

# دورة تدريبية في المراجعة الداخلية على اساس المخاطر

1 – 12 فبراير 2027

مدريد

AGILE LEADERS
Training Center

AGILE LEADERS
Training Center

# دورة تدريبية في المراجعة الداخلية على اساس المخاطر

**المرجع:** 23629_36316 **التاريخ:** 1 – 12 فبراير 2027 **المكان:** مدريد **الرسوم:** 10000 Euro

## نظرة عامة على الدورة:

تهدف الدورة إلى تزويد المشاركين بالمهارات والمعرفة اللازمة لتنفيذ التدقيق الداخلي بكفاءة وفعالية. التدقيق الداخلي هو عملية حيوية تساهم في تحسين الحوكمة وإدارة المخاطر داخل المؤسسة. سيتقن المشاركون كيفية تنفيذ التدقيق على أساس المخاطر، مما يسمح لهم بتحديد وتقييم المخاطر المحتملة ووضع استراتيجيات مناسبة للتعامل معها. الدورة تعتمد على أحدث المعايير والنماذج، مثل نموذج COSO لإدارة المخاطر، وتغطي مجموعة واسعة من المواضيع بدءًا من التخطيط للتدقيق حتى أدوات التدقيق الداخلي وتحليل البيانات.

## الجمهور المستهدف:

- موظفو الإدارة التدقيق الداخلي
- مُديرو التدقيق الداخلي
- مسؤولو الامتثال والمخاطر
- الموظفون في أقسام المالية والجودة والتشغيل

## الأقسام المستهدفة:

- قسم التدقيق الداخلي
- قسم الامتثال وإدارة المخاطر
- قسم المالية
- قسم الجودة
- قسم التشغيل

AGILE LEADERS
Training Center

## القطاعات المستهدفة:

- القطاع المالي والمصرفي
- شركات التأمين
- الصناعات التحويلية
- قطاع الطاقة والنفط والغاز
- الهيئات الحكومية وما في حكمها

## أهداف الدورة:

في نهاية هذه الدورة سيتمكن المشاركون من:

- تعريف نطاق ووظائف التدقيق الداخلي في الشركة
- تمييز أنواع مهام التدقيق الداخلي المتعلقة بالعمليات أو الامتثال أو الجودة أو السلامة أو المالية
- وصف المبادئ التوجيهية للتخطيط لعمليات التدقيق الداخلي ووضع خطة للتدقيق على أساس المخاطر
- تطبيق تقنيات تحديد المخاطر والضوابط واختبارها
- تحديد أفضل أساليب أخذ العينات في مهمة التدقيق الداخلي
- اختيار أدوات الاختبار المناسبة المستخدمة في التدقيق الداخلي

## منهجية التدريب:

تعتمد هذه الدورة على منهجية تدريب تفاعلية تجمع بين العروض التقديمية، ودراسات الحالة، والجلسات التفاعلية، والعمل الجماعي. سيشارك المتدربون في تمارين عملية وتطبيقات فعلية تساعدهم على اكتساب المهارات بشكل عملي وفعّال.

## أدوات الدورة:

- كتيب الدورة
- قوائم مراجعة
- قوالب لتخطيط التدقيق الداخلي

AGILE LEADERS
Training Center

## محتوى الدورة:

### اليوم 1: مقدمة إلى التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر

- **الموضوع 1:** تعريف التدقيق الداخلي وأهدافه
- **الموضوع 2:** دور التدقيق الداخلي في حوكمة الشركات
- **الموضوع 3:** التعرف على أنواع المخاطر المؤسسية
- **الموضوع 4:** التخطيط للتدقيق الداخلي على أساس المخاطر
- **الموضوع 5:** إجراءات التدقيق الداخلي وأدواته
- **الموضوع 6:** الفرق بين التدقيق الداخلي والخارجي
- **المراجعة:** تلخيص ما طرح اليوم ومراجعة النقاط الرئيسية

### اليوم 2: تقنيات التدقيق الداخلي المتقدمة

- **الموضوع 1:** تقييم المخاطر وتحديد الأولويات
- **الموضوع 2:** تطبيق تقنيات أخذ العينات في التدقيق الداخلي
- **الموضوع 3:** التدقيق المالي وتحليل الدورات المحاسبية
- **الموضوع 4:** التدقيق التشغيلي وتدقيق الجودة
- **الموضوع 5:** التدقيق الداخلي على العقود والجوانب الأمنية
- **الموضوع 6:** دور لجنة التدقيق في دعم عمليات التدقيق الداخلي
- **المراجعة:** تلخيص ما طرح اليوم ومراجعة النقاط الرئيسية

AGILE LEADERS
Training Center

## اليوم 3: تنفيذ مهام التدقيق الداخلي

- **الموضوع 1:** التخطيط لتنفيذ مهام التدقيق الداخلي
- **الموضوع 2:** استراتيجيات التدقيق الداخلي وتطبيقها
- **الموضوع 3:** تنفيذ التدقيق الداخلي وتقييم النتائج
- **الموضوع 4:** كيفية تحسين فعالية الضوابط الداخلية
- **الموضوع 5:** تحديد التأكيدات الإدارية وإجراء المقابلات
- **الموضوع 6:** تحليل البيانات واستخدام الأدوات التقنية
- **المراجعة:** تلخيص ما طرح اليوم ومراجعة النقاط الرئيسية

