



دورة مراقبة الرقابة الداخلية والتأكيد المبني على المخاطر



AGILE LEADERS
Training Center



دورة مراقبة الرقابة الداخلية والتأكد المبني على المخاطر

نظرة عامة

دورة مراقبة الرقابة الداخلية والتأكد المبني على المخاطر هي دورة متقدمة لمدة أسبوع تستهدف المتخصصين في الرقابة والتدقيق والمخاطر والامتثال والحوكمة والتأكد، ويعود المشاركون بملف مراقبة الضوابط والتأكد. تربط الدورة المراقبة المستمرة بمؤشرات الرقابة والتقييمات المستقلة وتغطية التأكد وتحليل الاستثناءات ومتابعة المعالجة. كما تفصل مسؤولية الإدارة عن التقييم المستقل ضمن دورة أدلة وتصعيد مشتركة. تقدم أجايل للتدريب مراقبة الرقابة والتأكد المبني على المخاطر كمارستين مترابطتين للمساءلة.

الفئة المستهدفة

- وظائف مراقبة الضوابط المسؤولة عن تصميم المؤشرات ومراجعة الاستثناءات والتصعيد
- وظائف التدقيق الداخلي المسؤولة عن التغطية المبنية على المخاطر وتخطيط المهام والاختبار والمتابعة
- وظائف المخاطر والامتثال المسؤولة عن تغير التعرض والمتطلبات ومعلومات أداء الضوابط
- وظائف الحوكمة والتأكد المسؤولة عن تنسيق التغطية ورفع التقارير إلى جهات الإشراف
- وظائف العمليات والمالية المسؤولة عن التقييم الذاتي للضوابط والأدلة والإجراءات التصحيحية
- وظائف البيانات والأنظمة المسؤولة عن قواعد المراقبة وجودة البيانات والتنبيهات ومسارات التدقيق

تفترض الدورة أن المشاركين يشغلون ضوابط الأعمال أو يراقبونها أو يختبرونها أو يقدمون التأكد بشأنها، ولا تتناول مبادئ التدقيق الأولية أو تصميم أطر الرقابة أو الاستشارات القانونية أو هندسة البيانات التفصيلية.

الإدارات والقطاعات المستهدفة

تخدم الدورة مراقبة الرقابة الداخلية والتأكد عبر:

- إدارات الرقابة الداخلية والتدقيق والمخاطر والامتثال والحوكمة والمالية والعمليات
- قطاعات الخدمات المالية والرعاية الصحية والطاقة والتقنية والاتصالات
- قطاعات التصنيع والخدمات اللوجستية والتجزئة والإنشاءات والخدمات المهنية
- مؤسسات التعليم والعمل غير الربحي والمصلحة العامة والتنمية
- عمليات المشتريات والإيرادات والخزينة والرواتب والمخزون والمشروعات والأطراف الثالثة



أهداف التعلم

بنهاية هذه الدورة، سيتمكن المشاركون من:

- تطبيق نموذج لمراقبة الضوابط مبني على المخاطر
- بناء مؤشرات الرقابة الرئيسية وحدود التصعيد
- مقارنة المراقبة المستمرة بالتقييمات المستقلة
- ترتيب تغطية التدقيق باستخدام معلومات المخاطر والتأكيد
- تقييم أدلة الضوابط والاستثناءات وأوجه القصور
- استخدام التحقق من خطط الإجراءات في تقارير التأكيد

جدول الدورة

اليوم 1: حوكمة المراقبة

- خريطة تفويض المراقبة والمساءلة
- سجل أهداف الضوابط ومعايير المراقبة
- نموذج قرار المراقبة المستمرة والتقييم المستقل
- مصفوفة مسؤوليات مالك الضابط والمراجع ووظيفة التأكيد
- تقييم خط الأساس للمراقبة ومحفزات التغيير

اليوم 2: المؤشرات والاستثناءات

- لوحة تصميم مؤشرات الرقابة الرئيسية
- قائمة فحص مصادر البيانات وجودتها وتسلسلها
- منطق الحدود المقبولة والتفاوت والتصعيد
- منهج فرز الاستثناءات وتقييم النتائج الإيجابية الكاذبة
- سجل أدلة التقييم الذاتي للضوابط



