

برنامج المدقق الداخلي المعتمد CIA®

الجزء الثاني

اسم البرنامج

☆☆☆☆☆ Certified Internal Auditor® - Part 2

أهداف البرنامج :

سيتعرف المتدربون على

- كيفية إدارة نشاط التدقيق الداخلي.
- كيفية إدارة مهام التدقيق الداخلي (التأكيدية والاستشارية)، وإعداد أوراق العمل.
- أبرز أدوات وتقنيات أعمال التدقيق الداخلي مثل المعاينة (سحب العينات)، والتحليل الإحصائي، وتحليل وتفسير البيانات.
- مهارات إجراء المقابلات، وجمع المعلومات ذات الصلة والموثوقة.
- نبذة عن البرمجيات العامة المستخدمة في التدقيق الداخلي.
- كيفية الإشراف على مهام التدقيق الداخلي.
- قراءة وإعداد خرائط العمليات.
- أدلة التدقيق الداخلي.
- تبليغ نتائج مهام التدقيق الداخلي.
- التأهيل لإختبار شهادة المدقق الداخلي المعتمد CIA® والمعتمدة من جمعية المراجعين الداخليين الأمريكية IIA®.

محاور البرنامج :

الجزء الأول : إدارة نشاط التدقيق الداخلي

- دور الرئيس التنفيذي للتدقيق CAE في إبلاغ الإدارة العليا والمجلس عن خطة التدقيق السنوية والحصول على موافقة مجلس الإدارة
- مؤشرات الأداء الرئيسية KPIs للتدقيق الداخلية التي يبلغ الرئيس التنفيذي للتدقيق CAE عنها للإدارة العليا والمجلس بشكل دوري
- دور الرئيس التنفيذي للتدقيق CAE في تقديم تقاريره حول الفعالية الشاملة لعمليات الرقابة الداخلية للمؤسسة وإدارة المخاطر للإدارة العليا ومجلس الإدارة
- مؤشرات الأداء الرئيسية KPIs للتدقيق الداخلية التي يبلغ الرئيس التنفيذي للتدقيق CAE عنها للإدارة العليا والمجلس بشكل دوري.
- السياسات والإجراءات الخاصة بتخطيط وتنظيم وتوجيه ومراقبة العمليات التشغيلية للتدقيق الداخلي
- الأنشطة الإدارية (وضع الميزانية، توفير الموارد، التعيين، التوظيف، إلخ) لنشاط التدقيق الداخلي
- مصادر مهام التدقيق المحتملة (عالم التدقيق، متطلبات دورة التدقيق، طلبات الإدارة، التفويضات التنظيمية، اتجاهات السوق والقطاع الصناعي ذات الصلة، القضايا المستجدة، إلخ)
- تحديد إطار عمل إدارة المخاطر لتقييم المخاطر وتحديد أولويات مهام التدقيق بناءً على نتائج تقييم المخاطر
- أنواع مهام التوكيد (تقييم المخاطر والرقابة، تدقيق الأطراف الثالثة والالتزام بالعقود، والأمان والخصوصية، تدقيق الأداء والجودة، ومؤشرات الأداء الرئيسية KPIs، وعمليات التدقيق التشغيلية، وعمليات تدقيق الامتثال المالي والتنظيمي)
- أنواع المهام الاستشارية (الدورات التدريب، تصميم النظام، وتطويره، العناية المهنية الواجبة، الخصوصية، التقييم المعياري، تقييم الرقابة الداخلية، تخطيط العمليات التشغيلية، إلخ) المصممة لتقديم المشورة والبصيرة.
- تنسيق جهود التدقيق الداخلي مع المدقق الخارجي، والهيئات الرقابية التنظيمية، ووظائف التوكيد الداخلي الأخرى، والتعاقد المحتمل مع مزودي عمليات توكيد آخرين.

