

جمعية العناية بالسجناء بالأحساء
Alhasa Prisoners Care Association



سياسة تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة

رقم الإصدار (01) تاريخ الإصدار
(2026/01/31م)





الهدف

تهدف هذه السياسة إلى وضع إطار منهجي لتحديد وتقييم ومعالجة المخاطر المتأصلة والكامنة التي قد تواجه الجمعية، بما يسهم في حماية مواردها ومستفيديها، وتعزيز جودة خدماتها، وضمان استمرارية أعمالها وتحقيق أهدافها الاستراتيجية

نطاق التطبيق

تسري هذه السياسة على جميع أنشطة الجمعية وبرامجها ومشاريعها وخدماتها ومواردها (المالية، والإدارية، والتقنية، والبشرية)، وتشمل المخاطر الداخلية والخارجية.

التعريفات

- المخاطر المتأصلة: المخاطر الموجودة بطبيعتها في النشاط قبل تطبيق أي ضوابط أو إجراءات.
- المخاطر الكامنة/المتبقية: المخاطر المتبقية بعد تطبيق الضوابط والإجراءات المعتمدة.
- تقييم المخاطر: عملية قياس احتمالية حدوث الخطر وتأثيره لتحديد مستوى المخاطر وأولويات التعامل معها.

منهجية إدارة المخاطر

تعتمد الجمعية المنهجية التالية:

تحديد المخاطر:

حصر المخاطر المحتملة التي قد تؤثر على تحقيق أهداف الجمعية، بما في ذلك المخاطر منخفضة الاحتمال التي قد تتراكم وتؤدي إلى أثر سلبي.

تقييم المخاطر:

تحليل المخاطر من حيث (الاحتمالية × الأثر) بشكل نوعي و/أو كمي، ومقارنتها بمستوى تقبل وتحمل الجمعية للمخاطر.

معالجة المخاطر:

اختيار أسلوب التعامل المناسب مع المخاطر وفق أحد الخيارات التالية:

- **تجنب الخطر:** إيقاف النشاط عالي الخطورة أو تعديل آلية تنفيذه.
- **تقليل/تخفيض الخطر:** تطبيق ضوابط وإجراءات تقلل احتمالية وقوعه أو أثره.
- **نقل/مشاركة الخطر:** مثل التغطية التأمينية أو التعاقد مع جهات مختصة.
- **قبول الخطر:** في حال كان مستوى الخطر مقبولاً مع المتابعة الدورية.

التوثيق وسجل المخاطر

- تحتفظ الجمعية بسجل مخاطر داخلي يتم تحديثه دورياً.
- تُوثق نتائج التقييم والإجراءات التصحيحية وخطط المعالجة وفق النماذج المعتمدة.
- يتم رفع التقارير الدورية للإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة حسب الحاجة.

جدول المخاطر المتأصلة والكامنة

م	نوع المخاطرة	وصف المخاطرة	مستوى المخاطرة	مدى التأثير	معالجة المخاطرة	أسلوب التعامل معها
1	المالية	تعرض الجمعية للاشتباه بغسل الأموال	عالي	عالي	إلزام تطبيق سياسات مكافحة جرائم الإرهاب وتمويله وغسل الأموال لذوي العلاقة بالجمعية.	تقليل/تخفيض الخطر
2	المالية	تعرض أحد منسوبي الجمعية للرشوة	عالي	متوسط	تطبيق الميثاق الأخلاقي للعاملين في القطاع غير الربحي.	تجنب الخطر
3	المالية	تعارض المصالح	عالي	متوسط	تطبيق سياسة تعارض المصالح	تجنب الخطر
4	المالية	عدم الوفاء بالالتزامات المالية	متوسط	متوسط	إعداد موازنة تشغيلية + خطة تدفقات نقدية + تنوع مصادر الدخل + متابعة الالتزامات شهرياً.	تقليل/تخفيض الخطر
5	تقني	التسرب المعلوماتي التقني	عالي	عالي	ضوابط أمن معلومات + تحديد الصلاحيات + تشفير + نسخ احتياطي + خطة استجابة للحوادث	تقليل/تخفيض الخطر
6	تنظيمية وإدارية	مركزية اتخاذ القرار	متوسط	منخفض	تفعيل لائحة الصلاحيات + تفويض مكتوب + مصفوفة اعتماد حسب المبالغ/القرارات .	تقليل/تخفيض الخطر
7	الموارد البشرية	تسرب وخروج المهارات والكفاءات من منسوبي الجمعية	منخفض	متوسط	خطة استبقاء + حوافز + تدريب وتطوير .	تقليل/تخفيض الخطر



تقليل/تخفيض الخطر	إعداد خطة تشغيلية للبرامج + تقارير متابعة + مسؤول برنامج + إدارة مخاطر المشاريع	منخفض	منخفض	ضعف إدارة البرامج والمشاريع	البرامج والمشاريع	8
تقليل/تخفيض الخطر	خطة توظيف + متابعة نسب الامتثال + تحسين الاستقطاب + تحديث العقود وفق الأنظمة	منخفض	منخفض	عدم الامتثال لمتطلبات التوظيف (السعودة) وما يترتب عليه من جزاءات.	تشريعي وقانوني	9
تقليل/تخفيض الخطر	تهيئة وتجهيز مرافق مناسبة لذوي الإعاقة وفق الاشتراطات (مداخل، دورات مياه، مواقف، مسارات) .	منخفض	منخفض	عدم تهيئة الأماكن المناسبة لذوي الاحتياجات الخاصة.	بيئي	10
تقليل/تخفيض الخطر	وضع خطط الاخلاء وتقييم مخارج الطوارئ والتأكد من وجود طفايات الحريق	عالي	متوسط	الحريق	بيئي	11
تقليل/تخفيض الخطر	التأكد من وضع المستندات المهمة في الخزائن وتشغيل جميع الكاميرات والتعاقد مع حارس أمن	متوسط	منخفض	السرقة	بيئي	12
تقليل/تخفيض الخطر	تقييم وضع الأرشيف والتأكد من عدم وجود تلف او مواد تؤدي الى تلف المستندات	منخفض	منخفض	التلف	بيئي	13

اعتماد مجلس الإدارة

تم اعتماد سياسة تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة في اجتماع مجلس الإدارة في دورته
الأولى بجلسته رقم (1) لعام 2026 م المنعقدة بتاريخ 31/01/2026م