اليوم 3: تغطية التأكيد المبني على المخاطر

- مصفوفة نطاق التدقيق وترتيب أولويات المخاطر
- خريطة التأكيد وتحليل فجوات التغطية
- قالب أهداف مهمة التدقيق ونطاقها ومعاييرها
- تصميم إجراءات اختبار المخاطر والضوابط
- خطة مبررات أخذ العينات وكفاية الأدلة

اليوم 4: الملاحظات والمعالجة

- هيكل الملاحظة القائم على الحالة والمعيار والسبب والأثر
- مصفوفة أهمية أوجه القصور وتجميعها
- تحليل السبب الجذري وتصميم الإجراءات التصحيحية
- متعقب ممالك الإجراء والمراحل والتحقق
- حزمة تقارير التأكيد الإداري والإشراف

اليوم 5: تطبيق المراقبة والتأكيد

- نشاط مقترح: بناء مؤشرات لمجموعة ضوابط الإيرادات
- نشاط مقترح: فرز استثناءات الضوابط التشغيلية
- نشاط مقترح: ترتيب أولويات خطة تأكيد مبنية على المخاطر
- نشاط مقترح: التحقق من أدلة المعالجة وإغلاق الملاحظة
- تمرين ختامي: ملف مراقبة الضوابط والتأكيد

التمارين التطبيقية

تستخدم الدورة أنشطة مقترحة لتطبيق قرارات المراقبة والتأكيد:

- نشاط مقترح: تحديد مؤشرات الضوابط ومصادر البيانات والحدود المقبولة والملاك ودورية المراجعة ومسارات التصعيد
- نشاط مقترح: دمج درجات المخاطر والحوادث ونتائج الضوابط والملاحظات السابقة لترتيب تغطية التأكيد
- نشاط مقترح: اختبار عينة من الضوابط وتقييم ما إذا كانت الأدلة تدعم الاستنتاج
- نشاط مقترح: تقييم حزمة إجراءات تصحيحية وتقرير إمكانية إغلاق الملاحظة



الأسئلة الشائعة

لمن تناسب مراقبة الرقابة الداخلية والتأكيد المبني على المخاطر، وما الذي تفترضه؟

تناسب مراقبة الرقابة الداخلية والتأكيد المبني على المخاطر أصحاب الخبرة في الرقابة والتدقيق والمخاطر والامتثال والحوكمة والعمليات والمالية والبيانات، وتفترض مسؤولية عملية عن المراقبة أو الاختبار أو التقرير أو التصحيح.

ما الفرق بين مراقبة الرقابة الداخلية وتدريب تصميم الضوابط؟

تركز مراقبة الرقابة الداخلية على المؤشرات والتقييمات والأدلة والاستثناءات وأوجه القصور والتحقق من المعالجة، بينما يركز تصميم الضوابط على تحويل الأهداف والمخاطر إلى أنشطة رقابية وقائية وكاشفة.

ما الذي يجعل مؤشر الرقابة الرئيسي مفيداً؟

يحتاج مؤشر الرقابة الرئيسي إلى هدف محدد ومصدر بيانات موثوق وقاعدة حساب وحد مقبول ودورية مراجعة ومالك ومسار تصعيد واستجابة موثقة عند تجاوز التوقعات.

كيف يرتب التأكيد المبني على المخاطر تغطية التدقيق؟

يرتب التأكيد المبني على المخاطر التغطية بدمج الأهداف والتعرض والتغيير والحوادث ونتائج الضوابط والملاحظات السابقة ومخاوف الإدارة والتأكيد القائم والموارد المتاحة في قرار موثق.

متى تغلق متابعة المعالجة لملاحظة رقابية؟

تغلق متابعة المعالجة للملاحظة عندما تثبت الأدلة أن الإجراء المتفق عليه يعالج السبب ونفذه المالك المسؤول ويعمل كما هو مقصود ويخفف التعرض إلى المستوى المقبول.

