



جَمْعِيَّةُ التَّنْمِيَةِ الْأَهْلِيَّةِ بِوَادِي جَازَانَ  
CIVIL DEVELOPMENT ASSOCIATION IN WADI JAZAN

الجمهورية العربية السعودية  
جمعية التنمية الاجتماعية الأهلية  
بوادي جازان  
رقم الترخيص (4187)

الرقم : .....  
التاريخ : / / ١٤  
المشروعات : .....

# آلية تدقيق لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب لجمعية التنمية الأهلية بوادي جازان

## المقدمة :

تدقيق فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب لجمعية أهلية يعتبر أمراً مهماً للغاية ويتطلب عملية مستقلة ومنهجية لضمان أن الجمعية تتبع أفضل الممارسات وتلتزم بالتشريعات والتوجيهات 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 وتقييم جميع

السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب التي تنفذها الجمعية ويتضمن ذلك فحص السياسات المالية ومراجعتها والتحقق من هوية المتبرعين وتقييم آليات الإبلاغ والرصد .

### ٢- مطابقة التشريعات 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 موظفي الجمعية ومنسوبيها تدريباً

دورياً حول كيفية التعرف على مكافحة تمويل الإرهاب .

الرقم :  
التاريخ : / / ١٤  
المشروعات :



جَمْعِيَّةُ التَّنْمِيَةِ الْأَهْلِيَّةِ بِوَادِي جَازَانَ  
CIVIL DEVELOPMENT ASSOCIATION IN WADI JAZAN

الجمعية العامة للشؤون الأهلية  
جمعية التنمية الاجتماعية الأهلية  
بوادي جازان  
رقم الترخيص (4187)

- ٥- **التدقيق الداخلي:** ينبغي إجراء التدقيق الداخلي بانتظام لضمان تنفيذ السياسات والإجراءات بشكل صحيح وللتحقق من فاعلية الضوابط المتخذة
- ٦- **تعيين مراجعين خارجيين:** من المفيد تعيين مراجعين خارجيين مستقلين لتقييم 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 مجموعة العمل المالي الدولية FATF.

اعتمد هذه اللائحة بمحضر مجلس الإدارة

رقم (١٣) وتاريخ ٢٠٢٤/٩/٣ م

توقيع أعضاء مجلس إدارة الجمعية اجتماع (٢٤-١٣)

م	الاسم	الصفة	التوقيع
١	جلال عيسى عبده غاوي	رئيس مجلس الإدارة	
٢	محمد إبراهيم علي الحربي	نائب الرئيس	غائب
٣	خالد حسين محمد سك	عضو	
٤	علي حسين علي حواس	عضو	
٥	حسن محمد أحمد خرمي	عضو	