

ضوابط الامتثال الداخلية للعمليات التشغيلية والمالية

مقدمة عن البرنامج :

تعتبر الضوابط الداخلية من المواضيع المثيرة للاهتمام في بيئة الشركة، فهي جزء من نظام الحوكمة والمخاطر والامتثال (GRC) الذي يعتمد على هذه الضوابط لضمان التحقق من المخاطر المحتملة، فتبدأ هذه الدورة التدريبية بمقدمة عن حوكمة الشركات وإدارة مخاطر المؤسسة (ERM) وتتناول تفاصيل حول الطرق المختلفة المتوفرة للاستجابة للمخاطر.

ثم تتناول الضوابط على مستوى مجلس الإدارة والإدارة العليا وتتحرى عن الأعمال ودورات إعداد التقارير، وتغطي أيضاً عناصر التحكم في دورة الشراء والدفع، ودورة الموارد البشرية وكشوف المرتبات، ودورة المخزون والإنتاج، ودورة حياة الأصول طويلة الأجل ودورة التحصيل.

كما تناقش الدورة التحكم في نظم المعلومات، والضوابط الإدارية، وضوابط السلامة، وضوابط التقارير المالية، والضوابط المادية، وضوابط التقارير الخارجية. هذا وسيتم تشجيع المشاركين على مشاركة التدابير والضوابط المناسبة للمخاطر المطروحة.

الأهداف التفصيلية للبرنامج:

سيتمكن المشاركون في نهاية الدورة من:

- تطبيق الضوابط في العمليات المحاسبية
- التركيز على أهمية أدوار ووظائف قسم المحاسبة في سبيل استخدام الضوابط وتحسين الأداء

- تصميم الدورات المهنية للأعمال المؤسسية لتحقيق ضوابط أفضل
- تطبيق تقسيم المهام والضوابط الداخلية في قسم المحاسبة والعمليات المتعلقة بها
- وصف كيفية تقليل احتمالية التعرض للاحتيال في المؤسسة بالاعتماد على موثوقية العمليات

- الامتثال لمتطلبات إعداد التقارير الخارجية للسلطات الحكومية وشبه الحكومية
- صياغة السياسات والإجراءات التشغيلية بالتوافق مع متطلبات الضوابط الداخلية
- التصميم والحفاظ على الضوابط المالية

الكفاءات المستهدفة :

- مراقبة وتقييم المخاطر
- الحوكمة
- الامتثال
- العمليات التشغيلية والدورات المهنية
- التخطيط والتحليل



أهداف البرنامج

المحور الأول : مقدمة في البيئة الرقابية للمؤسسات

- حوكمة الشركات
- الحوكمة، والمخاطر، والامتثال، والضوابط الداخلية، والتدقيق
- إطار عمل الضوابط الداخلية الصادر عن COSO
- إطار عمل إدارة الموارد المؤسسية الصادر عن COSO
- أهداف الضوابط الداخلية
- مبادئ الضوابط الداخلية للمؤسسات الصادرة عن COSO
- بيئة المراقبة
- تقييم المخاطر
- أنشطة الضوابط الداخلية
- المعلومات والتواصل
- أنشطة المراقبة
- لجنة رعاية المؤسسات حول إيجابيات مراقبة الضوابط الداخلية
- تعريف الضوابط الداخلية
- الضوابط الداخلية في مستوى المجلس الإداري
- الأهداف الأربعة للضوابط الداخلية على مستوى العمليات
- نموذج السبب لمسار الخطأ
- طبيعة الضوابط الداخلية
- أخطاء الضوابط الداخلية

المحور الثاني : تطبيق الضوابط ضمن دورات الأعمال

- خصائص الضوابط الفعالة
- عملية الضوابط
- إعداد تقارير دورات الأعمال
- الموافقات والتصاريح في دورات الأعمال
- ضوابط دورة الدفع والشراء
- ضوابط دورة المخزون والتكاليف
- ضوابط دورة الموارد البشرية وأنظمة الرواتب
- ضوابط دورة المبيعات والتحصيل
- ضوابط دورة حياة الأصول الثابتة

المحور الثالث : ضوابط أنظمة المعلومات

- حماية البيانات
- استخدام أنظمة التواصل
- التقارير الأمنية
- مراقبة الدخول إلى المبنى



- ضوابط عمليات الصيانة والإصلاحات
- ضوابط الأمن والسلامة
- الآثار القانونية على بعض معايير السلامة
- التقارير الإدارية المطلوبة
- المحور الرابع : الضوابط المالية والإدارية

- مراقبة الوصول للأصول المالية
- ضوابط إعداد التقارير المالية
- الضوابط عبر الميزانيات المختلفة
- ضوابط إعداد التقارير الإدارية
- تطبيق الضوابط المالية عبر الإجراءات والسياسات
- التحكم في الوصول إلى المبنى.
- ضوابط الصيانة والإصلاحات.
- ضوابط السلامة والأمن.
- الآثار القانونية لبعض تدابير السلامة.
- التقارير المطلوبة في الإدارة.

المحور الخامس : إعداد التقارير الخارجية

- الإدارة المركزية واللامركزية لعمليات إعداد التقارير
- متطلبات التقارير المالية
- إعداد التقارير الموجهة للسلطات العمالية

- جميع المتخصصين في مجال التمويل والمحاسبة.
- المحاسبين بجميع مستوياتهم ممن يسعون إلى تعزيز المعرفة العملية في مجال التمويل والمحاسبة.
- الموظفين الماليين والمحاسبين المعتمدين وخاصة مديري الحسابات والمراقبين الماليين.

البرنامج موجه
إلى



- العروض التقديمية.
- الحالات العملية.
- ورش عمل.
- الوسائل المرئية المناسبة.
- فرق العمل.

أساليب التدريب



العرض المالي



خمسة أيام بدء من يوم الأحد 17 نوفمبر ولغاية يوم الخميس 21 نوفمبر 2024



مدينة دبي – الإمارات العربية المتحدة – فندق VOCO شارع الشيخ زايد



من الساعة 09:00 صباحاً ولغاية 14:00 ظهراً – توقيت دبي



تقديم المدرب / يحدد لاحقاً



KSA



UAE



#HDTC

www.hdtc-ksa.com

information@hdtc.ae

www.hdtc.ae

info@hdtc.ae

+966 114 724 744

+966 55 744 4070

+971 4 220 8780

+971 52 9376837