الخاتمة

يعود المشاركون بملف مراقبة الضوابط والتأكيد، ويضم المعايير والمؤشرات ومنطق الاستثناءات ونموذج التغطية وإجراءات الاختبار وسجلات الملاحظات ومتعقب المعالجة. يربط الملف مراقبة الإدارة بالتأكيد المستقل من دون خلط المسؤوليات. ويساعد الفرق على اكتشاف التغيير وتوجيه التقييم والتحقق من الإجراءات ورفع التعرض المتبقي باتساق.



فئات الدورات التدريبية

الدورات التدريبية في مجال البيئة والاستدامة	الأعمال الزراعية والأمن الغذائي
دورات إدارة الجودة وتطوير العمليات	دورات إدارة الأزمات واستمرارية الأعمال
دورات إدارة المرافق والعقارات	دورات إدارة الرعاية الصحية
دورات إدارة و تحليل البيانات ودورات علم البيانات	دورات إدارة المنظمات غير الحكومية والعمل الإنساني والتنمية
دورات إدارة وعمليات الطيران	دورات إدارة و تطوير الموارد البشرية
دورات الاتصال الجماهيري و السياسات والعلاقات العامة	دورات الأمن السيبراني ودورات تقنية المعلومات
دورات التسويق وإدارة علاقات العملاء وإدارة المبيعات	دورات التدريب القانوني والمشتريات والتعاقدات
دورات الحكومة الرقمية والخدمات العامة	دورات التعليم وتطوير التعلم
دورات السكرتارية و إدارة المكاتب	دورات الحوكمة وإدارة المخاطر والامتثال
دورات الصحة والسلامة والأمن المهني	دورات الشحن والملاحة البحرية والموانئ
دورات الضيافة والسياحة	دورات الصيانة ودورات المجالات الهندسية المتنوعة
دورات المهارات الشخصية وتطوير الذات	دورات المحاسبة و التمويل و دورات الإدارة المالية
دورات في مجالات القيادة والإدارة	دورات حفظ التراث وإدارة المتاحف



فئات الدورات التدريبية

دورات معتمدة من قبل هيئات دولية

دورات قطاع النفط والغاز ودورات تقنية متنوعة

دورات مكتب إدارة المشاريع وإدارة المشاريع الرشيقة



مدن التدريب

أكرا غانا	أثينا اليونان	أبوظبي الإمارات العربية المتحدة
الدار البيضاء المغرب	استنبول تركيا	أمستردام هولندا
الكويت الكويت	القاهرة مصر	الدوحة قطر
باكو أذربيجان	باريس فرنسا	المنامة مملكة البحرين
براغ جمهورية التشيك	بانكوك تايلند	بالي جمهورية إندونيسيا
بورت لويس موريشيوس	برلين ألمانيا	برشلونة إسبانيا
تبليسي جورجيا	بوكيت تايلند	بورتو البرتغال
جنيف سويسرا	جاكرتا جمهورية إندونيسيا	تورنتو كندا
روما إيطاليا	دبي الإمارات العربية المتحدة	جوهانسبرغ جنوب إفريقيا
سان دييغو الولايات المتحدة الأمريكية	زيورخ سويسرا	زنبار تنزانيا
شم الشيخ مصر	سيول كوريا الجنوبية	سنغافورة سنغافورة
طشقند أوزبكستان	طرابزون تركيا	شيكاغو الولايات المتحدة الأمريكية



مدن التدريب

عن بعد منصة زووم	عمان المملكة الأردنية الهاشمية	طوكيو اليابان
كوالالمبور ماليزيا	فيينا النمسا	فرانكفورت ألمانيا
لانكاوي ماليزيا	لاغوس نيجيريا	كيب تاون جنوب إفريقيا
ماربيا إسبانيا	لندن المملكة المتحدة	لشبونة البرتغال
مونترال سويسرا	مسقط سلطنة عمان	مدريد إسبانيا
نيروبي كينيا	ميونخ ألمانيا	ميلان إيطاليا
	نيويورك الولايات المتحدة الأمريكية	نيس فرنسا