



جمعية قيراط
لرعاية شؤون الموتى يتبع
تصريح رقم (٢٠٢٧)

آلية التدقيق لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب

جمعية قيراط لرعاية شؤون الموتى

١٤٤٦هـ
٢٠٢٤م

النسخة رقم: ١



معكم فجي مصابكم.
ونعتز بخدمتكم.

qirat.org.sa 

info@qirat.org.sa 

0556002311 



آلية التدقيق لاختبار فاعلية إجراءات
مكافحة تمويل الإرهاب



جمعية قيراط لرعاية شؤون المهتمين بمتابعة

آلية التدقيق لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب



الهيئة التدقيق لاختبار فاعلية إجراءات
مكافحة تمويل الإرهاب



جمعية قيراط لرعاية شؤون المهتمين

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
كتاب التأسيس



مقدمة

تدقيق فاعلية وكفاءة السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب لجمعية أهلية يعتبر أمرًا مهمًا للغاية، ويتطلب عملية مستقلة ومنهجية لضمان أن الجمعية تتبع أفضل الممارسات وتلتزم بالتشريعات والتوجيهات المعتمدة لمكافحة تمويل الإرهاب، وهذه الآلية ماهي إلا ملخص وامتداد لباقي اللوائح والسياسات والإجراءات التي اعتمدها الجمعية في هذا الإطار .

الإجراءات والضوابط .

آلية تدقيق لاختبار فاعلية وكفاءة 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 .

يجب مراجعة جميع السياسات والإجراءات للتأكد من أنها مطابقة للتشريعات والتوجيهات المحلية 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 ومنسوبيها تدريبًا دوريًا لكل ما يحيط بمفهوم مكافحة تمويل الإرهاب .



٥. التدقيق الداخلي .

ينبغي إجراء التدقيق الداخلي بانتظام لضمان التأكد من تنفيذ السياسات والإجراءات بشكل صحيح وللتحقق من فاعلية الضوابط المقررة .

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 كل ما يتعلق بمكافحة 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 .



* هي منظمة دولية لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، تهتم بوضع المعايير الدولية التي تهدف منع الأنشطة غير المشروعة والأضرار التي يسببها للمجتمع .



إعتماد مجلس الإدارة

تم اعتماد آلية:

التدقيق لاختبار فاعلية وكفاية

السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب

في اجتماع مجلس إدارة الجمعية

رقم: (٣)، لعام: ٢٠٢٤م

بتاريخ: ٢٢/٣/١٤٤٦هـ،

الموافق: ٢٥/٩/٢٠٢٤م .



جمعية قيراط
لرعاية شؤون الموتى ينبع

معكم في مصابكم
ونعتز بخدمتكم



قيراط: إكرام ومواساة، وخير يمتد..