

الرقم :.....  
التاريخ :.....  
المرفقات :.....



المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
**جمعية الجشة الخيرية**  
للخدمات الاجتماعية (٥٨) بالأحساء

# سياسات إدارة المخاطر



## سياسات إدارة المخاطر

### الباب الأول: إطار عمل إدارة المخاطر

يتم تعيين مسؤول إدارة المخاطر من قبل مجلس ادارة الجمعية.

#### المادة الأولى: التعيين

- يتم تعيين أو عزل مسؤول إدارة المخاطر في الجمعية من قبل مجلس الإدارة وذلك بتصويت أغلبية الأعضاء.

#### المادة الثانية: الصلاحيات

١. إدارة المخاطر مفوضه من قبل المجلس بمتابعة أي نشاط من أنشطة الجمعية والحصول على أي معلومات تطلبها من مختلف اقسام الجمعية.
٢. لإدارة المخاطر الاستعانة بمستشارين خارجيين بغرض الحصول على المشورة، بشرط الحصول موافقة خطية من قبل رئيس المجلس.
٣. إدارة المخاطر لا تشرف على عمل الاقسام اليومي وليس لديها صلاحيات تنفيذية، الا في حالة تكليفها بمهمة من قبل المدير التنفيذي او رئيس الجمعية.
٤. تقدم إدارة المخاطر توصياتها وترفع نتائج أعمالها الى مجلس الادارة.

#### المادة الثالثة: مهام إدارة المخاطر

١. وضع استراتيجية شاملة حالية ومستقبلية حول نوع ومستوى المخاطر المقبولة لكافة أنشطة الجمعية واعتمادها من مجلس الإدارة، والعمل على مراجعتها وتطويرها بشكل دوري في ضوء التغيرات المحيطة على المستوى المحلي والإقليمي والدولي
٢. مراقبة حدود المخاطر المقبولة ورفع أية تقارير بالتجاوزات عن هذه الحدود والإجراءات المتخذة لمعالجتها إلى مجلس الإدارة.

### الباب الثاني: سياسة إدارة المخاطر

#### المادة الرابعة: تحديد الطريقة الخاصة بإدارة المخاطر

- تتبنى الجمعية طريقة مفتوحة من أجل إدارة المخاطر.



### المادة الخامسة: دور مجلس الإدارة

تقع على عاتق مجلس الإدارة مسؤولية الإشراف على إدارة المخاطر في الجمعية ككل، ويتمثل دوره في:

1. ضبط الإيقاع والتأثير على ثقافة إدارة المخاطر في الجمعية.
2. تحديد الطرق المثلى للتعاطي مع المخاطر أو مستوى التعرض في الجمعية.
3. الموافقة على القرارات الهامة التي قد تؤثر على أداء الجمعية في مجال إدارة المخاطر وتعرضها.

### المادة السادسة: دور لجنة المراجعة

دور لجنة المراجعة نيابة عن مجلس الإدارة، تكون اللجنة مسؤولة عن:

1. ضمان وضع الترتيبات المناسبة من أجل التأكد من أن المخاطر قد تم تحديدها وتقييمها وإدارتها بطريقة فاعلة.
2. مراقبة الإدارة للمخاطر الكبيرة التي قد تهدد تحقيق الجمعية لأهدافها الاستراتيجية.
3. ضمان أن المراجعين الداخليين لديهم خطط لمراجعة كفاءة وفعالية إدارة المخاطر وانهم قادرين على تقديم تقييم سنوي لترتيبات إدارة المخاطر بالجمعية.

4. مطلوب من لجنة المراجعة أن تبلغ مجلس الإدارة بالتقارير الخاصة بإدارة المخاطر، وكذلك تقوم بالإشراف على المراجعة الداخلية والمراجعة الخارجية والإدارة حسب الحاجة ومراجعتها للضوابط الداخلية، وبالتالي تكون اللجنة في وضع جيد من أجل تقديم النصح للمجلس حول فعالية نظام الرقابة الداخلية، بما في ذلك نظام الجمعية الخاص بإدارة المخاطر.

### المادة السابعة: الأدوار الرئيسية للإدارة التنفيذية

تنفيذ السياسات من قبل المجلس الخاصة بإدارة المخاطر والرقابة الداخلية.

### المادة الثامنة: سجلات المخاطر العالية (المخاطر الكبيرة والرقابة الداخلية)

- يتم جمع سجل مخاطر الجمعية العالية المستوى بواسطة المدير التنفيذي للجمعية ويساعد في تسهيل تحديد وتقييم المراقبة المستمرة للمخاطر، ويتم تقييم الوثيقة بصورة رسمية سنوياً ولكن المخاطر التي تظهر يتم اضافتها حسب الحاجة ويتم مراقبة إجراءات التخفيف من حدة المخاطر ومؤشرات المخاطر بصورة منتظمة وتحديثها متى كان ذلك مناسباً، وسجل المخاطر



الرقم : .....  
التاريخ : .....  
المرفقات : .....

الكبيرة يتم مناقشتها في الاجتماعات المنتظمة الادارة التنفيذية ونقلها بصورة منتظمة مع المجلس إدارة الجمعية والى لجنة المراجعة.  
**المادة التاسعة: تاريخ السريان**

١. تدخل هذه السياسة نطاق التطبيق بعد موافقة المجلس عليها واعتمادها من رئيس المجلس.
٢. إن إجراء أي تعديلات على هذه السياسات من صلاحيات مجلس الادارة على أن تكون تلك التعديلات بما يتوافق مع الأنظمة واللوائح من الجهات ذات العلاقة.

رئيس مجلس الإدارة

رائع

رائد بن يوسف المعويذ

