



آلية تدقيق مستقلة لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب

المقدمة :

تدقيق فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب الجمعية خيرية يعتبر أمراً مهماً للغاية، ويطلب عملية مسلسلة 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 وتقييم جميع السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب التي تنفذها الجمعية. يتضمن ذلك فحص السياسات المالية والتحقق من هوية المتبرعين، وتقييم آليات الإبلاغ والرصد

مطابقة للتشريعات والتوجيهات القائمة : يجب مراجعة جميع السياسات والإجراءات للتأكد من أنها مطابقة للتشريعات والتوجيهات الوطنية والدولية المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب.

تقييم المخاطر وتحليل التغيرات : يتعين على الجمعية تقديم تقييم شامل للمخاطر المحتملة المتعلقة بتمويل الإرهاب، وتحليل التغيرات في السياسات والإجراءات الحالية.

التدريب والتوعية : يجب أن يتلقى موظفو الجمعية تدريباً دوريأً حول كيفية التعرف على ومكافحة تمويل الإرهاب. بالإضافة إلى توفير برامج توعية للأعضاء والمتبرعين





التدقيق الداخلي : ينبغي إجراء التدقيق الداخلي بانتظام لضمان تنفيذ السياسات والإجراءات بشكل صحيح والتحقق من فاعلية الضوابط المتخذة.

تعيين مراجعين خارجيين : من المفيد تعيين مراجعين خارجيين مستقلين لتقدير السياسات والإجراءات وتقديم توصيات لتحسينها.

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.

الامتثال للمعايير الدولية : ينبغي للجمعية أن تتبع المعايير الدولية المعترف بها في مجال مكافحة تمويل الإرهاب مثل تلك التي وضعتها مجموعة العمل المالي الدولية (FATF)