جمعيّة أفلاذ
لتنمية الطفل

لائحة أدوار ومسؤوليات مجلس الإدارة تجاه مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب

في جمعية أفلاذ لتنمية الطفل

تم اعتمادها من مجلس الإدارة في جلسته الرابعة
المنعقدة بتاريخ ٢٧/٠٢/١٤٤٤هـ الموافق 2023/9/12م

aflath_sa
info@aflath.org
0135808588

دور مجلس الإدارة في التعامل مع مخاطر غسل الأموال وتمويل الإرهاب يتضمن عدة نقاط:

١. وضع السياسات والإجراءات:

يجب على مجلس الإدارة وضع سياسات وإجراءات داخلية لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، بما في ذلك تحديد العمليات المشبوهة والإبلاغ عنها.

٢. المراقبة والتقييم:

ينبغي لمجلس الإدارة مراقبة وتقييم نظام المكافحة المعتمد للتأكد من كفاءته وفعاليته.

٣. التدريب والتوعية:

يجب على مجلس الإدارة توجيه الجمعية لتقديم التدريب المناسب للموظفين حول كيفية التعرف على علامات غسل الأموال وتمويل الإرهاب وكيفية التصرف حالة اشتباههم بها.

٤. تعيين مسؤول الالتزام:

هو شخص مسؤول عن ضمان أن المنظمة تلتزم بالقوانين والتنظيمات المتعلقة بنشاطها في سياق مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، يكون مسؤول الالتزام مسؤولا عن تطوير وتنفيذ سياسات وإجراءات لمكافحة هذه الجرائم وضمان تقديم التدريب والتوعية للموظفين والإدارة حول أهمية الامتثال للتشريعات والتنظيمات ذات الصلة.

كما يقوم بمراقبة وتقييم الامتثال وتقديم التقارير اللازمة للجهات المختصة والإدارة العليا.

جمعية أفلاذ لتنمية الطفل
رقم الترخيص: (5176)
المملكة العربية السعودية - الأحساء

٥. التعاون مع السلطات المختصة:

يجب على مجلس الإدارة التعاون مع الجهات الرقابية والسلطات المختصة حالة اكتشاف أنشطة مشتبه بها.

٦. توفير الموارد المناسبة:

توفير الموارد المناسبة لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب في جمعية خيرية ذات أهمية بالغة.

فهذه الجرائم قد تؤثر سلبًا على سمعة وسلامة الجمعية وتعرضها للعقوبات القانونية والمالية من الضروري للجمعيات الخيرية والمنظمات الغير ربحية أن تكون لديها استراتيجيات فعالة لمواجهة هذه المخاطر، وهذا يتطلب تخصيص موارد كافية لتنفيذ هذه الاستراتيجيات، مثل التدريب اللازم للموظفين، وتحديث الأنظمة والإجراءات واستخدام التقنيات الحديثة لمراقبة وتحليل البيانات المالية والمعلومات ذات الصلة، توفير هذه الموارد يعزز من قدرة الجمعية على تحقيق أهدافها بنجاح وبثقة من المتبرعين والمجتمع بشكل عام.

٧. التأكد من اختبار البرنامج (التدقيق المستقل للبرنامج):

جمعية أفلاذ لتنمية الطفل
رقم الترخيص: (5176)
المملكة العربية السعودية - الأحساء

بشكل عام، يعتبر التدقيق المستقل أداة هامة لضمان تنفيذ برامج فعالة لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب في الجمعيات الخيرية، ويسهم في بناء سمعة جيدة والحفاظ عليها وأيضا للأسباب التالية :

- تعزيز النزاهة والشفافية: يساعد التدقيق المستقل في تعزيز مستوى النزاهة والشفافية داخل الجمعية الخيرية، مما يبعد عنها الشبهات المتعلقة بغسل الأموال وتمويل الإرهاب.
- الامتثال للتشريعات واللوائح: يضمن التدقيق المستقل أن الجمعية تلتزم بالتشريعات واللوائح المحلية والدولية المتعلقة بمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب،
- تقييم الفعالية: يساعد التدقيق تقييم فعالية برنامج مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، ويقدم توصيات لتحسينه إذا لزم الأمر.
- تقليل المخاطر: يساعد التدقيق المستقل في تحديد وتقليل المخاطر المتعلقة بغسل الأموال وتمويل الإرهاب التي قد تواجه الجمعية.

