

المقدمة:

أصبح من الضروري أكثر من أي وقت مضى أن يتماشى التدقيق الداخلي في المؤسسات مع المعايير والمتطلبات الحديثة، خاصة مع ازدياد التدقيق على الأنشطة التجارية. تهدف هذه الدورة التدريبية إلى ضمان أن أنظمة التدقيق الداخلي في شركتك تتوافق بشكل كامل مع هذه المعايير. إضافة إلى ذلك، تتجاوز الدورة الحدود التقليدية للتدقيق المالي لتوفر فهماً عميقاً للجانب الإداري والسياسي والفني المرتبط بالتدقيق الداخلي.

الفئات المستهدفة:

- الرؤساء التنفيذيون لقسم التدقيق.
- نواب رؤساء التدقيق.
- طاقم ضمان الجودة.
- مدراء التدقيق الداخلي.
- كبار المدققين الداخليين.
- أي شخص يرى في نفسه الحاجة لتطوير مهاراته وخبراته في هذا المجال.

الأهداف التدريبية:

- في نهاية هذه الدورة، سيكون المشاركون قادرين على:
- فهم تعريف التدقيق الداخلي والرقابة الداخلية.
- تحديد العمليات "عالية المخاطر" وإنشاء أنظمة تحكم لتقليل المخاطر.
- تطوير توصيات تدقيق داخلي قائمة على الضوابط التي تدعم الإدارة في تحقيق أهدافها التكتيكية والاستراتيجية.
- التركيز على أهمية الاستثمار في التدقيق الداخلي.
- توثيق وتقييم أنظمة الرقابة الداخلية.
- تطوير أدلة المراجعة وأخذ عينات المراجعة.
- التعامل بثقة مع كبار القادة داخل المؤسسة.

- تقييم المتطلبات اللازمة لتصبح قائد تدقيق داخلي فعال.
- تقديم مساهمات فعّالة على المستوى الاستراتيجي لتحقيق النجاح العام للمؤسسة.
- إدارة العلاقات الرئيسية مع لجنة التدقيق والإدارة العليا والأقران.
- إضافة قيمة من خلال ممارسات تدقيق داخلي فعّالة ومتقنة.

الكفاءات المستهدفة:

- إدارة التدقيق الداخلي.
- التحسين والابتكار في عمليات التدقيق.
- تسليم التدقيق الداخلي بكفاءة.
- الإقناع والتعاون في بيئة العمل.
- توثيق كافة الأنشطة والإجراءات.
- تعزيز الحوكمة والمخاطر والرقابة داخل المنظمة.

محتوى الدورة:

الوحدة الأولى: التدقيق الداخلي وبيئة الأعمال العالمية

- تعريف التدقيق الداخلي.
- تحديد مكونات وظيفة التدقيق الداخلي الفعالة.
- مسؤوليات الإدارة في تدقيق داخلي فعال.
- مقارنة بين التدقيق الداخلي والتدقيق الخارجي.
- الأنواع المختلفة من التدقيق الداخلي.

الوحدة الثانية: خارطة الطريق للتدقيق الداخلي الفعال

- المبادئ الأساسية لعمليات التدقيق الفعالة.
- تحديد مخاطر التدقيق.

- إجراء اختبارات الامتثال والموضوعية.
- حساب مخاطر التدقيق.
- العلاقة بين البيئة الداخلية و الرقابة واختبار المراجعة.
- الوحدة الثالثة: تركيز الاستثمار في التدقيق الداخلي
- ربط استراتيجيات التدقيق الداخلي بعملية التخطيط للتدقيق.
- وضع خطة تدقيق طويلة الأجل باستخدام تقييم المخاطر القائم على الرقابة الداخلية.
- تصميم خطة تدقيق داخلي وإعداد مذكرة تخطيط المراجعة.
- الوحدة الرابعة: توثيق وتقييم أنظمة الرقابة الداخلية
- فهم آلية العمل وتوثيقها.
- تطوير مخططات تدفق العمليات وخرائط العمليات.
- مصفوفة توثيق الضوابط الداخلية.
- تحديد أهداف المراجعة.
- الوحدة الخامسة: المراجعة وأخذ عينات المراجعة
- المفاهيم الأساسية لأدلة المراجعة وأثرها على أوراق العمل.
- توثيق المراجعات التحليلية.
- جمع وتوثيق أدلة المراجعة.
- استكمال توثيق الامتثال واختبارات الموضوعية.
- مناقشة تقنيات أخذ العينات الإحصائية.
- الوحدة السادسة: تخطيط وإجراء مقابلات تدقيق ناجحة
- تخطيط المقابلات.
- إطار عمل لتخطيط وإجراء المقابلات.

- التغلب على الاعتراضات.
- إدارة الصراع مع الإدارة.
- الاستماع بفعالية وفهم طبيعة سرية المعلومات.
- الوحدة السابعة: قيادة التدقيق الداخلي
- أهمية القيادة الفعّالة في التدقيق الداخلي.
- صفات قائد التدقيق الداخلي الناجح.
- الفرق بين الفرق الكبيرة والصغيرة في التدقيق الداخلي.
- التحديات التي يواجهها قادة التدقيق الداخلي وكيفية حلها.
- الوحدة الثامنة: التخطيط الفعّال للتدقيق الداخلي
- تحديد نضج المخاطر.
- تطوير إستراتيجية تدقيق داخلي فعّالة.
- تحديد خطة المراجعة السنوية أو نصف السنوية.
- تسليم الخطة وتخطيط الطرق الجيدة.
- الوحدة التاسعة: الحصول على أقصى قدر من التأثير من موارد التدقيق الداخلي
- تأمين وإدارة موارد التدقيق الداخلي.
- التعامل مع فرق تدقيق مشتتة.
- ضمان وجود عملية تدقيق فعّالة.
- إدارة المخاطر داخل وظيفة المراجعة الداخلية.
- الوحدة العاشرة: إدارة العلاقة مع أصحاب المصلحة
- تحليل تصورات المراجعة الداخلية.
- بناء علاقات فعّالة مع أصحاب المصلحة.

- تسويق التدقيق الداخلي وممارسات إدارة أصحاب المصلحة.
- تحسين التقارير والتوصيات الفعّالة.
- الوحدة الحادية عشرة: الرؤية والقيمة المضافة وضمان الجودة
- تقديم الرؤية والتأثير داخل المؤسسة.
- تعزيز القيمة التنظيمية وحمايتها.
- إضافة قيمة من خلال التأكيد والاستشارات.
- إدارة برنامج ضمان وتحسين الجودة والتقييمات الداخلية والخارجية.