

# ورشة عمل

## تدقيق البيانات المالية وتقدير المخاطر والضبط الداخلي

### أهداف الورشة

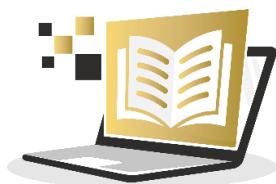


- اكتساب المهارات الضرورية لتدقيق البيانات المالية للمنشأة.
- القدرة على اكتشاف الاخطاء والاحتيالات و معالجتها.
- القدرة على تقدير المخاطر التي قد تحدث بالمستقبل للمنشأة.
- فهم وتطبيق عملية المراجعة الداخلية وتحليل نظام المراجعة القديم و تطويره.
- فهم وتحليل و مراجعة القوائم المالية في المنشأة.
- معرفة المعايير الدولية الحديثة للتدقيق و مراجعة الحسابات الختامية.
- معرفة و تطبيق مفهوم المراجعة الداخلية بدراسة حالات عملية.

### محاور الورشة

#### ورشة عمل : ماهية المعايير الدولية للتدقيق و عمليات المراجعة :

- المبادئ الأساسية المعمول لها في عمليات المراجعة.
- المبادئ الأساسية المعمول بها للمراجعة الحكومية بشكل عام.
- مراجعة القوائم المالية و تحضير التقرير للحالة.
- دراسة تطبيقية لعملية المراجعة بما تضمنه من تجهيزات و وسائل تنفيذها.



#### ورشة عمل : عملية المراجعة الداخلية و مراحلها:

- المراجعة المالية و تتضمن :
  - ✓ مراجعة الموازنة النقدية .
  - ✓ مراجعة القوائم المالية.
- مراجعة استراتيجيات الشركة بناء على نتائج المراجعة المالية.
- التأكد من فاعلية نظام الرقابة الموجود مسبقا.
- تنفيذ عملية المراجعة الداخلية للبنود اعلاه بمثال تطبيقي عملي.

### ورشة عمل : عملية فحص وتقييم نظم الرقابة الداخلية:

- هيكل نظام الرقابة الداخلية الحديث.
- معايير الأداء المهنية لنظام الرقابة الداخلية.
- معايير فعالية هيكل الرقابة الداخلية وفق قانون ساربينز-اوكل.
- عملية الفحص المبدئي للرقابة الداخلية.
- معايير فحص و تقييم فعالية الرقابة الداخلية.
- إجراءات ومراحل تقييم الرقابة الداخلية.
- مناهج إعداد تقرير التقييم عن فعالية الرقابة الداخلية.

### ورشة عمل : نظم الضبط الداخلي للعمليات:

- مقومات نظام الضبط الداخلي.
- الضبط الداخلي للعمليات النقدية (المصارف) والصندوق (متحصلات ومدفوعات).
- الضبط الداخلي للمشتريات والمخازن.
- الضبط الداخلي للأجور وما يرتبط بها.
- الضبط الداخلي للإيرادات والمصروفات وتحديد الأهم بينها وتشديد الضبط عليه.
- نظام الضبط الداخلي لساعات العمل الفعلية.
- نظام الضبط الداخلي للعمليات اللوجستية في المنشأة.
- أمثلة متنوعة عن الحالات المبنية اعلاه حسب ما يعمل به لدى الشركات.

### ورشة عمل : تقدیر المخاطر بعد المراجعة و طرق معالجتها:

- أنواع المخاطر وتصنيفها.
- المخاطر الملازمة Inherent Risk.
- المخاطر الرقابية Control Risk.
- مخاطر الاكتشاف Detection Risk.
- دور التدقيق الداخلي في إدارة المخاطر.
- نظام الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر

## دور نظام الضبط الداخلي في إدارة المخاطر

### الورشة موجهة إلى

- إدارة المخاطر
- قسم المحاسبة والمالية
- قسم التخطيط
- قسم مراقبة التكاليف
- المراقب المالي والمدققون
- الادارة العليا



### أساليب التدريب

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



### العرض المالي



3 أيام / من 1 إلى 3 ديسمبر 2024



فندق لو ميرديان - المنامة



من 9:00 صباحاً إلى 2:00 ظهراً

**UAE**[Twitter](#) [LinkedIn](#) [Facebook](#) [Instagram](#) [YouTube](#) #HDTc[www.hdtc.ae](http://www.hdtc.ae)[info@hdtc.ae](mailto:info@hdtc.ae)

+971 4 220 8780

+971 52 9376837

