



تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة لجمعية إسهام للإرشاد الاجتماعي



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 تنوع 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 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 والإجراءات المتوقعة
تنفيذها الأشخاص المسؤولين عن اعتماد الإجراءات التصحيحية والأشخاص المسؤولين عن تنفيذها والموارد
المطلوبة لتنفيذ الإجراءات التصحيحية مؤشرات الأداء لمراقبة فعالية الإجراءات المتبعة والتقدم المحرز في تنفيذ
الإجراءات التصحيحية التاريخ المتوقع لانتهاء من معالجة الخطر

جدول المخاطر:

م	نوع المخاء	وصف المخاطرة	مستوى المخاء	مدى التأثير	معالجة المخاطرة	أسلوب التعامل
١	المالية	تعرض أحد منسوبي العمل للرشوة	عالي	متوسط	تطبيق الميثاق الأخلاقي للعاملين في القطاع غير ربحي	إنهاء
٢	المالية	تعرض الجمعية للاشتباه أموال	عالي	عالي	إلزام تطبيق سياسات مكافحة جرائم الارهاب وتمويله وغسل الأموال للعاملين بالجمعية	إنهاء
٣	المالية	تعارض المصالح	عالي	متوسط	تطبيق سياسة تعارض المصالح	تجنب
٤	المالية	عدم الوفاء بالالتزامات	متوسط	متوسط	ضبط إيرادات الجمعية من الأوقاف والاستثمارات والتبرعات	معالجة
٥	تقني	التسرب المعلوماتي التقني	عالي	عالي	العمل على وضع خطط أمنية عاجلة لمعالجة الثغرات واخذ نسخاً بشكل دوري	معالجة
٦	إدارية	مركزية اتخاذ القرار	متوسط	منخفض	تفعيل لائحة الصلاحيات الإدارية	معالجة
٧	البرامج	ضعف إدارة البرامج و	منخفض	متوسط	تفعيل الموقع الإلكتروني وتفعيل وسائل التواصل لنشر البرامج والأنشطة	معالجة
٨	قانوني	الأنظمة الجديدة في سوء	منخفض	منخفض	توظيف كوادر سعودية	تقبل
٩	بيئي	الحريق	متوسط	عالي	وضع خطط إخلاء وتقييم مخارج الطوارئ والتأكد من وجود طفاية	معالجة



١٠	بيئي	السرقه	منخفض	متوسط	التأكد من وضع المستندات الهامة في الخزائن والتأكد من عمل كاميرا تجنب المراقبة و توفير حارس أمن
----	------	--------	-------	-------	---