الجزء الثاني : تخطيط مهمة التدقيق

- تحديد أهداف، ومعايير التقييم، ونطاق المهمة
- تخطيط المهمة لضمان تحديد المخاطر والضوابط الرئيسية
- تقييم مخاطر كل مجال من مجالات التدقيق، بما في ذلك تقييم عوامل وتحديد أولويات المخاطر والضوابط
- تحديد إجراءات المهمة وإعداد برنامج عمل لها
- تحديد مستوى الموظفين والموارد اللازمة للمهمة

📍 الإستمرار في التدريب ... استمرار التطوير



920001825



info@fin.com.sa



www.fin.com.sa



/ 01MFTC



الجزء الرابع: توصيل نتائج مهمة التدقيق ورصد التقدم

- التواصل الأولي مع عملاء المهمة
- جودة الاتصال، وعناصر التواصل (الأهداف، النطاق، الاستنتاجات، التوصيات، وخطة العمل)
- إعداد تقارير مؤقتة عن سير المهمة
- صياغة توصيات لتعزيز وحماية القيمة التنظيمية
- عملية التواصل وإعداد التقارير الخاصة بمهمة التدقيق، بما في ذلك عقد الاجتماع الختامي، وإعداد تقرير التدقيق (المسودة، والمراجعة والموافقة والتوزيع)، والحصول على رد الإدارة
- مسؤولية الرئيس التنفيذي للتدقيق CAE عن تقييم المخاطر المتبقية
- عملية الإبلاغ عن قبول المخاطر
- تقييم نتائج المهمة، بما في ذلك خطة عمل الإدارة
- إدارة رصد ومتابعة إصدار نتائج مهمة التدقيق التي يتم إبلاغها إلى الإدارة والمجلس

الجزء الثالث: تنفيذ مهمة التدقيق

- جمع وفحص المعلومات ذات الصلة (مراجعة تقارير وبيانات التدقيق السابقة، القيام بمشاورات ومقابلات، كتابة الملاحظات، وما شابه) كجزء من مسح أولي لموقع المهمة
- وضع قوائم مرجعية واستبيانات حول المخاطر والضوابط كجزء من مسح أولي لموقع المهمة
- أخذ العينات المناسبة (غير الإحصائية، التحكيمية، المكتشفة، إلخ) واستعمال تقنيات التحليل الإحصائي
- استخدام أدوات وتقنيات التدقيق بالحاسب الآلي (استخراج البيانات، المراقبة المستمرة، أوراق العمل الآلية، وحدات التدقيق المدمجة، إلخ)
- تقييم مدى ملاءمة وكفاءة وموثوقية المصادر المحتملة للأدلة
- تطبيق الأساليب التحليلية المناسبة وتقنيات تخطيط العمليات (تحديد العمليات، تحليل سير العمل، إنشاء وتحليل خطط العمليات، الخرائط المتشعبة، مخططات "RACI"، إلخ)
- تحديد وتطبيق تقنيات المراجعة التحليلية (تقدير النسبة، تحليل التباين، الميزانية مقابل الواقع، تحليل الاتجاهات، اختبارات معقولة أخرى، قياس الأداء، إلخ)
- إعداد أوراق العمل وتوثيق المعلومات ذات الصلة لدعم الاستنتاجات ونتائج المهمة
- تلخيص وتطوير استنتاجات المهمة، بما في ذلك تقييم المخاطر والضوابط
- تحديد الأنشطة الرئيسية في مهام الإشراف (تنسيق مهام العمل، مراجعة أوراق العمل، تقييم أداء المدققين، وما إلى ذلك)

الفئة المستهدفة :

- موظفي التدقيق الداخلي بالشركات والمؤسسات والقطاع الحكومي
- مسؤولي الجودة بالشركات والمؤسسات والقطاعات الحكومية
- خبراء التدقيق المالي للمؤسسات غير الربحية
- المدققين الماليين للإنشطة الحكومية
- خبراء التدقيق المالي في المصارف والبنوك
- خبراء التدقيق المالي لمؤسسات الإقراض والتمويل
- كافة المتخصصين و العاملين في مجال التدقيق المالي و الإداري بالشركات والبنوك وشركات التمويل الإستثمار
- خريجي كليات الإدارة والتجارة
- المدراء الماليون الراغبون في الحصول على تأهيل مهني يوثق خبرتهم العملية ، وكسب المعرفة التي تمكنهم من أداء مهامهم الوظيفية بأسلوب ومنهج علمي متطور

أسلوب تنفيذ البرنامج :

- عروض تقديمية - محاضرات نقاشية - ورش عمل - دراسة حالات عملية - عرض بعض الرسوم والمخططات والفيديوهات
- حل نماذج من الأسئلة والمؤهلة للإختبار الدولي.
- البرنامج متوفر باللغة العربية / اللغة الإنجليزية.
- البرنامج متوفر حضوري / أونلاين.

📍 الإستمرار في التدريب ... استمرار التطوير

