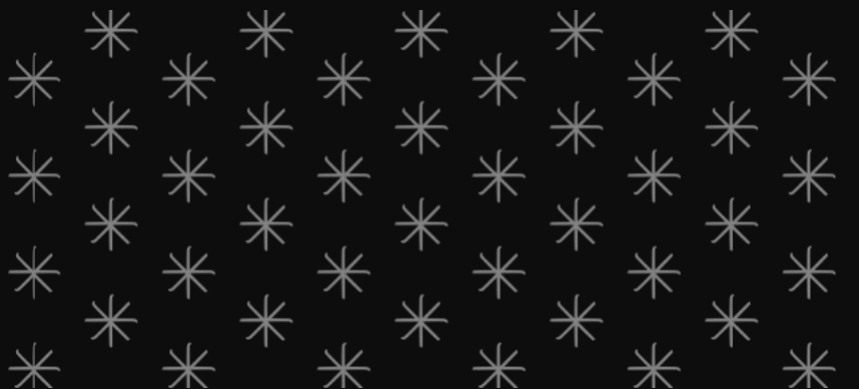


آلية التدقيق المستقلة  
لاختبار فاعلية و كفاية السياسات و الإجراءات و الضوابط  
لمكافحة تمويل الإرهاب





الاعتماد	تاريخ الإصدار	رقم الإصدار
بقرار مجلس الإدارة رقم 6	1 أكتوبر 2024	الأول



## مقدمة :

يعتبر التدقيق المستقل أداة مهمة لضمان تنفيذ برنامج فعال لمكافحة غسل الأموال و تمويل الإرهاب في منظمات القطاع غير الربحي و يساعد في تعزيز الشفافية و النزاهة و الامتثال للقوانين و التشريعات و تقليل المخاطر المتعلقة بمكافحة غسل الأموال و تمويل الإرهاب ، و يساهم في بناء سمعة جيدة للمنظمة لدى المجتمع .

## آلية التدقيق المستقل لاختبار فاعلية السياسات و الاجراءات و الضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب :

### 1. تقييم السياسات و الإجراءات :

يتم مراجعة و تقييم السياسات الحالية المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب و السياسات المالية و السياسات المتعلقة بالتبرعات و التأكد من أنها مطابقة للتشريعات و الأنظمة الوطنية و الدولية المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب .

### 2. تقييم المخاطر :

عمل تقييم شامل للمخاطر المحتملة المتعلقة بتمويل الإرهاب و وضع الاجراءات اللازمة لمواجهتها .

### 3. التدقيق الداخلي :

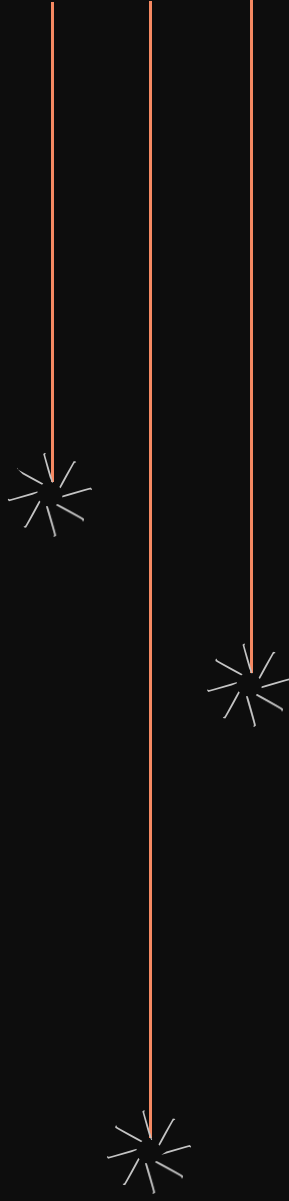
اجراء التدقيق الداخلي بشكل دوري للتأكد من تطبيق السياسات و الاجراءات بالشكل المطلوب و التأكد من فاعلية الضوابط المتخذة .

### 4. الامتثال للأنظمة الوطنية :

يجب على الجمعية الامتثال للأنظمة و اللوائح الوطنية في مجال مكافحة تمويل الإرهاب ، مثل نظام مكافحة غسل الأموال الصادر بمرسوم ملكي رقم (م / 20 ) و تاريخ 5 صفر 1439 هـ و نظام مكافحة جرائم الارهاب و تمويله الصادر بمرسوم ملكي رقم (م / 21 ) و تاريخ 12 صفر 1439 هـ .

### 5. التدريب و التوعية :

تقدم الجمعية الدورات اللازمة في مجال مكافحة غسل الأموال و تمويل الإرهاب لجميع موظفيها بشكل دوري



مودة | mafs

جمعية مودة للاستقرار الأسري  
MAWADDAH ASSOCIATION FOR FAMILY STABILITY