

إدارة المخاطر المؤسسية والتدقيق الداخلي المبني على المخاطر

23 – 27 أغسطس 2027

مدريد

AGILE LEADERS
Training Center

إدارة المخاطر المؤسسية والتدقيق الداخلي المبني على المخاطر

المرجع: 103600553_77880 **التاريخ:** 23 – 27 أغسطس 2027 **المكان:** مدريد **الرسوم:** Euro 5700

نظرة عامة

يتطلب نجاح وحدات التدقيق الداخلي الحديثة تجاوز قوائم التحقق التقليدية وتوجيه جهود التأكيد نحو المجالات الأكثر تأثيرا على أهداف المنشأة. تهدف دورة إدارة المخاطر المؤسسية والتدقيق الداخلي المبني على المخاطر إلى تزويد ممارسي التدقيق ومسؤولي إدارة المخاطر بمنهجية متكاملة لربط خطط التأكيد بمصفوفات التعرض المؤسسي. يتعرف المشاركون على آليات مواءمة سجلات المخاطر مع خطط التدقيق السنوية وتحديد معايير تقييم الضوابط الرقابية ورفع التقارير للقيادة التنفيذية. تسهم هذه المنهجية في توجيه الموارد الرقابية نحو معالجة الثغرات التشغيلية والاستراتيجية بكفاءة عالية. تقدم هذه الدورة بواسطة أجايل للتدريب.

الفئة المستهدفة

- مدراء ورؤساء أقسام التدقيق الداخلي والمراجعون الداخليون الراغبون في تطبيق منهجيات التدقيق المبني على المخاطر.
- أخصائيو إدارة المخاطر المؤسسية ومسؤولو الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر التشغيلية.
- مدراء الامتثال ومسؤولو الحوكمة المؤسسية المعنيون بتنسيق أطر التأكيد وضبط الالتزام.
- المدراء الماليون والمراقبون الماليون المعنيون بمخرجات لجان التدقيق وإدارة المخاطر المالية.
- ممارسو التأكيد والرقابة في القطاعين العام والخاص القائمون على تحديث خطط التدقيق متعددة السنوات.

الإدارات والقطاعات المستهدفة

تناسب الدورة الكوادر المهنية العاملة في مجالات الحوكمة وإدارة المخاطر والرقابة الداخلية عبر مختلف القطاعات.

- إدارات التدقيق الداخلي والتأكيد في قطاع المصارف والخدمات المالية
- وحدات إدارة المخاطر المؤسسية والحوكمة والامتثال في قطاع الطاقة والنفط والغاز
- إدارات الامتثال المؤسسي والرقابة في قطاع الرعاية الصحية والخدمات الدوائية
- أقسام الرقابة الداخلية والإدارات المالية في قطاعات الصناعة والخدمات اللوجستية
- إدارات الحوكمة والمراجعة في الهيئات والمؤسسات الحكومية

أهداف التعلم

بنهاية هذه الدورة، سيكون المشاركون قادرين على:

- تصميم نموذج عملي لدمج ممارسات إدارة المخاطر المؤسسية مع تخطيط أعمال التدقيق الداخلي.
- بناء هيكل مجتمع التدقيق وتنظيم سجلات المخاطر التشغيلية والاستراتيجية للمنشأة.
- تنفيذ تخطيط التدقيق المبني على المخاطر وفق معايير دقيقة لحساب احتمالية الوقوع والأثر.
- تقييم كفاءة الضوابط الرقابية الداخلية وتحديد الفجوات في التصميم والتشغيل.
- إعداد خطة تدقيق سنوية مرنة ومرتبطة بحدود ومستويات تقبل المخاطر المعتمدة.
- صياغة تقارير نتائج التدقيق وتحليل الأسباب الجذرية ورفع التوصيات للجان الإشرافية.

جدول الدورة

اليوم 1: أسس إدارة المخاطر المؤسسية والتدقيق الداخلي المبني على المخاطر

- مبادئ إدارة المخاطر المؤسسية ونماذج مواءمتها مع أطر الحوكمة المؤسسية
- هياكل تصنيف المخاطر التي تشمل المخاطر الاستراتيجية والتشغيلية ومخاطر التقارير والامتثال
- تطوير مجتمع المخاطر المؤسسية لتحديد حجم التعرض الكلي للمنظمة
- تحديد معايير تقبل المخاطر وهوامش التحمل لتوجيه تخصيص الموارد الاستراتيجية
- هياكل الحوكمة الداعمة لنموذج خطوط الدفاع الثلاثة وضمان استقلالية التدقيق الداخلي
- المعايير الدولية للتدقيق الداخلي المنظمة لتخطيط المهام وتقديم خدمات التأكيد المبنية على المخاطر

اليوم 2: تحديد المخاطر وتقييمها واستراتيجيات الاستجابة

- منهجيات تحديد المخاطر عبر تحليل الأهداف الاستراتيجية وسير العمليات التشغيلية
- تصميم سجلات المخاطر الوظيفية وتحديد ملكية المخاطر وإجراءات إدارتها المستمرة
- أساليب التقييم النوعي والكمي للمخاطر وفق مقاييس الاحتمالية والأثر وسرعة الحدوث
- بناء خرائط المخاطر الحرارية لتوضيح الأولويات وترتيب المخاطر الحرجة بصريا
- تقييم استراتيجيات الاستجابة للمخاطر عبر التخفيف والتحويل والتجنب والقبول
- دمج ممارسات إدارة المخاطر مع أطر الرقابة الداخلية والعمليات الأساسية للأنشطة

