

آلية تدقيق لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب

مقدمة

: تدقيق فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب للجمعية
يعتبر أمراً مهماً للغاية ويتطلب عملية مستقلة ومنهجية لضمان أن الجمعية تتبع أفضل
الممارسات وتلتزم بالتشريعات والتوجيهات المعتمدة لمكافحة تمويل الإرهاب
آلية تدقيق الاختبار 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 البالغ 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- البالغ والتقييم المستمر: يجب على الجمعية توفير تقارير دورية حول كل ما يتعلق بمكافحة تمويل الارهاب بما في ذلك تقييم فاعلية السياسات والإجراءات و اتخاذ التدابير اللازمة لتحسين الأداء

٨- الامتثال للمعايير الدولية: ينبغي على الجمعية أن تتبع المعايير الدولية المعترف بها في مجال مكافحة تمويل الارهاب مثل معايير مجموعة العمل المالي الدولية FATF

الاعتماد:

تم اعتماد هذه السياسة باجتماع الجمعية رقم (٨) في يوم الخميس الموافق ٢٠٢٣/١٢/٢٧ م

رئيس مجلس الإدارة



علي بن أحمد الغامدي