديمة 	<u>متوسط</u>	منخفض	عالي	عدم وجود موارد ودخل ثابت
<ul style="list-style-type: none"> - الإشتراك في نظام حماية عالية الأداء . 	<u>متوسط</u>	منخفض	عالي	أمن المعلومات

<ul style="list-style-type: none"> - نظام الجمعية الإلكتروني يكون من شركة ذات جودة ولديها أمن عالي وخيارات حفظ الوثائق . - الحرص على تركيب برامج الكمبيوتر الأصلية . - عمل الصيانة الدورية للأجهزة وخاصة قسمي شؤون المستخدمين و الشؤون المالية . - الإحتفاظ بالوثائق السرية و وثائق المستخدمين وبيانات الداعمين بشكل عالي الحماية 				
<ul style="list-style-type: none"> - التحول الرقمي - تفعيل العمل عن بعد - تفعيل الفرق الميدانية الخاصة بإيصال المساعدات للمستخدمين . 	<u>متوسط</u>	منخفض	عالي	الجوائح و الكوارث المفضية لعمل حظر كلي