

آلية التدقيق المستقلة لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط  
لمكافحة تمويل الإرهاب

لجمعية مساجد للعناية بالمساجد بالجبيل

## المقدمة:

تدقق فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب لجمعية خيرية يعتبر امر مهمماً للغاية، ويتطلب عملية مستقلة ومنهجية لضمان ان الجمعية تتبع افضل الممارسات وتلتزم بالتشريعات والتوجيهات المعتمدة لمكافحة تمويل الارهاب

آلية تدقيق مستقلة لاختبار فاعلية وكفاية السياسات واللوائح والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب التي تستطيع الجمعية اتباعها:

1. تقييم السياسات والإجراءات الحالية: يجب ان يتم استعراض وتقييم جميع السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب التي تنفذها الجمعية يتضمن ذلك فحص السياسات المالية ، والتحقق من هوية المتبرعين ، وتقييم آليات الإبلاغ والرصيد.
2. مطابقة التشريعات والتوجيهات القائمة: يجب مراجعة جميع السياسات والإجراءات للتأكد من انها مطابقة للتشريعات والتوجيهات الوطنية والدولية المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب.
3. تقييم المخاطر وتحليل الثغرات: يتعين على الجمعية تقديم تقييم شامل للمخاطر المحتملة المتعلقة بتمويل الإرهاب ، وتحليل الثغرات في السياسات والإجراءات الحالية.
4. التدريب والتوعية: يجب ان يتلقى موظفو الجمعية تدريباً دورياً حول كيفية التعرف على مكافحة تمويل الإرهاب ، بالإضافة الى توفير برامج توعية للاعضاء والمتبرعين.
5. التدقيق الداخلي: ينبغي اجراء التدقيق الداخلي بانتظام لضمان تنفيذ السياسات والإجراءات بشكل صحيح ، ولتحقق من فاعلية الضوابط المتخذة.
6. تعيين مراجعين خارجيين: من المفيد تعيين مراجعين خارجيين مستقلين لتقييم السياسات والإجراءات وتقديم توصيات لتحسينها.
7. الإبلاغ والتقييم المستمر: يجب على الجمعية توفير تقارير دورية حول جهود مكافحة تمويل الإرهاب ، بما في ذلك تقييم فعالية السياسات والإجراءات واتخاذ التدابير اللازمة لتحسين الأداء.
8. الامتثال للمعايير الدولية: ينبغي للجمعية ان تتبع المعايير الدولية المعترف بها في مجال مكافحة تمويل الإرهاب مثل تلك التي وضعها العمل المالي الدولي (fatf)

رقم الاصدار: 00

المرجع:

تم اعتماد آلية التدقيق المستقلة لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب  
لجمعية مساجد للعناية بالمساجد في اجتماع مجلس الإدارة الاول لعام 2024م المنعقد يوم الخميس بتاريخ 05 شعبان  
1445 الموافق 15 فبراير 2024م.

رئيس مجلس الادارة

عبدالكريم بن علي شرفي