جمعية أفلاذ لتنمية الطفل
رقم الترخيص: (5176)
المملكة العربية السعودية - الأحساء

٨. تقييم البرنامج :

تقييم برنامج مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب في جمعية خيرية ذو أهمية كبيرة لعدة أسباب:

- الامتثال للتشريعات: يساعد التقييم في التأكد من أن الجمعية تلتزم بجميع التشريعات واللوائح المتعلقة بمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، مما يحميها من المسائل القانونية والعقوبات المحتملة.
- حماية السمعة: يساعد تقييم البرنامج على حماية سمعة الجمعية ويضمن أنها تتبع أعلى معايير النزاهة والشفافية في أنشطتها.
- تحسين الكفاءة: يمكن لتقييم البرنامج أن يكشف عن نواح تحتاج إلى تحسين، وبالتالي يمكن تحسين كفاءة استخدام الموارد وتحقيق الأهداف بفعالية أكبر.
- تعزيز الثقة: يعزز تقييم البرنامج ثقة المانحين والجهات المانحة والمجتمع بأسره في الجمعية، مما يمكنها من جذب دعم وتمويل إضافي .
- التعلم والتحسين المستمر: يمكن استخدام نتائج التقييم لتحديث وتحسين البرنامج بشكل مستمر، مما يساعد الجمعية على التعامل بفعالية مع التحديات المستجدة في مجال مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.

جمعية أفلاذ لتنمية الطفل
رقم الترخيص: (5176)
المملكة العربية السعودية - الأحساء

٩. التقارير والإفصاح:

يجب على مجلس الإدارة تقديم التقارير المنتظمة والشفافة للجهات الرقابية والمساهمين حول الإجراءات المتخذة لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.

١٠. تقييم المخاطر:

ينبغي على مجلس الإدارة تقييم المخاطر المحتملة لغسل الأموال وتمويل الإرهاب التي قد تواجه الجمعية واتخاذ الإجراءات اللازمة للتعامل معها.

١١. المراجعة الداخلية:

ينبغي على مجلس الإدارة توجيه القسم المعني بالمراجعة الداخلية في الجمعية لتقديم تقارير دورية حول فعالية إجراءات مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.

١٢. التقييم المستقل:

يمكن لمجلس الإدارة استعانة بخبراء خارجيين لتقييم فعالية نظام مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب في الجمعية وتقديم التوصيات اللازمة لتحسينه.

١٣. التحقق من هوية العملاء:

يجب على الجمعية تنفيذ إجراءات للتحقق من هوية عملائها وضمان أنها لا تتعامل مع أشخاص أو كيانات مشبوهة.

١٤. تعزيز الشفافية والنزاهة:

يمكن لمجلس الإدارة تعزيز ثقافة الشفافية والنزاهة داخل الجمعية من خلال تعزيز قيم النزاهة والتواصل المفتوح بين جميع مستويات الموظفين.

جمعية أفلاذ لتنمية الطفل
رقم الترخيص: (5176)
المملكة العربية السعودية - الأحساء

١٥. التقييم الدوري والتحديث:

يجب على مجلس الإدارة إجراء تقييم دوري لسياسات وإجراءات مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب وتحديثها بانتظام لتعكس التطورات الجديدة في هذا المجال.

١٦. التعاون مع القطاع الخاص:

يمكن لمجلس الإدارة التعاون مع منظمات أخرى في القطاع الخاص لتبادل المعرفة والخبرات في مجال مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.

١٧. رفع التقارير للجهات المعنية:

يمكن لجلس الإدارة تقديم التقارير الدورية للجهات المعنية مثل البنك المركزي والجهات الرقابية الأخرى لإبلاغهم عن الإجراءات التي تم اتخاذها والتحديثات الهامة في مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.

١٨. التواصل مع الجمهور:

يجب على مجلس الإدارة توعية الجمهور بأهمية مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب من خلال حملات توعوية وتثقيفية عبر وسائل الإعلام والشبكات الاجتماعية.

١٩. التحقق من الموردين والشركاء التجاريين:

يجب على الجمعية تطبيق إجراءات للتحقق من هوية الموردين والشركاء التجاريين لضمان آنهم لا يشاركون في أنشطة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.

٢٠. التقارير الدورية للمجلس:

جمعية أفلاذ لتنمية الطفل
رقم الترخيص: (5176)
المملكة العربية السعودية - الأحساء

ينبغي على القسم المسؤول عن مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب تقديم تقارير دورية لمجلس الإدارة حول أداء الجمعية في هذا المجال والتحديثات القانونية والتنظيمية ذات الصلة.

٢١. تحديد المسؤوليات:

يجب على مجلس الإدارة تحديد المسؤوليات والسلطات المختصة لكل جزء من نظام مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب وضمان تنفيذها بكفاءة.

٢٢. الابتعاد عن الصفقات المشبوهة:

يجب على مجلس الإدارة الابتعاد عن أي صفقات تبدو مشبوهة أو غير معقولة والتحقق من مصداقيتها قبل الشروع فيها.

جمعية أفلاذ لتنمية الطفل
رقم الترخيص: (5176)
المملكة العربية السعودية - الأحساء