

تاریخ الاصدار: 04/04/2024

رقم الاصدار: 00



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 لجامعة خيرية يعتبر امر مهمًا للغاية، ويطلب عملية مستقلة ومنهجية لضمان ان الجمعية تتبع افضل الممارسات وتلتزم بالتشريعات والتوجيهات المعتمدة لمكافحة تمويل الإرهاب

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 وتقيم جميع السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب التي تنفذها الجمعية يتضمن ذلك فحص السياسات المالية ، والتحقق من هوية المتبرعين ، وتقيم آليات الإبلاغ والرصد.
2. **مطابقة التشريعات والتوجيهات القائمة:** يجب مراجعة جميع السياسات والإجراءات للتأكد من أنها مطابقة للتشريعات والتوجيهات الوطنية والدولية المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب.
3. **تقدير المخاطر وتحليل الثغرات:** يتعين على الجمعية تقديم تقدير شامل للمخاطر المحتملة المتعلقة بتمويل الإرهاب ، وتحليل الثغرات في السياسات والإجراءات الحالية.
4. **التدريب والتوعية:** يجب أن يتلقى موظفو الجمعية تدريباً دوريأً حول كيفية التعرف على مكافحة تمويل الإرهاب ، بالإضافة إلى 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 خارجين:** من المفيد تعيين مراجعين خارجين مستقلين لتقديم تقييم السياسات والإجراءات وتقديم توصيات لتحسينها.
7. **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.
8. **الامتثال للمعايير الدولية:** ينبغي للجمعية أن تتبع المعايير الدولية المعترف بها في مجال مكافحة تمويل الإرهاب مثل تلك التي وضعها العمل المالي الدولي (fatf)

المراجع:

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

رئيس مجلس الادارة

عبدالكريم بن علي شرفی

