

بسم الله الرحمن الرحيم



المملكة العربية السعودية

جمعية البر الخيرية بمدينة فيد

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي

ترخيص رقم (٤٢٩)

لائحة

أدوار ومسؤوليات

مجلس الإدارة تجاه

مكافحة غسل الأموال

وتمويل الإرهاب

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 مكافحة المعتمد للتأكد من كفاءته وفعاليتها.

٣. التدريب والتوعية:

يجب على مجلس الإدارة توجية الشركة لتقديم التدريب المناسب للموظفين حول كيفية التعرف على علامات غسل الأموال وتمويل الإرهاب وكيفية التصرف في حال اشتباههم بها.

٤. تعيين مسؤول الالتزام:

هو شخص مسؤول عن ضمان ان المنظمة تلتزم بالقوانين والتنظيمات المتعلقة بنشاطها، في سياق مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، يكون مسؤول الالتزام مسؤولاً 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.

٥. التعاون مع السلطات المختصة:

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

٦. توفير الموارد المناسبة:

توفير الموارد المناسبة لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب في جمعية خيرية ذات أهمية بالغة. فهذه الجرائم قد تؤثر سلباً على سمعة وسلامة المؤسسة، وتعرضها العقوبات القانونية والمالية. من الضروري للجمعيات الخيرية والمنظمات الغير ربحية ان 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 المواد يعزز من قدرة الجمعية على تحقيق أهدافها بنجاح وبتقنة من المتبرعين والمجتمع بشكل عام.

٧. التأكد من اختبار البرامج (التدقيق المستقل للبرامج):

بشكل عام، يعتبر التدقيق أداة هامة لضمان تنفيذ برامج فعالة لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب في الجمعيات الخيرية، ويسهم في بناء سعة جيدة والحفاظ عليها وأيضاً 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 لتشريعات واللوائح: يضمن التدقيق المستقل ان الجمعية تلتزم بالتشريعات واللوائح المحلية والدولية المتعلقة بمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.

■ **تقييم الفاعلية:** يساعد التدقيق في تقييم فعالية برنامج مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، ويقدم توصيات لتحسينه إذا لزم الأمر.

■ **حماية السمعة:** يحمي التدقيق المستقل سمعة الجمعية الخيرية ويعزز الثقة بين الجمهور والمانحين.

■ **تقليل المخاطر:** يساعد التدقيق المستقل في تحديد وتقليل المخاطر المتعلقة بغسل الأموال وتمويل الإرهاب التي قد تواجه الجمعية الخيرية.

٨. تقييم البرامج:

تقييم برامج مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب في جمعية خيرية ذات أهمية كبيرة لعدة أسباب:

■ **الامتثال لتشريعات:** 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 البرامج على حماية سمعة الجمعية ويضمن أنها تتبع أعلى معايير النزاهة والشفافية في أنشطتها.

■ **تحسين الكفاءة:** يمكن لتقييم البرامج أن يكشف عن نواح تحتاج إلى تحسين، وبالتالي يمكن تحسين كفاءة استخدام الموارد وتحقيق الأهداف بفاعلية 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.

٩. التقارير والإفصاح:

يجب على مجلس الإدارة التقارير المنتظمة والشفافية 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 الشركة واتخاذ الإجراءات اللازمة للتعامل معها.

١١. المراجعة الداخلية:

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

١٢. التقييم المستقل:

يمكن لمجلس الإدارة الاستعانة بخبراء خارجيين لتقييم فعالية نظام مكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب في الشركة وتقديم التوصيات اللازمة لتحسينه.

١٣. التحقق من هوية العملاء:

يجب على الشركة تنفيذ إجراءات للتحقق من هوية عملائها وضمان انها لا تتعامل مع اشخاص او كيانات مشبوهة.

١٤. تعزيز الشفافية والنزاهة:

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

١٥. التقييم الدوري والتحديث:

يجب على مجلس الإدارة اجراء تقييم دوري لسياسات وإجراءات مكافحة غسيل 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 غسيل الأموال وتمويل الإرهاب.

١٧. رفع التقارير للجهات المعنية:

يمكن لمجلس الإدارة تقديم تقارير دورية للجهات المعنية مثل البنك المركزي والجهات الرقابية الأخرى لابلغهم عن الإجراءات التي تم اتخاذها والتحديات الهامة في مكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب.

١٨. التواصل مع الجمهور:

يجب على مجلس الإدارة توعية الجمهور بأهمية مكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب من خلال حملات توعوية وتنقيفية عبر وسائل الاعلام والشبكات الاجتماعية.

١٩. التحقق من الموردين والشركاء التجاريين:

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

٢٠. التقييم الخارجي:

يمكن للشركة الاستعانة بشركات خارجية متخصصة في مجال مكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب لتقييم نظامها الداخلي وتقديم التوصيات لتحسينه.

٢١. التقارير الدورية للمجلس:

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

٢٢. تحديد المسؤوليات:

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

٢٣. التعاون مع السلطات القضائية:

يجب على الشركة التعاون بالكامل مع السلطات القضائية في حالة تلقي أي معلومات أو اشتباهات بشأن أنشطة غير قانونية تتعلق بغسل الأموال وتمويل الإرهاب.

٢٤. الابتعاد عن الصفقات المشبوهة:

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

اعتماد المجلس

تم اعتماد لائحة ادوار ومسؤوليات مجلس الإدارة تجاه مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب بالجمعية في اجتماع مجلس الإدارة بجلسته (٣) المنعقدة بتاريخ ٢٤/٥/٢٠٢٣ م

جمعية البر الخيرية بمركز فيد
دعمكم لنا يعني استمرارنا

تأسست عام ١٤٢٩هـ