

الرقم :

التاريخ :

المشروعات :



جمعية تنافس الرياضية

المملكة العربية السعودية

المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

جمعية تنافس الرياضية بمحافظة الليث

ترخيص رقم (1000590900)

تقييم مخاطر غسل الأموال وتمويل الإرهاب

جمعية تنافس الرياضية بمحافظة الليث



www.tmohalleith.org



sports.tnafos@outlook.sa



056 680 8484



@Sports_tnafos



الرقم:

التاريخ:

المشروعات:



جمعية تنافس الرياضية

المملكة العربية السعودية

المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

جمعية تنافس الرياضية بمحافظة الليث

ترخيص رقم (1000590900)

أولاً: الهدف

يهدف هذا التقييم إلى تحديد أبرز مخاطر غسل الأموال وتمويل الإرهاب التي قد تتعرض لها جمعية تنافس الرياضية بمحافظة الليث، وتحديد مستوى كل خطر والإجراء الرقابي المناسب للحد منه، بما يتكامل مع سياسة الوقاية من عمليات غسل الأموال وتمويل الإرهاب، وسياسة الاشتباه، وسياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات المعتمدة لدى الجمعية.

ثانياً: نطاق التقييم

يشمل هذا التقييم العمليات والأنشطة الآتية:

١. التبرعات والدعم والرعايات.
٢. اشتراكات العضوية.
٣. الشراكات والاتفاقيات.
٤. عقود الموردين والمدربين ومقدمي الخدمات.
٥. مصروفات البرامج والأنشطة.
٦. التحويلات والعمليات البنكية.
٧. التبرعات أو المساهمات العينية.
٨. إجراءات اختيار المستفيدين وتنفيذ البرامج.

ثالثاً: منهجية التقييم

تم تقييم المخاطر وفق معيارين:

المعيار	المقصود
الاحتمالية	مدى إمكانية حدوث الخطر
الأثر	حجم الضرر المتوقع على الجمعية
مستوى الخطر	منخفض / متوسط / عالٍ



الرقم:

التاريخ:

المشروعات:



جمعية تنافس الرياضية

المملكة العربية السعودية

المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

جمعية تنافس الرياضية بمحافظة الليث

ترخيص رقم (1000590900)

رابعًا: جدول تقييم المخاطر

م	الخطر	الاحتمالية	الأثر	مستوى الخطر	الإجراء الرقابي	المسؤول
1	تلقي دعم أو تبرع من مصدر غير معروف	متوسطة	عالي	عالي	عدم قبول الدعم مجهول المصدر، والتحقق من بيانات الداعم وتوثيق العملية	الإدارة المالية / المدير التنفيذي
2	استقبال مبالغ نقدية متكررة أو غير مبررة	متوسطة	عالي	عالي	الاعتماد على القنوات البنكية الرسمية وإصدار سندات قبض عند الحاجة	الإدارة المالية
3	قبول رعاية أو شراكة من جهة غير موثوقة	متوسطة	عالي	عالي	التحقق من بيانات الشريك أو الراعي قبل اعتماد الاتفاقية	المدير التنفيذي / مجلس الإدارة
4	التعامل مع أفراد أو جهات مدرجة على قوائم الإرهاب أو العقوبات	منخفضة	عالي	عالي	عدم التعامل مع أي جهة أو شخص يثبت إدراجه، والرفع لصاحب الصلاحية عند الاشتباه	مجلس الإدارة / المدير التنفيذي
5	تنفيذ نشاط أو برنامج غير متوافق مع أهداف الجمعية	منخفضة	عالي	متوسط	عدم تنفيذ أي برنامج إلا بعد اعتماده وربطه بأهداف الجمعية	المدير التنفيذي / إدارة الأنشطة
6	توجيه دعم أو رعاية لغرض غير واضح	متوسطة	متوسط	متوسط	رفض الدعم المشروط أو غير الواضح، وتوثيق الغرض من الدعم	المدير التنفيذي / الإدارة المالية
7	ضعف توثيق المصروفات والفواتير	متوسطة	متوسط	متوسط	عدم الصرف إلا بمستندات مكتملة وفواتير أو عقود أو أوامر صرف معتمدة	الإدارة المالية
8	التعاقد مع موردين أو مدربين دون تحقق كافٍ	متوسطة	متوسط	متوسط	حفظ بيانات المورد أو المدرب والعقد أو العرض المالي قبل الصرف	الإدارة المختصة / الإدارة المالية
9	تعارض المصالح في التعاقدات أو اختيار المستفيدين	متوسطة	متوسط	متوسط	الإفصاح عن التعارض واستبعاد صاحب العلاقة من القرار	المدير التنفيذي / اللجنة المختصة
10	عدم توثيق بيانات المستفيدين من البرامج	متوسطة	متوسط	متوسط	حفظ نماذج التسجيل، قوائم الحضور، وتقارير التنفيذ	إدارة الأنشطة