## اليوم 4: تحليل وتوثيق نتائج التدقيق

- **الموضوع 1:** توثيق نتائج التدقيق وتقديم التوصيات
- **الموضوع 2:** إعداد تقارير التدقيق الداخلي
- **الموضوع 3:** إدارة المعاملات الورقية في التدقيق الداخلي
- **الموضوع 4:** الاعتبارات القانونية والأخلاقية في التدقيق الداخلي
- **الموضوع 5:** تقييم تصميم الضوابط الداخلية
- **الموضوع 6:** اختبار فعالية العمليات التشغيلية للضوابط الداخلية
- **المراجعة:** تلخيص ما طرح اليوم ومراجعة النقاط الرئيسية

AGILE LEADERS
Training Center

## اليوم 5: التخطيط للتدقيق الميداني وإدارة المخاطر

- **الموضوع 1:** أسباب التخطيط للتدقيق على أساس المخاطر
- **الموضوع 2:** تقييم نضج المخاطر وإجراءات التدقيق الداخلي
- **الموضوع 3:** وضع خطة التدقيق ومتطلبات المجلس الإداري
- **الموضوع 4:** تصنيف وترتيب أولويات المخاطر
- **الموضوع 5:** استخدام الخرائط لتحديد متطلبات التأكيد
- **الموضوع 6:** إجراء مهام التدقيق وتقييم المخاطر
- **المراجعة:** تلخيص ما طرح اليوم ومراجعة النقاط الرئيسية

## اليوم 6: أدوات التدقيق الداخلي المتقدمة

- **الموضوع 1:** الأدوات التقنية للمدققين الداخليين
- **الموضوع 2:** نصائح وأدوات لأخذ عينات للتدقيق
- **الموضوع 3:** المعلومات التي يجمعها المدققون الداخليون
- **الموضوع 4:** أنواع المهام الإجرائية
- **الموضوع 5:** 15 أداة اختبارية للتدقيق الداخلي
- **الموضوع 6:** إجراء المقابلات: الأساليب غير المرغوبة والناجحة
- **المراجعة:** تلخيص ما طرح اليوم ومراجعة النقاط الرئيسية

AGILE LEADERS
Training Center

## اليوم 7: الممارسات التطبيقية

- **الموضوع 1:** الممارسات التطبيقية للمدقق الداخلي
- **الموضوع 2:** فحص السجلات والتحقق والتأكيد
- **الموضوع 3:** الإجازة والرصد وإعادة التدقيق
- **الموضوع 4:** أوراق عمل التدقيق الداخلي
- **الموضوع 5:** أفضل الممارسات في إدارة المعاملات الورقية
- **الموضوع 6:** سياسات الاحتفاظ بالبيانات والمعلومات
- **المراجعة:** تلخيص ما طرح اليوم ومراجعة النقاط الرئيسية

## اليوم 8: التواصل حول نتائج العمل الميداني

- **الموضوع 1:** الاعتبارات القانونية للتواصل حول النتائج
- **الموضوع 2:** السمات الأربع للمشاهدات أو التوصيات
- **الموضوع 3:** توزيع النتائج والاجتماعات النهائية
- **الموضوع 4:** تقديم التوصيات وتحليل الفجوات
- **الموضوع 5:** تحسين العمليات استناداً إلى نتائج التدقيق
- **الموضوع 6:** مراجعة الأدوات والتقنيات المستخدمة
- **المراجعة:** تلخيص ما طرح اليوم ومراجعة النقاط الرئيسية

## اليوم 9: تطبيق عملي واستراتيجيات للمستقبل

- **الموضوع 1:** جلسة تطبيق عملي على التدقيق الداخلي
- **الموضوع 2:** تقييم أداء التدقيق الداخلي وتحسينه
- **الموضوع 3:** استراتيجيات مواجهة التحديات المستقبلية
- **الموضوع 4:** تطوير مهارات التدقيق الداخلي
- **الموضوع 5:** التخطيط للتدقيق الداخلي في المستقبل
- **الموضوع 6:** تحسين فعالية الضوابط الداخلية
- **المراجعة:** تلخيص ما طرح اليوم ومراجعة النقاط الرئيسية

## اليوم 10: الأدوات التقنية لاختبار وتحليل المخاطر

- **الموضوع 1:** تقييم درجة الإقناع للمعلومات
- **الموضوع 2:** أنواع المهام الإجرائية في التدقيق الداخلي
- **الموضوع 3:** اختبار الضوابط الإدارية
- **الموضوع 4:** رؤى حول مخطط انسيابي لفهم الدورات والضوابط
- **الموضوع 5:** عشر خطوات لإجراء مرحلة التدقيق
- **الموضوع 6:** تلخيص نتائج التدقيق للجنة التدقيق
- **المراجعة:** تلخيص ما طرح اليوم ومراجعة النقاط الرئيسية

## كيف تختلف هذه الدورة عن الدورات الأخرى:

تتميز الدورة عن الدورات الأخرى من خلال تركيزها العميق على النهج التفاعلي واستخدام أدوات التدقيق الداخلي الحديثة. تُعد الدورة المشاركين لفهم شامل لإدارة المخاطر المؤسسية واستخدام نموذج COSO، مما يمنحهم الأدوات والمهارات اللازمة لتحسين فعالية الضوابط الداخلية وتعزيز حوكمة الشركات. كما تتضمن الدورة تطبيقات عملية وجلسات تفاعلية تتيح للمشاركين تطبيق ما اكتسبوه بشكل فعّال ومباشر، مما يعزز من قيمتها العملية ويضمن جاهزيتهم لمواجهة التحديات الحقيقية في مؤسساتهم.