

الرقم :  
التاريخ : / / ١٤٤٤ هـ  
الموافق : / / ٢٠٢٢ م  
المرفقات :



جمعية التنمية الأهلية بالشعف  
Civil Development Association in Sha'af

المملكة العربية السعودية  
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
جمعية التنمية الأهلية بالشعف  
ترخيص (٤٣٢٢)

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



المملكة العربية السعودية - أبها - الشعف  
✉ Tnmyh\_shaf@hotmail.com  
📞 Tnmyhshaf 0558080292

الرقم :  
التاريخ : / / ١٤٤٤ هـ  
الموافق : / / ٢٠٢٢ م  
المرفقات :



جمعية التنمية الأهلية بالشعف  
Civil Development Association in Sha'af

المملكة العربية السعودية  
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
جمعية التنمية الأهلية بالشعف  
ترخيص ( ٤٣٢٢ )

## 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 .

٥- **التدقيق الداخلي** : ينبغي إجراء التدقيق الداخلي بانتظام لضمان تنفيذ السياسات والإجراءات بشكل صحيح وللتحقق من فاعلية الضوابط المتخذة .



المملكة العربية السعودية - أبها - الشعف  
Tnmyh\_shaf@hotmail.com  
Tnmyhshaf 0558080292

الرقم :  
التاريخ : / / ١٤٤٤ هـ  
الموافق : / / ٢٠٢٢ م  
المرفقات :



جمعية التنمية الأهلية بالشعف  
Civil Development Association in Sha'af

المملكة العربية السعودية  
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
جمعية التنمية الأهلية بالشعف  
ترخيص (٤٣٢٢)

**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.

تم الاعتماد بمحضر مجلس الإدارة رقم ٢٧ وتاريخ ٢٢/١٠/٢٠٢٤م



المملكة العربية السعودية - أبها - الشعف  
✉ Tnmyh\_shaf@hotmail.com  
📞 0558080292  
📱 Tnmyhshaf