

المركز الوطني لتنمية
القطاع غير الربحي
National Center for
Non-Profit Sector



الجمعية الأردنية للحفاظ على القرآن الكريم بمحافظة إربد

ترخيص رقم ٣٦٢٧

آلية التدقيق المستقلة

لاختبار فاعلية وكفاية السياسات

والإجراءات والضوابط لمكافحة

تمويل الإرهاب

المقدمة

تدقق فاعلية وكفاءة السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب لجمعية خيرية مهم للغابة، وتتطلب عملية مستقلة ومنهجية لضمان أن الجمعية تتبع أفضل الممارسات وتلتزم بالتشريعات والتوجهات المعتمدة لمكافحة تمويل الإرهاب

آلية تدقيق مستقلة لاختبار فاعلة وكفاءة السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب التي تستطيع الجمعية اتباعها- :

١- تقييم السياسات والإجراءات الحالية: يجب أن يتم استعراض وتقييم جميع السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب التي تنفذها الجمعية ويتضمن ذلك فحة السياسات المالية، والتحقق من هوة المتبرعين، وتقييم آليات الإبلاغ والرصد.

٢- مطابقة للتشريعات والتوجهات القائمة: يجب مراجعة جميع السياسات والإجراءات للتأكد من أنها مطابقة للتشريعات والتوجهات 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 موظفو الجمعية تدريباً دورياً حول كيفية التعرف على مكافحة تمويل الإرهاب، بالإضافة إلى توفير برامج توعية للأعضاء والمتبرعين .

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

٦- تعيين مراجعين خارجيين: من المفيد تعيين مراجعين خارجيين مستقلين لتقييم السياسات والإجراءات وتقديم توصيات 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 للجمعية أن تتبع المعايير الدولية المعترف بها في مجال مكافحة تمويل الإرهاب مثل تلك التي وضعتها مجموعة العمل المالي الدولية FATF .