



Course تأهيل المراجعين والمدققين الداخليين على نظم وإجراءات العمل

المدينة :	أمستردام	الفندق :	فندق أوكورا أمستردام
تاريخ البداية :	2026-12-14	تاريخ النهاية :	2026-12-18
الفترة :	Week 1	السعر :	\$ 5950

فكرة الدورة التدريبية

تشهد المنظمات اليوم تعقيداً متزايداً في بيئة الأعمال، مما يتطلب توافر نظم وإجراءات قوية لضمان الامتثال والتحسين المستمر. وبما أن المراجعين الداخليين يلعبون دوراً حاسماً في تقييم وتحسين هذه النظم والإجراءات، فإن تأهيلهم يعد أمراً حيوياً. تهدف هذه الدورة التدريبية حول تأهيل المراجعين والمدققين الداخليين على نظم والإجراءات إلى تزويد المشاركين بالمهارات والمعرفة اللازمة لأداء دور المراجعة الداخلية بكفاءة وفعالية. خلال هذه الدورة التدريبية، سيتعرف المشاركون على أسس ومفاهيم المراجعة الداخلية، وسيتعلمون كيفية تقييم نظم وإجراءات العمل في المؤسسة، وتحليل الضعف وتقديم التوصيات لتحسين الأداء وتعزيز الامتثال للمعايير والتشريعات المعمول بها.

أهداف الدورة التدريبية

صُممت هذه الدورة التدريبية بغرض تزويد المشاركين بالمهارات والمعارف اللازمة للمراجعة والتدقيق الداخلي، حيث يحصل المشاركون في التدريب على ما يلي:

- فهم عميق لأهمية ودور المراجعة الداخلية في تحقيق التميز التنظيمي.
- اكتساب المهارات اللازمة لتحليل المخاطر وتقييم الرقابة الداخلية وتحديد المناطق التي تحتاج إلى تحسين.
- تطبيق أدوات وتقنيات المراجعة الداخلية بشكل فعال ومنهجي.
- إعداد تقارير مراجعة داخلية شاملة وموثوقة توفر توصيات للتحسين.
- المساهمة في تحقيق التحسين المستمر في نظم وإجراءات العمل والمساعدة في تعزيز الأداء والكفاءة.

الفئات المستهدفة

تناسب هذه الدورة التدريبية مجموعة كبيرة من الموظفين من الشركات والمؤسسات الربحية وغير الربحية والفئات المستهدفة في هذا البرنامج عادة المتدربين والمهتمين بمجال المحاسبة والتدقيق الداخلي قد يشمل ذلك:

- **المراجعين الداخليين الجدد:** الأفراد الذين يبدأون مهنتهم في مجال المراجعة الداخلية ويحتاجون إلى تطوير الأسس والمفاهيم الأساسية والمهارات الضرورية لأداء مهامهم بكفاءة.
- **المراجعين الداخليين ذوي الخبرة:** المهنيين الذين يعملون بالفعل في مجال المراجعة الداخلية ويرغبون في تطوير وتحسين مهاراتهم ومعرفتهم لمواكبة التطورات الحديثة في المجال.
- **المدققين الداخليين:** المسؤولين عن تنفيذ عمليات المراجعة الداخلية في المؤسسة، بما في ذلك تقييم نظم وإجراءات العمل وتحليل الضعف وتقديم التوصيات.
- **المسؤولين عن الامتثال والرقابة الداخلية:** الأفراد المسؤولين عن ضمان امتثال المؤسسة للمعايير والسياسات الداخلية والتنظيمات الخارجية، والذين يحتاجون إلى فهم عميق للمراجعة الداخلية وإدارتها.

- **المسؤولين عن الإدارة والقيادة:** القادة والمديرين الذين يعتبرون المراجعة الداخلية جزءًا مهمًا من عمليات الإدارة ويرغبون في تحسين فعالية المراجعة الداخلية داخل المؤسسة.