م	الخطر	الاحتمالية	الأثر	مستوى الخطر	الإجراء الرقابي	المسؤول
11	التبرعات أو المساهمات العينية غير المسجلة	منخفضة	متوسط	متوسط	تسجيل الدعم العيني وتحديد مصدره وقيمه وطريقة استخدامه	الإدارة المالية / الإدارة المختصة
12	وجود عملية مالية غير معتادة أو غير مبررة	منخفضة	عالي	متوسط	إيقاف العملية مؤقتاً، ومراجعتها، والرفع للمدير التنفيذي أو مجلس الإدارة	الإدارة المالية
13	استغلال اسم الجمعية في جمع أموال دون تفويض	منخفضة	عالي	عالي	منع جمع الأموال باسم الجمعية دون تفويض رسمي، والإعلان عن القنوات الرسمية	مجلس الإدارة / المدير التنفيذي
14	ضعف الوعي لدى العاملين بمؤشرات الاشتباه	متوسطة	متوسط	متوسط	نشر السياسات وتوعية العاملين بمؤشرات الاشتباه وآلية الإبلاغ	المدير التنفيذي / الإدارة المالية

خامساً: إجراءات التعامل مع المخاطر

تلتزم الجمعية عند ظهور أي مؤشر خطر أو اشتباه بما يلي:

1. إيقاف الإجراء أو العملية محل الاشتباه مؤقتاً.
2. جمع المستندات والمعلومات المتعلقة بالحالة.
3. الرفع إلى المدير التنفيذي أو مجلس الإدارة حسب طبيعة الحالة.
4. عدم إشعار الطرف محل الاشتباه بما قد يخل بالإجراءات.
5. معالجة الحالة وفق سياسة الاشتباه وسياسة الإبلاغ عن المخالفات.
6. إبلاغ الجهات المختصة متى ما تطلب الأمر ذلك وفق الأنظمة والتعليمات.

سادساً: المراجعة والتحديث

تتم مراجعة هذا التقييم بشكل دوري، أو عند حدوث تغيير في أنشطة الجمعية أو مصادر تمويلها أو أنظمتها الداخلية، ويجوز تحديثه بقرار من مجلس الإدارة متى ما دعت الحاجة.



الرقم :

التاريخ :

المشروعات :



جمعية تنافس الرياضية

المملكة العربية السعودية

المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

جمعية تنافس الرياضية بمحافظة الليث

ترخيص رقم (1000590900)

سابقاً: الاعتماد والنفذ

يعتمد هذا التقييم من مجلس الإدارة، ويعمل به من تاريخ اعتماده.

اعتماد مجلس الإدارة:

عقد مجلس الإدارة اجتماعه الأول في دورته الأولى للسنة الأولى، يوم الأربعاء بتاريخ ١٤٤٦/٠٧/٠٨ هـ الموافق ٢٠٢٥/٠١/٠٨ م، في تمام الساعة الثامنة مساءً، وذلك بمقر جمعية البر، وقد قرر المجلس اعتماد تقييم مخاطر غسل الأموال وتمويل الإرهاب .

