

**UNITED ARAB EMIRATES  
MINISTRY OF ECONOMY**



**الإمارات العربية المتحدة  
وزارة الاقتصاد**

<b>Dated: 29 March 2024</b>	<b>التاريخ: 29 مارس 2024</b>
<b>Circular No. (2) of 2024 regarding Due Diligence Regulation for Responsible Sourcing of Gold</b>	<b>تعميم رقم (2) لسنة 2024 بشأن لوائح العناية الواجبة لعملية التوريد المسؤول للذهب</b>
<b>To:</b>  <b>- Gold Refineries licensed in the United Arab Emirates</b>	<b>إلى:</b>  <b>- مصافي الذهب المرخصة في دولة الإمارات العربية المتحدة</b>

Reference to Federal Decree-Law No. (20) of 2018 on Anti-Money Laundering and Combating the Financing of Terrorism and financing of illegal organizations, and The powers to issue instructions granted by Article (44) Section 2 of Cabinet Decision No. (10) of 2019 Concerning the implementing regulation of decree law no. (20) of 2018 and its amendments on anti- money laundering and combating the financing of terrorism and illegal organizations;

All Regulated Entities with Gold Refineries as an activity in their license operating in UAE must undertake the 5 step framework of Due Diligence Regulation for Responsible Sourcing of Gold as described in the regulation:

[MOE\\_Due+Diligence+Regulations+V9\\_EN.pdf](#)  
(moec.gov.ae)

**effective 1 January 2023:**

As prescribed in the regulation Gold Refineries must conduct an Independent Third Party Audit of their Due Diligence Measures and this is expected to be completed within 90 days from

بالإشارة إلى المرسوم بقانون اتحادي رقم (20) لسنة 2018 في شأن مكافحة غسل الأموال ومكافحة تمويل الإرهاب وتمويل التنظيمات غير المشروعة، وصلاحيات إصدار التعليمات المنصوص عليها في المادة (44) القسم 2 من قرار مجلس الوزراء رقم (10) لسنة 2019 في شأن اللائحة التنفيذية للمرسوم بقانون رقم (20) لسنة 2018 وتعديلاته في شأن مكافحة جرائم غسل الأموال ومكافحة تمويل الإرهاب والتنظيمات غير المشروعة.

يجب على كافة المنشآت التي لديها مصافي ذهب كنشاط في ترخيصها العامل في دولة الإمارات العربية المتحدة أن تلتزم بإطار العمل المكون من 5 خطوات من لائحة العناية الواجبة للعملية التوريد المسؤول للذهب كما هو موضح في اللائحة :

[MOE\\_Due+Diligence+Regulations+V9\\_AR.pdf](#)  
(moec.gov.ae)

**اعتباراً من 1 يناير 2023:**

كما هو منصوص عليه في اللائحة، يجب على مصافي الذهب إجراء تدقيق مستقل من طرف ثالث لإجراءات العناية الواجبة الخاصة بها، ومن المتوقع أن يتم الانتهاء من ذلك خلال 90

UNITED ARAB EMIRATES  
MINISTRY OF ECONOMY



الإمارات العربية المتحدة  
وزارة الاقتصاد

يومًا من تاريخ السريان الذي يستلزم 90 يومًا من 31 ديسمبر  
the effective date which entails 90 days from 31  
Dec 2023.

.2023

Ministry of Economy has a dedicated line of  
communication for this purpose.

you can reach out to us through email address

[ResponsibleSourcing@economy.ae](mailto:ResponsibleSourcing@economy.ae)

Entities who fail to fulfill the above-described  
obligations will be subject to administrative  
actions from the Ministry of Economy in line  
with the applicable laws and regulations.

لدى وزارة الاقتصاد خط اتصال مخصص لهذا الغرض،

ويمكنك التواصل معنا من خلال البريد الإلكتروني

[ResponsibleSourcing@economy.ae](mailto:ResponsibleSourcing@economy.ae)

وستخضع المنشآت التي تفشل في الوفاء بالالتزامات

المذكورة أعلاه لإجراءات إدارية من وزارة الاقتصاد بما

يتماشى مع القوانين واللوائح المعمول بها.

Yours faithfully,

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،

Safeya Hashim Al Safi  
Director of Anti-Money Laundering Dep.  
Control and Commercial Governance Sector



صفية هاشم الصافي  
مدير إدارة مواجهة غسل الأموال  
قطاع الرقابة والحوكمة التجارية