منهجية الدورة

تركز الدورة على إدارة المراجعة الداخلية بدءًا بفهم نطاق الوظيفة والإجراءات التنظيمية والمعايير الدولية للمراجعة الداخلية IPPF وتعليمات البنك المركزي، مرورًا بالرقابة الداخلية وإدارة المخاطر وفق COSO، بما يشمل تقييم الأخطار الاستراتيجية والتفصيلية، ثم نظم الحوكمة وركائزها ومسؤوليات مجلس الإدارة ودور المراجعة الداخلية، يليها تخطيط وتنفيذ عمليات المراجعة الداخلية بما يشمل المسح المبدئي، إعداد سجل ومصفوفة المخاطر، التخطيط السنوي، إعداد برامج المراجعة، جمع الأدلة وتوثيقها، وختامًا إعداد تقارير المراجعة الداخلية وفق متطلبات معايير الممارسة المهنية مع متابعة تنفيذ المهام وحالات عملية ومناقشات.

محاور الدورة

اليوم الأول:

نطاق نظم واجراءات إدارة المراجعة الداخلية

- التعريفات الحديثة لوظيفة المراجعة الداخلية
- تعليمات البنك المركزي والمنظمات المهنية بشأن المراجعة والرقابة الداخلية
- دليل مهام نطاق واجراءات إدارة المراجعة الداخلية
- الهيكل التنظيمي لإدارة المراجعة الداخلية
- نظرة عامة حول معايير المراجعة الداخلية الدولية IPPF
- معايير الصفات
- معايير الاداء
- اجراءات إدارة نشاط التدقيق الداخلي وفقا لمعايير المراجعة الدولية

اليوم الثاني:

نظم واجراءات العمل المرتبطة بالرقابة الداخلية وادارة المخاطر

- أهمية الرقابة الداخلية
- نظم واجراءات الرقابة الداخلية وفقا لمفهوم COSO
- بيئة الرقابة
- عملية تقييم أخطار المنشأة
- الانشطة الرقابية

- عملية الاتصال
- المتابعة
- مسؤولية الإدارة والمراجع عن نظام الرقابة الداخلية
- مراجعة فعالية الرقابة الداخلية
- تعليمات البنك المركزي بشأن الرقابة الداخلية
- المخاطر الاستراتيجية والتفصيلية للأعمال
- مخاطر الائتمان
- مخاطر السوق
- مخاطر التشغيل والسياسات والاجراءات
- مخاطر المشروعات
- امن المعلومات
- ادارة المخاطر

اليوم الثالث:

نظم واجراءات الحوكمة

- خصائص حوكمة الشركات
- ركائز الحوكمة
- أهداف ومعايير "مبادئ" الحوكمة
- مسؤوليات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة
- دور المراجعة الداخلية في عمليات الحوكمة
- دليل حوكمة الشركات
- حالات عملية ومناقشات

اليوم الرابع:

نظم واجراءات المراجعة المرتبطة بتخطيط وتنفيذ عمليات المراجعة

- اجراءات عمليات المسح المبدئي وإعداد سجل المخاطر
- قياس احتمالية حدوث المخاطر
- تحديد الاثر الناتج عن الخطر
- اعداد مصفوفة المخاطر
- تقييم مستويات الخطر
- اجراءات إدارة المخاطر
- اجراءات توثيق المخاطر
- اجراءات التخطيط لعملية المراجعة الداخلية

- اعداد خطة لمراجعة السنوية
- اعداد برامج المراجعة وتوثيقها
- نماذج برامج المراجعة
- اجراءات توثيق الخطة السنوية للمراجعة الداخلية
- اجراءات المعاينة (اساليب اختيار العينة)
- جمع ادلة الاثبات وتوثيقها

اليوم الخامس:

نظم تقارير المراجعة الداخلية طبقاً لمتطلبات معايير الممارسة المهنية

- التقرير المبدئي للإدارة محل المراجعة
- التقرير النهائي للجنة المراجعة
- التقرير الملخص لمجلس الإدارة
- متابعة التقرير عن مهام المراجعة
- حالات عملية ومناقشات

الشهادات المُعتمدة

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