



جمعية إشرافه
لتهزير الصءة النفسفة

سفاسة تهقفم المخاطر المتأصلة والكامنة لجمعية إشرافه لتهزير الصءة النفسفة

المحتويات

| | |
|---|-------------------------------------|
| ٣ | مقدمة |
| ٣ | النطاق |
| ٣ | المسؤوليات |
| ٣ | المخاطر والتدابير الاحترازية: |
| ٥ | المراجعة والتحديث |
| ٥ | اعتماد مجلس الإدارة: |

جمعية إشراقة لتعزيز الصحة النفسية

مقدمة

تسعى جمعية إشراق لتعزيز الصحة النفسية إلى الالتزام بأعلى معايير الشفافية والنزاهة في جميع أنشطتها، والحد من أي مخاطر قد تتعرض لها، خاصة المخاطر المتعلقة بعمليات غسل الأموال وتمويل الإرهاب. تهدف هذه السياسة إلى تحديد المخاطر المتأصلة والكامنة المرتبطة بطبيعة عمل الجمعية ووضع التدابير الاحترازية المناسبة للحد منها.

النطاق

تنطبق هذه السياسة على جميع أنشطة الجمعية، بما في ذلك استقبال التبرعات (النقدية أو العينية)، تنفيذ البرامج والمشاريع، التعاملات المالية والإدارية، وجميع الموظفين والمتطوعين والمتعاقدين معها.

المسؤوليات

- مجلس الإدارة: اعتماد السياسة ومتابعة تنفيذها.
- الإدارة التنفيذية: تطبيق الإجراءات الواردة ومراقبة الالتزام بها.
- الموظفون والمتطوعون: الالتزام التام بتطبيق التعليمات والإبلاغ عن أي ممارسات مشبوهة

المخاطر والتدابير الاحترازية:

١. خطر التبرعات المجهولة المصدر

- الخطر: احتمال استغلال الجمعية في غسل الأموال أو تمويل الإرهاب.
- التدابير:

○ تطبيق إجراءات "اعرف عميلك (KYC)" للتبرعات الكبيرة.

○ عدم استقبال تبرعات نقدية مجهولة.

○ توثيق جميع بيانات المتبرعين بدقة.

٢. خطر استغلال الجمعية كواجهة لغسل الأموال:

- الخطر: تمرير أموال غير مشروعة عبر أنشطة خيرية.
- التدابير:

○ تتبع مسار الأموال من المصدر إلى المستفيد.

جمعية إشراق
لتعزيز الصحة النفسية

○ تقييم الشركاء والمتعاقدين.

٣. خطر التعامل مع جهات مدرجة على قوائم العقوبات

• الخطر: تلقي أموال من أفراد أو كيانات محظورة.

• التدابير:

○ فحص المتبرعين عبر قواعد بيانات العقوبات المحلية والدولية.

○ الإبلاغ الفوري عن أي حالة مشتبه بها.

٤. خطر التحويلات المالية الدولية

• الخطر: استخدام التحويلات الدولية في تمويل الإرهاب.

• التدابير:

○ رقابة صارمة على التحويلات الخارجية.

○ تقييم المخاطر للدول المستقبلية للتحويلات.

٥. خطر تمويل مشاريع وهمية أو مشبوهة

• الخطر: استغلال الجمعية لتمويل أنشطة غير مشروعة.

• التدابير:

○ فحص المستفيدين والمشاريع ميدانيًا.

○ إعداد تقارير دورية عن تنفيذ المشاريع.

٦. خطر ضعف الرقابة الداخلية

• الخطر: تلاعب أو احتيال من موظفين أو متطوعين.

• التدابير:

○ فصل المهام المالية.

○ تدقيق داخلي وخارجي دوري.

جمعية إشراقة
لتعزيز الصحة النفسية

٧. خطر التبرعات العينية غير المسجلة

• الخطر: استغلالها لغسل الأموال.

• التدابير:

- توثيق وتقييم جميع التبرعات العينية.
- تدقيق دوري للممتلكات والأصول.

المراجعة والتحديث

تخضع هذه السياسة للمراجعة الدورية أو عند حدوث أي تغييرات جوهرية في أنشطة الجمعية أو في اللوائح التنظيمية ذات الصلة.

اعتماد مجلس الإدارة:

اعتمد مجلس إدارة الجمعية في الاجتماع (١٨) سياسة تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة في إشراقة لتعزيز الصحة النفسية، بتاريخ: ١٤٤٦/٦/٢٥، الموافق: ٢٦/١٢/٢٠٢٤ م.

الختم:



جمعية إشراقة لتعزيز الصحة النفسية