

اليات تحديد وتقدير وفهم وتوثيق مخاطر جرائم تمويل الإرهاب

لجمعية مساجد للعنایة بالمساجد بالجبيل

تحديد المخاطر:

تهدف عملية تحديد المخاطر إلى النظر بشكل متوازن 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 تراكم 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 أنساب خيار أو خيارات لتغيير مستوى المخاطر مع الأخذ بالاعتبار الموارنة 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 التصحيفية والأشخاص المسؤولين عن تنفيذها. الموارد المطلوبة لتنفيذ الإجراءات التصحيفية.

مؤشرات الأداء لمراقبة فعالية الإجراءات المتبعة والتقدم المحرز في تنفيذ الإجراءات التصحيفية. التاريخ المتوقع لانهاء من معالجة الخطر

جدول المخاطر المتأصلة والكافحة

نوع المخاطرة	وصف المخاطرة	مستوى المخاطرة	مدى التأثير	معالجة المخاطرة	مسؤول اتخاذ القرار	م
المالية	عرض الجمعية للاشتباه بغسل الأموال أو تمويل الإرهاب	عالي	عالي	الالتزام بتطبيق سياسات مكافحة جرائم الإرهاب وتمويله وغسل الأموال لذوي العلاقة بالجمعية.	الادارة المالية	1
المالية	عرض أحد منسوبي الجمعية للرشوة	متوسط	عالي	تطبيق الميثاق الأخلاقي للعاملين في القطاع غير الربحي.	الادارة التنفيذية	2
المالية	تعارض المصالح	متوسط	عالي	تطبيق سياسة تعارض المصالح	مسؤول الحكومة	3
المالية	عدم الوفاء بالالتزامات المالية	متوسط	متوسط	ضبط إيرادات الجمعية من الأوقاف والاستثمارات والتبرعات	الادارة المالية	4
المالية	تقادم بعض الأصول في الجمعية	متوسط	منخفض	وضع خطة للصيانة الدورية ووضع خطة للاستبدال	الادارة المالية	5
تقني	التسرب المعلوماتي التقني	عالي	عالي	العمل على وضع خطط عاجلة لمعالجة الثغرات الأمنية وخذ نسخ احتياطية بشكل دوري	الادارة التنفيذية	6
تقني	تعطل أجهزة الحاسوب الآلي	متوسط	عالي	تحديث أجهزة الحاسوب باستمرار وتغيير ما يلزم من قطع	الادارة التنفيذية	7
تنظيمية وإدارية	مركبة اتخاذ القرار	متوسط	منخفض	تفعيل لائحة الصالحيات الإدارية.	مجلس الادارة	7

الادارة التنفيذية	إيجاد نظام هو افضل للموظفين.	متوسط	منخفض	تسرب وخروج المهارات والكافاءات من منسوبي الجمعية	الموارد البشرية	8
مسؤول الموقع	تطوير الموقع الإلكتروني وتفعيل وسائل التواصل لنشر البرامج والمشاريع	متوسط	منخفض	ضعف إدارة البرامج والمشاريع	البرامج والمشاريع	9
الادارة التنفيذية	توظيف كوارد سعودية	منخفض	منخفض	الأنظمة الجديدة في سوق العمل حول السعودية	تشريعي وقانوني	11
الادارة التنفيذية	وضع خطط الاخلاقيات وتقييم مخالج الطوارئ والتأكد من وجود طفایات الحريق	عالي	متوسط	الحرائق	في	11
الادارة التنفيذية	التأكد من وضع المستندات المهمة في الغرائب وتشغيل جميع الكاميرات والتعاقد مع حارس أمن	متوسط	منخفض	السرقة	في	12
الادارة التنفيذية	تقييم وضع الأرشيف والتأكد من عدم وجود تلف أو مواد تؤدي إلى تلف المستندات	منخفض	منخفض	التلف	في	13