



التاریخ ...../...../.....

الرقم .....

المرفقات .....

## تقییم المخاطر المتأصلة والكامنة

0504204848 | 0148851808 | g.mugaira@hotmail.com

جمعية البر بمغیراء - مصرف الراجحي

SA88 8000 0208 6080 1050 3043

جمعية البر الخيرية بمغیراء - الأهلي

SA 81 1000 0033 8000 0017 5107

جمعية البر بمغیراء - زكاه

SA11 8000 0208 6080 1052 8776

جمعية البر بمغیراء - وقف

SA86 8000 0208 6080 1052 8784

### 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 أو خلق فرص إيجابية، على سبيل المثال: خطر الاعتماد على متبرع وحيد كمصدر وحيد للدخل، وفرصة تنويع 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 للمرجعة والاعتماد.

### معالجة المخاطر:

تهدف عملية معالجة المخاطر إلى اختيار أنسب 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 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 لانتهاؤ من معالجة الخطر

## جدول المخاطر المتأصلة والكامنة

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.	إنهاء
٢	المالية	تعرض أحد منسوبي الجمعية للرشوة	عالي	متوسط	تطبيق الميثاق الأخلاقي للعاملين في القطاع غير الربحي.	إنهاء
٣	المالية	تعارض 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 و اخذ نسخ احتياطية بشكل دوري	معالجة
٦	تنظيمية وإدارية	مركزية اتخاذ القرار	متوسط	منخفض	تفعيل لائحة الصلاحيات الإدارية.	معالجة
٧	الموارد البشرية	تسرب وخروج المهارات والكفاءات من منسوبي الجمعية	منخفض	متوسط	إيجاد نظام حوافز للموظفين.	معالجة
٨	البرامج والمشاريع	ضعف إدارة البرامج والمشاريع	منخفض	متوسط	تطوير الموقع الإلكتروني وتفعيل وسائل التواصل لنشر البرامج والمشاريع	معالجة
٩	تشريعي وقانوني	الأنظمة الجديدة في سوق العمل حول السعودة	منخفض	منخفض	توظيف كوادر سعودية	تقبل
١٠	بيئي	عدم تهيئة الأماكن المناسبة لذوي الاحتياجات الخاصة.	منخفض	منخفض	تجهيز وتهيئة أماكن مخصصة لذوي الاحتياجات الخاصة	تقبل
١١	بيئي	الحريق	متوسط	عالي	وضع خطط الاخلاء وتقييم مخارج الطوارئ و التأكد من وجود طفايات الحريق	معالجة
١٢	بيئي	السرقة	منخفض	متوسط	التأكد من وضع المستندات المهمة في الخزائن و تشغيل جميع الكاميرات والتعاقد مع حارس أمن	تجنب
١٣	بيئي	التلف	منخفض	منخفض	تقييم وضع الأرشيف والتأكد من عدم وجود تلف او مواد تؤدي الى تلف المستندات	معالجه



# مغيفراء

## "محضر اجتماع العمومية"

التاريخ... ٧/١١/١٤٤١هـ

الرقم .....

المرفقات .....

في يوم الأربعاء الموافق ١٤٤٣/٠٤/١٢هـ الساعة الثامنة مساءً في جمعية البر الخيرية بمغيفراء تم انعقاد اجتماع العمومية بحضور جميع الأعضاء وتم فيه الاطلاع على السياسات المتعلقة في العمل في الجهات الغير ربحية والمنشورة في موقع الجمعية وهي كالتالي:

اللائحة المالية - الدليل التعريفي لمجلس الإدارة - آلية قبول أعضاء الجمعية العمومية - تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة - دليل السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية - سياسة الاستثمار - سياسة التعامل مع الشركاء - سياسة التعامل مع المقبوضات - سياسة الصرف للبرامج والأنشطة والمصروفات الإدارية والعمومية - سياسة آلية الرقابة على المنظمة - سياسة صرف المساعدات - لائحة إدارة التطوع والمتطوعين - لائحة المشتريات - مؤشرات و إجراءات عمليات غسل الأموال وتمويل الإرهاب - نظام الرقابة الداخلي - نظام مكافحة جرائم الإرهاب وتمويله - لائحة الموارد البشرية - لائحة المصالحح - لائحة الميثاق الأخلاقي - لائحة الرعاية الاجتماعية - لائحة صلاحيات مجلس الإدارة - سياسة قواعد السلوك - سياسة الرقابة والإشراف - سياسة الصلاحيات المالية - سياسة التعامل مع الشركاء المنفذين والأطراف ذات الثلاثة - سياسة خصوصية البيانات - سياسة الاحتفاظ بالوثائق و إتلافها - سياسة الإبلاغ عن المخالفات و حماية مقدمي البلاغات - سياسة جمع التبرعات - سياسة الاشتباه بعمليات غسل الأموال وتمويل الإرهاب - سياسة مصفوفة الصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية - آليات تعيين المدير التنفيذي و شؤونه الوظيفية

م	اسم العضو	التوقيع
١	محمد ماجد نايج هزاع المنزلي	
٢	محمد عبد الله محمد الابداء	
٣	محمد سعود الركابي	
٤	خالد إبراهيم عبد الابداء	
٥	محمد عبد الله الابداء	
٦	عبد المجيد محمد الفزيع	
٧	احمد فاضل الابداء	
٨	محمد ابراهيم المنزلي	
٩	محمد عبد الله	
١٠	عليه عليه عبد العزيز الابداء	
١١	عادل عوار عايش الابداء	
١٢	محمد نصر المنزلي	
١٣	عليه سعود الجويدر	
١٤	صالح عبد الله	
١٥	عليه عبد الله المنزلي	
١٦	فواز فاضل العثوي	
١٧	نواف نايج الابداء	
١٨	فهد نايج هزاع الابداء	
١٩	عبد الله محمد الابداء	
٢٠	محمد العزيز طيب المنزلي	
٢١	محمد عظام المنزلي	
٢٢	محمد ابراهيم الابداء	

0504204848 0148851808 g.mugaira@hotmail.com





التاریخ ..... / ..... / .....

الرقم .....

المرفقات .....

نقر نحن الموقعین ادناه بأن جمیع المعلومات صحيحة ومحدثة ومتماشية مع  
(تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة) المعتمدة من الجمعية:

م	الاسم	المنصب	التوقيع
١	عبدالله فهد حسن الايداء	رئيس مجلس الادارة	
٢	عبد الحكيم محمد العنزي	نائب الرئيس	
٣	صالح عوص صالح البلوي	عضو مجلس الادارة	
٤	فهد إبراهيم عبيد الايداء	عضو مجلس الادارة	
٥	عبدالله سعود مسلط الايداء	عضو مجلس الادارة	
٦	عبدالعزیز عبيدالله عايد العنزي	عضو مجلس الادارة	
٧	عبدالعزیز نزال خلف العنزي	عضو مجلس الادارة	

رئيس جمعية البر الخيرية بمغیراء

عبدالله فهد الايداء



0504204848 0148851808 g.mugaira@hotmail.com