آلية تدقيق مستقلة لمكافحة تمويل الإرهاب

ملتزمون بالتميز

ISO 9001:2015

جمعية رحماء الصحية
ROHAMA'A Health Society

آلية تدقيق مستقلة لمكافحة تمويل الإرهاب

شارك في اعداد اللائحة		مدقق اللائحة	التاريخ	التوقيع
الاسم	سعد القحطاني	-	2024/09/01	
	عبد الله الوهيبي	عبد الله الوهيبي	2024/09/01	
	عبدالاله المالكي	-	2024/09/01	
	-	-		

تعديل اللائحة		مدقق اللائحة	التاريخ	التوقيع
الاسم				

اعتمدت الجمعية العمومية اللائحة في اجتماعها.	
رقم الاجتماع	الثاني
دورت الاجتماع	الثانية
المنعقد بتاريخ	2024 / 09 / 03
اللائحة بقرار رقم	4

جمعية رحماء الصحية ترخيص ١٣٣٠ RUHAMA'A Health Society

❖ الـفـهـرس

م	الفـهـرس	الصفحة
1	مقدمة	3
2	أهداف الآلية	3
3	خطوات آلية التدقيق	4
4	الخاتمة	6

مقدمة:

تعتبر آلية التدقيق المستقلة جزءًا أساسيًا من استراتيجية جمعية رحماء الصحية للتأكد من أن السياسات والإجراءات المتبعة لمكافحة تمويل الإرهاب فعّالة وكافية. تهدف هذه الآلية إلى ضمان الالتزام بالمعايير المحلية والدولية، وتقييم كفاءة النظام الإداري في الكشف والحد من مخاطر تمويل الإرهاب.

أهداف الآلية:

1. **تقييم الفاعلية** :قياس مدى فاعلية السياسات والإجراءات الحالية في مواجهة مخاطر تمويل الإرهاب.
2. **تحديد نقاط الضعف** :اكتشاف أية نقاط ضعف أو قصور في السياسات والإجراءات القائمة.
3. **تحسين العمليات** :تقديم توصيات لتحسين وتعزيز النظام الداخلي لمكافحة تمويل الإرهاب.
4. **تعزيز الشفافية** :تعزيز الشفافية والمساءلة في العمليات الإدارية.

خطوات آلية التدقيق:

1. **تشكيل فريق التدقيق أو التعاقد مع جهة مختصة:**

- يمكن تشكيل فريق تدقيق مستقل يضم خبراء في مجالات المالية، القانونية، والإدارية، أو التعاقد مع جهة مختصة خارجية لتقييم حالة الجمعية.
- يجب أن يكون الفريق بعيدًا عن أي تأثير من الإدارة لضمان النزاهة والموضوعية، ويكون لديه الخبرة اللازمة في مجالات مكافحة تمويل الإرهاب.

2. **تحديد نطاق التدقيق:**

- يتم تحديد نطاق التدقيق بوضوح ليشمل جميع السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب.
- يجب أن يشمل التدقيق تقييم فعالية الضوابط المالية، إجراءات التحقق من الهوية، وإدارة المخاطر.

3. **جمع البيانات:**

- جمع البيانات من المصادر المختلفة، بما في ذلك الوثائق الداخلية، سجلات المعاملات، والمقابلات مع الموظفين المعنيين.

- استخدام أدوات التحليل المناسبة لفهم البيانات بشكل عميق.

4. **تحليل السياسات والإجراءات:**

- مراجعة السياسات والإجراءات الحالية لمكافحة تمويل الإرهاب.
- تقييم مدى توافقها مع المتطلبات القانونية والمعايير الدولية.

5. **تقييم كفاءة الضوابط:**

- اختبار كفاءة الضوابط المعمول بها من خلال عمليات تدقيق عشوائية على المعاملات.
- مراجعة مدى فعالية إجراءات التحقق من الهوية وطرق رصد الأنشطة المالية المشبوهة.

6. **تحديد نقاط الضعف:**

- تحليل النتائج لتحديد أية نقاط ضعف في النظام الحالي.
- وضع قائمة بالأخطاء والقصور مع وصف دقيق لكل نقطة.

7. **تقديم التوصيات:**

- تقديم تقرير شامل يتضمن التوصيات اللازمة لتعزيز السياسات والإجراءات.

- يجب أن تشمل التوصيات تحسين التدريب للموظفين، تحديث السياسات، وتعزيز التعاون مع الجهات الرقابية.

8. **متابعة التنفيذ:**

- متابعة تنفيذ التوصيات من قبل الإدارة.
- إجراء مراجعات دورية لتقييم مدى تحقيق الأهداف المحددة.

الخاتمة:

تعتبر آلية التدقيق المستقلة لمكافحة تمويل الإرهاب أداة حيوية لتعزيز الأمان والامتثال في جمعية رحماء الصحية. من خلال اتباع هذه الخطوات، تضمن الجمعية قدرتها على مواجهة التحديات المحتملة وتحقيق أهدافها الإنسانية.