



آلية تدقيق مستقلة لجمعية الثريا للمكفوفين لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب يتطلب تنفيذ خطوات دقيقة لضمان الامتثال والتصدي لأي مخاطر محتملة. الآلية تتضمن التالي:

1. تحديد نطاق التدقيق:

- الهدف: التأكد من أن السياسات والإجراءات والضوابط المتبعة لمكافحة تمويل الإرهاب فعالة ومناسبة.
- المجالات المستهدفة: تشمل جميع السياسات المالية، إجراءات المراقبة، آليات الإبلاغ، والضوابط الداخلية المتبعة لمكافحة تمويل الإرهاب.

2. جمع المعلومات:

- مصادر البيانات: مراجعة السجلات المالية، التبرعات، التقارير الداخلية، وأي وثائق أخرى تتعلق بالسياسات والإجراءات لمكافحة تمويل الإرهاب.
- المقابلات: إجراء مقابلات مع الموظفين الرئيسيين مثل مدير الحسابات، موظفي الامتثال، وأعضاء مجلس الإدارة لفهم العمليات الحالية.

3. تحليل البيانات:

- مراجعة السياسات والإجراءات: تحليل مدى شمولية وكفاية السياسات الحالية مقارنة بالمعايير الدولية والمحلية.
- تقييم الفعالية: استخدام أدوات تحليلية لتقييم مدى فعالية الضوابط الحالية في الكشف عن ومنع الأنشطة المتعلقة بتمويل الإرهاب.

4. إعداد التقرير:

- تحديد الثغرات: توضيح أي نقاط ضعف أو ثغرات في السياسات والإجراءات والضوابط.
- التوصيات: تقديم توصيات واضحة لتحسين العمليات القائمة، مثل تعزيز آليات المراقبة أو تحديث السياسات.

5. متابعة التنفيذ:

- خطة عمل: وضع خطة لتنفيذ التوصيات مع جدول زمني محدد.
- المراقبة المستمرة: متابعة تنفيذ التحسينات الموصى بها لضمان الامتثال الدائم.

6.مراجعة دورية:

- التدقيق الدوري: إجراء مراجعات دورية للتأكد من أن التغييرات التي تم إدخالها فعالة وأن الجمعية مستمرة في الامتثال لمتطلبات مكافحة تمويل الإرهاب.
- تحديث السياسات:مراجعة وتحديث السياسات والإجراءات بانتظام للتكيف مع أي تغييرات في التشريعات أو السياق المحلي.

17.التدريب والتوعية:

- ورش عمل ودورات تدريبية:تنظيم برامج تدريبية لموظفي الجمعية لزيادة الوعي حول أهمية مكافحة تمويل الإرهاب وطرق الامتثال.
- هذه الآلية تضمن أن جمعية البر الخيرية بصامطة تلتزم بأعلى معايير مكافحة تمويل الإرهاب، وتساهم في تعزيز مصداقيتها وثقة المانحين والمتبرعين.