



جمعية العناية بالمساجد وأجزائها ونفقاتها
Association for the Care of Mosques and Their Services in Nifi

لائحة أدوار ومسؤوليات مجلس الإدارة تجاه مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب

تعتبر هذه اللائحة وثيقة مرجعية تحدد التزامات مجلس إدارة جمعية العناية بالمساجد بنفي، لضمان توافق أعمال الجمعية مع نظام مكافحة غسل الأموال ونظام مكافحة جرائم الإرهاب وتمويله في المملكة العربية السعودية.

لائحة أدوار ومسؤوليات مجلس الإدارة (مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب)

١- المسؤولية القيادية والإشرافية

- الالتزام العام: يتحمل مجلس الإدارة المسؤولية النهائية عن حماية الجمعية من مخاطر جرائم غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
- تعزيز الثقافة التنظيمية: نشر ثقافة الالتزام والنزاهة بين جميع منسوبي الجمعية، والتأكيد على أن الامتثال للأنظمة مقدم على جمع التبرعات.

٢- الاعتماد والمصادقة

- اعتماد السياسات: مراجعة واعتماد سياسات وإجراءات مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب وتحديثها بشكل دوري.
- اعتماد تقييم المخاطر: المصادقة على نتائج تقرير "تقييم المخاطر الذاتي" للجمعية وفهم التهديدات التي قد تواجهها الجمعية في نفي والمناطق التابعة لها.

٣- التعيينات والتمكين

- تعيين مسؤول الالتزام: تعيين مسؤول التزام (أو مدير مراجعة داخلية) يتمتع بالكفاءة والخبرة اللازمة، وضمان استقلاليتته التامة.
- توفير الموارد: تخصيص الموارد المالية والتقنية (مثل الأنظمة المحاسبية وأدوات الفحص) التي تمكن وحدة الالتزام من أداء مهامها بفعالية.



جمعية العناية بالمساجد وأخذ ما فيها من نفق
Association for the Care of Mosques and Their Services in Nifi

٤ - الرقابة والمتابعة

- **مراجعة التقارير الدورية:** استعراض تقارير مسؤول الالتزام حول مدى كفاية الأنظمة الرقابية وأي عمليات مشتبه بها تم رصدها.
- **التأكد من التدريب:** التأكد من حصول جميع أعضاء المجلس والموظفين والمتطوعين على دورات تدريبية متخصصة في مكافحة غسل الأموال والجرائم المالية

٥ - التعامل مع الأطراف والجهات الرقابية

- **الشفافية مع المركز الوطني:** ضمان دقة المعلومات والتقارير المالية المرفوعة للمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ووحدة التحريات المالية.
- **التدقيق في المانحين والموردين:** التأكد من وجود إجراءات "عناية واجبة" تجاه كبار المانحين ومقاولي صيانة المساجد الذين تتعامل معهم الجمعية .

٦ - حماية أصول وسمعة الجمعية

- **منع التعاملات المجهولة:** إقرار حظر تام لقبول أي تبرعات مجهولة المصدر أو عبر وسطاء غير معتمدين.
- **مراقبة صرف التبرعات:** التأكد من أن أموال التبرعات تُصرف فعلياً في الأوجه المخصصة لها (مثل مشاريع ترميم المساجد المحددة في خطة ٢٠٢٥) وعدم انحرافها لأي غرض آخر.

مَسْأَلَةٌ

جمعية العناية بالمساجد وأجزائها ونفقاتها
Association for the Care of Mosques and Their Services in Nifi

جدول ملخص للمسؤوليات (للاستخدام السريع):

الدور	المسؤولية المنوطة بالمجلس
التخطيط	اعتماد منهجية مبنية على المخاطر .
التنفيذ	تفويض الصلاحيات لمسؤول الالتزام والمدير التنفيذي.
الرقابة	مراجعة نتائج التدقيق الداخلي والخارجي سنوياً.
الاتصال	ضمان الإبلاغ الفوري عن أي عملية اشتباه للجهات المختصة.