اليوم 3: تخطيط التدقيق المبني على المخاطر وتطوير مجتمع التدقيق

- المبادئ الجوهرية لتخطيط التدقيق المبني على المخاطر مقارنة بأساليب التدقيق الدوري التقليدي
- بناء مجتمع التدقيق من خلال الربط المباشر مع سجلات المخاطر المؤسسية
- إعداد خطط التدقيق الاستراتيجية متعددة السنوات المتوافقة مع تغير ملفات المخاطر
- تقييم أولويات الجهات الخاضعة للتدقيق بالاعتماد على المخاطر الكامنة ونضج الضوابط الرقابية
- تحديد نطاق المهام التدقيقية وأهداف الاختبار ونماذج توزيع الموارد البشرية والزمنية
- مواءمة خطط التدقيق الداخلي مع ميثاق لجنة التدقيق وتوقعات الإدارة التنفيذية

اليوم 4: تنفيذ التدقيق واختبار الضوابط وإعداد تقارير المخاطر

- إدارة مهام التدقيق الموجه بالمخاطر وتنفيذ برامج العمل الميداني المعتمدة
- اختبار الضوابط الرقابية الداخلية وتقييم كفاية التصميم وفعالية التشغيل الميداني
- تقنيات جمع أدلة الإثبات عبر الفحص التتبعي والتحليلي والعينات الموجهة
- صياغة الملاحظات الرقابية وتحديد أثر المخاطر المتبقية وتحليل الأسباب الجذرية
- هيكلة تقارير التدقيق التنفيذية وربط النتائج بمستويات التعرض الاستراتيجي للمنشأة
- تقديم إحاطات التأكيد الفعالة للإدارة التنفيذية ولجان التدقيق والمخاطر

اليوم 5: التكامل المتقدم لإدارة المخاطر المؤسسية والتأكيد المستمر

- تحديث خطط التدقيق السنوية الديناميكية للتكيف مع المتغيرات المؤسسية المتسارعة
- تضمين معايير المخاطر المؤسسية في التخطيط المستمر للأعمال وتوزيع رأس المال
- إنشاء بروتوكولات المراقبة المستمرة ومؤشرات المخاطر الرئيسية والتحليل المعتمد على البيانات
- تدقيق إدارة مخاطر الاحتيال ومتطلبات الامتثال التنظيمي والثغرات الرقمية
- تطبيق ممارسات التأكيد المستمر لمواكبة بيئات العمل التشغيلية المتغيرة
- دمج مسارات عمل إدارة المخاطر والتدقيق الداخلي ضمن بنية الحوكمة المؤسسية

التمارين التطبيقية

تشمل الدورة تطبيقات عملية تربط مفاهيم إدارة المخاطر بإجراءات تنفيذ التدقيق.

- إعداد سجل مخاطر مؤسسي متكامل يشمل تقدير الاحتمالية والأثر وخطط المعالجة.
- ربط مجالات التعرض للمخاطر المؤسسية بمجتمع التدقيق التشغيلي بشكل مباشر.
- تحديد أولويات مهام التدقيق السنوية باستخدام مصفوفة التقييم ونموذج توزيع الموارد.
- صياغة ملاحظة تدقيق مبنية على المخاطر توضح السبب الجذري والأثر والتوصيات التصحيحية.

الأسئلة الشائعة

ما هي المؤهلات أو المتطلبات المسبقة المطلوبة قبل التسجيل في الدورة؟

يتطلب الالتحاق بالدورة إلماما أساسيا بالعمليات المؤسسية أو الإدارة المالية أو مبادئ التدقيق، ويعد امتلاك خبرة سابقة في التدقيق الداخلي أو إدارة المخاطر مفيدا للمشارك.

AGILE LEADERS
Training Center

كم تبلغ مدة الجلسات اليومية وما هو إجمالي الساعات التدريبية للدورة؟

تمتد الجلسة اليومية بين 4 إلى 5 ساعات تدريبية تتضمن نقاشات وتطبيقات عملية، ويبلغ إجمالي البرنامج على مدى أسبوع ما بين 20 إلى 25 ساعة تدريبية معتمدة.

كيف يختلف التدقيق المبني على المخاطر عن أساليب التدقيق التقليدية؟

يركز التدقيق المبني على المخاطر على توجيه مهام التأكيد وفقا للتعرض الفعلي للمخاطر المؤسسية بدلا من الجداول الزمنية الدورية الثابتة، مما يركز الجهود على المجالات الاستراتيجية الأكثر تأثيرا.

الفروق مقارنة بالدورات الأخرى

تتميز هذه الدورة بدمج ممارسات إدارة المخاطر المؤسسية مع إجراءات التدقيق الداخلي ضمن إطار عملي موحد. فبدلا من التعامل مع إدارة المخاطر والتدقيق كمسارين منفصلين، يتدرب المشاركون على تحويل سجلات المخاطر مباشرة إلى مجتمع تدقيق وخطط تأكيد قائمة على تقييم المخاطر الفعلي، والتركيز على التطبيق الواقعي من خلال بناء المصفوفات ومواثيق التدقيق وصياغة التقارير التنفيذية الداعمة لمتطلبات الحوكمة المؤسسية.