

آلية التدقيق المستقلة لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدمام (يعتمد بالقرار رقم (10) في اجتماع مجلس الإدارة الرابع بتاريخ 30 / 9 / 2024 م)

مقدمة

تعدُّ عملية تدقيق فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب ضرورة حيوية لجمعية خيرية تسعى لضمان الالتزام بأفضل الممارسات المعتمدة والتشريعات والتوجيهات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب. ويتطلب ذلك عملية مستقلة ومنهجية لضمان التزام الجمعية بأفضل المعايير المعتمدة.

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

1. تقييم السياسات والإجراءات الحالية: يجب استعراض وتقييم جميع السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب التي تنفذها الجمعية، بما في ذلك فحص السياسات المالية، والتحقق من هوية المتبرعين، وتقييم آليات الإبلاغ والرصد.
2. مطابقة للتشريعات والتوجيهات القائمة: ينبغي مراجعة جميع السياسات والإجراءات للتأكد من مطابقتها للتشريعات والتوجيهات الوطنية والدولية المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب.
3. تقييم المخاطر وتحليل الثغرات المحتملة: يتعين على الجمعية تقديم تقييم شامل للمخاطر المتعلقة بتمويل الإرهاب وتحليل الثغرات في السياسات والإجراءات الحالية.
4. التدريب والتوعية: يجب أن يتلقى موظفو الجمعية تدريباً دورياً حول كيفية التعرف على مكافحة تمويل الإرهاب، بالإضافة إلى توفير برامج توعية للأعضاء والمتبرعين.
5. التدقيق الداخلي: ينبغي إجراء التدقيق الداخلي بانتظام لضمان تنفيذ السياسات والإجراءات بشكل صحيح وللتحقق 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 اتباع المعايير الدولية المعترف بها في مجال مكافحة تمويل الإرهاب، مثل تلك التي وضعتها مجموعة العمل المالي الدولية (FATF).

اعتماد مجلس الإدارة

م	الاسم	الصفة	التوقيع
01	عبد الواحد بن حمد بن عبد الرحمن المزروع	الرئيس	
02	خالد بن عثمان بن عبد العزيز السبيعي	نائب الرئيس	
03	صالح بن عبد الله بن صالح الخزمري الزهراني	عضو	معتذر
04	حمد بن عثمان بن محمد الجميل	عضو	
05	يوسف بن خميس بن عبد الله الغامدي	عضو	