

يقدم

مركز إتش دي تي سي للتدريب

العرض الفني لبرنامج

إجراءات العمل والمخاطر للمدقق الداخلي



## المقدمة

في ظل التغيرات المتسارعة وتزايد حجم التحديات والمخاطر التي تواجه المؤسسات، أصبح التدقيق الداخلي عنصراً أساسياً في تعزيز الثقة والشفافية وضمان فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية. ويُعد فهم إجراءات العمل وتحليل المخاطر المرتبطة بها من أهم مسؤوليات المدقق الداخلي، خاصة على مستوى Senior Executive حيث تتطلب المهام رؤية شمولية وقدرة على اتخاذ قرارات دقيقة.

تهدف هذه الدورة إلى تمكين المشاركين من التعرف على أفضل الممارسات في مراجعة الإجراءات، وتحديد مواطن الخلل والفرص التحسينية، إضافة إلى تطوير مهارات تقييم وإدارة المخاطر بما ينسجم مع المعايير الدولية للتدقيق الداخلي. ومن خلال مزيج من العروض النظرية والتطبيقات العملية ودراسات الحالة، سيتمكن المشاركون من اكتساب أدوات عملية تعزز دورهم كمدققين داخليين يسهمون بفعالية في تحسين الأداء المؤسسي وضمان الامتثال وتقليل المخاطر.

## أهداف البرنامج

سيتمكن المشاركون في نهاية هذا البرنامج التدريبي مما يلي:

- فهم دور المدقق الداخلي في المؤسسات وأهميته في حوكمة الأعمال.
- تحليل إجراءات العمل واكتشاف نقاط الضعف ومصادر المخاطر.
- التمييز بين أنواع المخاطر (تشغيلية، مالية، قانونية، امتثال).
- تطبيق خطوات تقييم المخاطر وفق معايير التدقيق الدولية.
- إعداد تقارير تدقيق فعّالة مع توصيات عملية لمعالجة المخاطر.

## محاور البرنامج:

### ★ اليوم الأول: أساسيات إجراءات العمل والمخاطر

- ✓ مقدمة في التدقيق الداخلي ودوره الاستراتيجي.
- ✓ دورة إجراءات العمل (Workflow) وأهميتها في المؤسسات.
- ✓ العلاقة بين الإجراءات والضوابط الداخلية.
- ✓ أنواع المخاطر المؤسسية وتأثيرها على استمرارية الأعمال.
- ✓ طرق التعرف على المخاطر داخل بيئة العمل.

### ★ اليوم الثاني: التطبيق العملي وتقييم المخاطر

- ✓ خطوات تقييم المخاطر. (Risk Assessment Steps)
- ✓ أدوات وأساليب تحليل المخاطر مثل SWOT ،، RCSA ، Heat Maps).
- ✓ الربط بين نتائج التقييم وخطة التدقيق.
- ✓ كتابة تقرير التدقيق: المكونات الأساسية والتوصيات.
- ✓ دراسة حالة (Case Study) لتطبيق ما تم تعلمه.

## مخرجات البرنامج:

- معرفة متقدمة بإجراءات العمل وأدوات تحليل المخاطر.
- القدرة على تقييم المخاطر وصياغة تقارير تدقيق احترافية.
- تعزيز مهارات التحليل والنقد لدى المدقق الداخلي.

## الفئة المستهدفة:

❖ موظفو التدقيق الداخلي – مستوى Senior Executive

## أساليب التدريب:

- التعلم القائم على التكنولوجيا.
- المحاكاة في التدريب.
- التوجيه أثناء العمل.
- تدريب بقيادة المدربين.
- فرق العمل والأدوار.
- الأفلام والفيديو.
- دراسات حالة وورش العمل.