

الرقم :
المشروعات:
التاريخ ١٤ / /
الموافق ٢٠ / ١٢ / ٢٠



جمعية البر الخيرية بمركز سليلة جهينة
منطقة المدينة المنورة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية
القطاع غير الربحي
مسجلة برقم (٥٢٦)

آلية تدقيق لاختبار فاعلية وكفاية السياسات
والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب
جمعية البر الخيرية بسليلة جهينة

جمعية البر الخيرية بمركز سليلة جهينة

منطقة المدينة المنورة

تحت إشراف المركز الوطني للتنمية

القطاع غير الربحي

مسجلة برقم (٥٢١)



الرقم :

المشروعات:

التاريخ ١٤ / / هـ

الموافق ٢٠ / ١٢ / ٢٠٢٠

المقدمة :

تدقيق فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب لجمعية أهلية يعتبر أمراً مهماً للغاية ويتطلب عملية مستقلة ومنهجية لضمان أن الجمعية تتبع أفضل الممارسات وتلتزم بالتشريعات والتوجيهات المعتمدة لمكافحة تمويل الإرهاب. آلية تدقيق لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب التي تتبعها الجمعية كالتالي:

- ١- تقييم السياسات والإجراءات الحالية : يجب أن يتم استعراض وتقييم جميع السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب التي تنفذها الجمعية ويتضمن ذلك فحص السياسات المالية ومراجعتها والتحقق من هوية المتبرعين وتقييم آليات الإبلاغ والرصد .
- ٢- مطابقة التشريعات والتوجيهات : يجب مراجعة جميع السياسات والإجراءات للتأكد من أنها مطابقة للتشريعات والتوجيهات المحلية والدولية المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب.
- ٣- تقييم المخاطر وتحليل الثغرات : يتعين على الجمعية تقديم تقييم شامل للمخاطر المحتملة المتعلقة بتمويل الإرهاب وتحليل الثغرات في السياسات والإجراءات الحالية .
- ٤- التدريب والتوعية : يجب أن يتلقى موظفي الجمعية ومنسوبيها تدريباً دورياً لكل ما يحيط بمفهوم مكافحة تمويل الإرهاب .
- ٥- التدقيق الداخلي: ينبغي إجراء التدقيق الداخلي بانتظام لضمان التأكد من تنفيذ السياسات والإجراءات بشكل صحيح وللتحقق من فاعلية الضوابط المقررة .
- ٦- تعيين مراجعين خارجيين : من المفيد تعيين مراجعين خارجيين مستقلين لتقييم السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب وتقديم التوصيات لتحسينها.
- ٧- الإبلاغ والتقييم المستمر : يجب على الجمعية توفير تقارير دورية حول كل ما يتعلق بمكافحة تمويل الإرهاب بما في ذلك تقييم فاعلية السياسات والإجراءات واتخاذ التدابير اللازمة لتحسين الأداء.
- ٨- الإمتثال للمعايير الدولية : ينبغي على الجمعية أن تتبع المعايير الدولية المعترف بها في مجال مكافحة تمويل الإرهاب مثل معايير مجموعة العمل المالي الدولية FATF