

المملكة العربية السعودية

المركز الوطني للتنمية
القطاع غير الربحي
جمعية أصدقاء المرضى
(أعوان) بالطائف
ترخيص 1000577200



.....: الرقم
.....: التاريخ
.....: المرفقات

آلية تدقيق لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب جمعية أصدقاء المرضى بالطائف أعوان

الرقم :
التاريخ :
المرفقات :

- المقدمة :
- تدقيق فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب لجمعية أهلية يعتبر أمراً مهماً للغاية ويطلب عملية مستقلة ومنهجية لضمان أن الجمعية تتبع أفضل الممارسات وتلتزم بالتشريعات والتوجهات 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 وتقدير جميع السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب التي تنفذها الجمعية ويتضمن ذلك فحص السياسات المالية ومراجعتها والتحقق من هوية المتبوعين وتقدير آليات الإبلاغ والرصد.
 - ٢- **مطابقة التشريعات والتوجهات القائمة :** يجب مراجعة جميع السياسات والإجراءات للتأكد من أنها مطابقة للتشريعات والتوجهات الوطنية والدولية المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب.
 - ٣- **تقدير المخاطر وتحليل التغيرات :** يتضمن على الجمعية تقديم تقدير شامل للمخاطر المحتملة المتعلقة بتمويل الإرهاب وتحليل الثغرات في السياسات والإجراءات الحالية.
 - ٤- **التدريب والتوعية :** يجب أن يتلقى موظفي الجمعية ومسؤoliها تدريساً دوريًّا حول كيفية التعرف على مكافحة تمويل الإرهاب.
 - ٥- **التدقيق الداخلي:** ينبغي إجراء التدقيق الداخلي بانتظام لضمان تنفيذ السياسات والإجراءات بشكل صحيح وللحصول على الضوابط المنفذة.
 - ٦- **تعيين مراجعين خارجيين :** من المفيد تعيين مراجعين خارجيين مستقلين لتقدير 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 FATF

اعتماد مجلس الإدارة:

تم اعتماده في اجتماع مجلس إدارة الجمعية الرابع المنعقد بتاريخ ١٦/٣/٢٠٢٥ م