

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

رؤية
VISION 30
المملكة العربية السعودية
KINGDOM OF SAUDI ARABIA



الرقم :

التاريخ : / / هـ

المشروعات :

آلية تدقيق لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة النماص

النماص - طريق الملك فيصل - مقابل جامع بلال

ص.ب. (880) الرمز البريدي (61799) 0 1 7 2 8 2 1 9 9 9

0 1 7 2 8 2 1 6 6 6 namasdawah1428@gmail.com

0 5 5 2 8 2 1 9 9 9 namasdawah1428

SA3380000193608010209903

SA5710000042750580000109

SA5615000999120875660001

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 القائمة : يجب مراجعة جميع السياسات

والإجراءات للتأكد من أنها مطابقة للتشريعات والتوجيهات الوطنية 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 .

الرقم :

التاريخ : / / هـ

المشروعات :

- ٤- **التدريب والتوعية** : يجب أن يتلقى موظفي الجمعية ومنسوبيها تدريباً دورياً حول كيفية التعرف على مكافحة تمويل الإرهاب .
- ٥- **التدقيق الداخلي** : ينبغي إجراء التدقيق الداخلي بانتظام لضمان تنفيذ السياسات والإجراءات بشكل صحيح وللتحقق من فاعلية الضوابط المتخذة
- 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 جهود مكافحة تمويل الإرهاب بما في ذلك تقييم فاعلية السياسات والإجراءات واتخاذ التدابير اللازمة لتحسين الأداء.
- ٨- **الامتثال للمعايير الدولية** : ينبغي على الجمعية أن تتبع المعايير الدولية المعترف بها في مجال مكافحة تمويل الإرهاب مثل معايير مجموعة العمل المالي الدولية FATF.

اعتمد هذه اللائحة بمحضر مجلس الإدارة

رقم (٣) وتاريخ ٢٨/٤/٢٠٢٥م