

المملكة العربية السعودية

المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي

جمعية آفاق لعلوم الفلك

ترخيص رقم (١٥٠٢)



جمعية البر بأبوراك

آلية تدقيق لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب

لجمعية آفاق لعلوم الفلك

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

المقدمة :

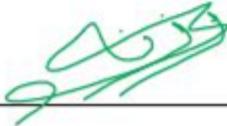
تدقيق فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب لجمعية خيرية يعتبر أمراً مهماً للغاية، ويطلب عملية مستقلة ومنهجية لضمان أن الجمعية تتبع أفضل الممارسات وتلتزم بالتشريعات والتوجيهات المعتمدة لمكافحة تمويل الإرهاب.

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

١. **تقييم السياسات والإجراءات الحالية**: يجب أن يتم استعراض وتقدير جميع السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب التي تنفذها الجمعية. يتضمن ذلك فحص السياسات المالية، والتحقق من هوية المتر Gunnin، وتقدير آليات الإبلاغ والرصد.
٢. **مطابقة للتشريعات 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.
٤. **التدريب والتوعية**: يجب أن يتلقى موظفو الجمعية تدريباً حول كيفية التعرف على ومكافحة تمويل الإرهاب، بالإضافة إلى توفير برامج توعية للأعضاء والمتر Gunnin.
٥. **التدقيق الداخلي**: ينبغي إجراء التدقيق الداخلي بانتظام لضمان تنفيذ السياسات والإجراءات بشكل صحيح، وللحصول على فاعلية الضوابط المتخذة.
٦. **تعيين مراجعين خارجيين**: من المفيد تعيين مراجعين خارجيين مستقلين لتقدير السياسات والإجراءات وتقديم توصيات 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 للجمعية أن تتبع المعايير الدولية المعترف بها في مجال مكافحة تمويل الإرهاب، مثل تلك التي وضعتها مجموعة العمل المالي الدولي (FATF).

اعتماد أعضاء مجلس الإدارة :

لآلية تدقيق لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب

توقيع أعضاء مجلس الإدارة		
التوقيع	المنصب	الاسم
	رئيس مجلس الإدارة	شرف رفود السفياني
	نائب الرئيس	عمر جمال كحيل
	المسؤول المالي	ياسر عبد اللطيف المفتني
	عضو مجلس الإدارة	عبد الله أحمد الزهراني
	عضو مجلس الإدارة	رزنه عوده الشمري