



جمعية البر الخيرية بالغالة

تقرير تحديد وفهم وتقييم مخاطر جرائم الإرهاب وتمويله

تاريخ الاعتماد: ١٠ / ٠٥ / ٢٠٢٥ م

أولاً: المقدمة

انطلاقاً من التزام جمعية البر الخيرية بالغالة بالأنظمة والتعليمات المنظمة لعمل القطاع غير الربحي، وحرصها على تطبيق أفضل ممارسات الحوكمة والامتثال، فقد قامت الجمعية بتحديد وفهم وتقييم مخاطر جرائم الإرهاب وتمويله التي قد تواجهها، ووضع الضوابط والإجراءات الكفيلة بالحد منها ومراجعتها بشكل دوري.

ثانياً: أهداف التقييم

- تحديد مخاطر جرائم الإرهاب وتمويله المحتملة.
- تقييم مستوى المخاطر واحتمالية حدوثها.
- تطبيق الضوابط والإجراءات الوقائية.
- تعزيز الالتزام بالأنظمة والتعليمات.
- حماية أصول وأموال الجمعية والمحافظة على سمعتها.

ثالثاً: منهجية التقييم

- تحليل الأنشطة والبرامج.
- دراسة مصادر التبرعات والإيرادات.
- مراجعة إجراءات قبول المستفيدين.



- مراجعة الضوابط المالية والإدارية.
- تقييم الشركاء والمتعاملين.
- مراجعة سياسات وإجراءات الامتثال.

رابعاً: نتائج تقييم المخاطر

الضوابط المطبقة	مستوى الخطر	الأثر	الاحتمالية	الخطر
التحقق من هوية المتبرعين واستخدام القنوات الرسمية فقط.	متوسط	مرتفع	منخفض	استقبال تبرعات من مصادر مجهولة
الفصل بين الصلاحيات والرقابة المالية والمراجعة الداخلية.	منخفض	مرتفع	منخفض	إساءة استخدام أموال الجمعية
دراسة الحالات والتحقق من البيانات والمستندات.	منخفض	متوسط	منخفض	وصول الدعم إلى مستفيد غير مستحق
التحقق قبل التعامل والالتزام بالأنظمة والتعليمات.	منخفض	مرتفع	منخفض	التعامل مع جهات أو أفراد محظورين
تنفيذ برامج تدريبية وتوعية دورية.	متوسط	متوسط	متوسط	ضعف وعي العاملين بمتطلبات الامتثال



خامساً: مستوى المخاطر العام

بعد دراسة جميع الأنشطة والبرامج والإجراءات، ترى الجمعية أن المستوى العام للمخاطر منخفض، مع وجود ضوابط رقابية مناسبة تقلل احتمالية التعرض لمخاطر جرائم الإرهاب وتمويله.

سادساً: التوصيات

- تحديث تقييم المخاطر سنوياً.
- استمرار تدريب العاملين وأعضاء مجلس الإدارة.
- مراجعة سياسات مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب بشكل دوري.
- تعزيز الرقابة الداخلية وحفظ السجلات.
- متابعة أي تحديثات تصدر من الجهات التنظيمية.

سابعاً: الاعتماد

م	الاسم	المسمى الوظيفي	التوقيع	ملاحظات
١	م. خالد محمد العضلي	رئيس مجلس الإدارة		
٢	أ. عبدالقادر محمد المهاري	نائب رئيس مجلس الإدارة		
٣	أ.عبدالله احمد الثعلبي	عضو مجلس الإدارة		
٤	أ. طلق دخيل الله الثعلبي	عضو مجلس الإدارة		
٥	أ. سالم هليل احمد الثعلبي	عضو مجلس الإدارة		
٦	أ. محمد هنيدي قليل الثعلبي	عضو مجلس الإدارة		
٧	أ. حسن علي محسن الثعلبي	عضو مجلس الإدارة		