



## نظام الرقابة الداخلية Course

فندق فور سيزونز الرياض في مركز المملكة	الفندق :	الرياض	المدينة :
2026-01-22	تاريخ النهاية :	2026-01-18	تاريخ البداية :
\$ 3950	السعر :	Week 1	الفترة :

## فكرة الدورة التدريبية

تناول هذه الدورة التدريبية التفاعلية أعمال الرقابة الداخلية وإستراتيجيات فحص وتقييم هيكل نظم الرقابة الداخلية في المؤسسات، وتقييم وتنفيذ أفضل الممارسات في مجال الرقابة الداخلية، وأثرها على مراجعي الحسابات الخارجيين في تخطيط التدقيق وأدائه ونقله. وتسعى هذه الدورة التدريبية إلى تزويدك بالمعرفة الالزمة لفهم بيئة الرقابة الداخلية، وأدوار ومسؤوليات أصحاب المصلحة المعنيين، من خلال فهتمك لدور الحكومة ونظم الرقابة على الأداء.

## أهداف الدورة التدريبية

ستلقي هذه الدورة التدريبية حول الرقابة الداخلية الضوء على ما يلي:

- فهم بيئة الرقابة الداخلية
- فهم أدوار ومسؤوليات الأطراف داخل وخارج المؤسسة
- فهم أنظمة الرقابة وأنواعها
- تعلم تقنيات لرصد وتقييم الضوابط الداخلية
- فهم الإستراتيجيات المتقدمة في عملية المراجعة
- تقدير تأثير بيئة الرقابة على التدقيق الخارجي
- دور الحكومة في نظام الرقابة على الأداء

## الفئات المستهدفة

هذه الدورة التدريبية موجهة لـ:

تناسب هذه الدورة التدريبية مجموعة كبيرة من الشركات والمؤسسات والمنظمات الحكومية، إضافة إلى أي شخص يعمل في مجال الإدارة المالية والالتزام ودوائر إعداد الميزانيات والتخطيط أو أي شخص يهتم بالمحاسبة المالية والتقارير.

- مدير المنشآت
- المدققون الخارجيون
- المدققون الداخليون
- المحاسبين الماليين
- المسؤولين عن مكافحة الاحتيال
- مدير الرقابة الداخلية
- المسؤولين عن إعداد التقارير المالية

- إدارة الالتزام الرقابي والدوكمة
- المديرين التجاريين

## منهجية الدورة

تركز الدورة على بناء فهم متكامل للرقابة الداخلية وأدواتها، بدءاً من أساسيات النظام وأنواعه وأهدافه ومبادئه، مع تحديد الأدوار والمسؤوليات ومقومات النظم الفعال.

تضمن الدورة تطبيق الإجراءات العملية للرقابة الإدارية والمحاسبية، مع التركيز على الضبط الداخلي ومعالجة الأخطاء والغش، والرقابة المستمرة والأداء.

تركز الدورة على تقييم نظام الرقابة الداخلية من خلال طرق فحص متقدمة، وعلاقته بتصميم برنامج المراجعة الداخلي والخارجي، مع تطبيق عملي على إنشاء نظام رقابي داخلي.

كما تغطي استراتيجيات المراجعة المتقدمة وحكومة الشركات، وتصميم وتقدير نظم الضبط الداخلي للعمليات، مع التركيز على إدارة المخاطر، الامتثال، الكفاءة والفعالية في الأداء.

## محاور الدورة

اليوم الأول:

### أساسيات الرقابة الداخلية

- مفهوم نظام الرقابة الداخلية
- أنواع نظام الرقابة الداخلية
- أهداف نظام الرقابة الداخلية
- مبادئ أنظمة الرقابة الداخلية والضبط الداخلي
- الأدوار والمسؤوليات في الرقابة الداخلية
- عناصر الرقابة الداخلية
- مقومات نظام الرقابة الفعال

اليوم الثاني:

### إجراءات وأدوات نظام الرقابة الداخلية

- نظام الرقابة الإدارية
- الإجراءات التنظيمية والإدارية لنظام الرقابة الداخلية

- نظام الرقابة المحاسبية: النقدية - السلف - الأصول
- نظم الضبط الداخلي ومعالجة الأخطاء والغش
- الإجراءات العامة لنظام الرقابة الداخلية
- الرقابة المستمرة
- الرقابة على الأداء

اليوم الثالث:

### تقييم نظام الرقابة الداخلية

- مسؤولية المراجع عن دراسة وتقدير نظام الرقابة الداخلية
- الشروط التي تسمح للمراجعة الداخلية بتطوير نظام الرقابة الداخلية
- طرق ووسائل فحص وتقدير نظام الرقابة الداخلية
- تقييم الأداء
- مشكلات تقييم الأداء
- عناصر وخطوات نظام تقييم الأداء
- أثر تقييم نظام الرقابة الداخلية على تصميم برنامج المراجعة
- العلاقة بين المدقق الداخلي والمدقق الخارجي
- تطبيق لإنشاء نظام رقابي داخلي

اليوم الرابع:

### الاستراتيجيات المتقدمة في المراجعة

- المراجعة المالية
- مراجعة النظم والسياسات والخطط
- فحص نظام الرقابة الداخلية
- الرقابة على أساس المخاطر
- مراجعة الكفاءة والفعالية في الأداء
- مراجعة الجودة
- دور التدقيق الداخلي في كشف المخاطر المالية والاحتياط المالي
- دراسة حالة

اليوم الخامس:

### الحكومة وإستراتيجيات تصميم وتقدير نظم الضبط الداخلي للعمليات

- مفهوم حوكمة الشركات ونظم الرقابة على الأداء



أدوار كل من:

- أصحاب المصلحة
- الإدارة
- مجلس الإدارة
- لجنة التدقيق الداخلي
- المدققون الخارجيون
- الموظفين
- معايير ومبادئ الحكومة وفقاً للمنظمات الدولية
- التعرف على أنواع المخاطر التي تواجه الشركات
- ضوابط تقييم المخاطر
- عملية إدارة المخاطر
- إجراءات الضبط الداخلي والالتزام الرقابي

### الشهادات المُعتمدة

عند إتمام هذا البرنامج التدريبي بنجاح، سيتم منح المشاركين شهادة هي بوينت رسمياً، اعترافاً بمعارفهم وكفاءاتهم المثبتة في الموضوع. تُعد هذه الشهادة دليلاً رسمياً على كفاءتهم والتزامهم بالتطوير المهني.

