



Asia Masters Center

برنامج التدقيق الداخلي الاحترافي معتمد





Asia Masters Center

برنامج : برنامج التدقيق الداخلي الاحترافي معتمد

الاهداف

- تعريف التدقيق الداخلي ونطاقه ووظيفته داخل الشركة
- ذكر معايير التدقيق الداخلي التي تشكل إطار نشاط التدقيق الداخلي
- تمييز أنواع مهام التدقيق الداخلي المتعلقة بالعمليات أو الامتثال أو تدقيق الحسابات المالية
- وصف المبادئ التوجيهية المتعلقة بالتدقيق الداخلي وتطبيق تقنيات لتحديد المخاطر وتحديد الضوابط واختبارها
- اختيار أدوات الاختبار المناسبة المستخدمة في التدقيق الداخلي وذكر مزايا وعيوب كل منها
- تحديد أفضل أساليب أخذ العينات في مهمة التدقيق الداخلي من حيث حجم العينة أو اختيار العينة
- الاعتراف بالاحتيال ومسؤولية المدقق الداخلي عند كشف الاحتيال

الإشخاص المستهدفين

- الموظفون الذين لديهم بعض الخبرة في التدقيق
- المدققون المبتدئون أو المحترفون من قسم المالية أو الأقسام الأخرى الذين يسعون إلى وضع منهج يركز على الممارسات المثلى وتقنيات وظيفية التدقيق الداخلي
- المشرفين
- المدراء الذين يرغبون في تحديث وتطوير وتجديد معرفتهم في التدقيق الداخلي



لمحة عامة حول التدقيق الداخلي

- وظائف الإدارة: التخطيط والتنظيم والتنفيذ والمراقبة
- تعريف التدقيق الداخلي
- التدقيق الداخلي كوظيفة لحوكمة الشركات
- أسباب لوجود وظيفة التدقيق الداخلي
- التمييز بين التدقيق الداخلي والتدقيق الخارجي
- نطاق التدقيق الداخلي: ميثاق التدقيق الداخلي
- تعيين الموظفين في وظيفة التدقيق الداخلي
- دور لجنة التدقيق
 - تعريف لجنة التدقيق
 - الأحكام الإلزامية للجنة التدقيق
 - وظائف لجنة التدقيق
 - المبادئ التوجيهية للحكم على فعالية لجنة التدقيق

معايير التدقيق الداخلي

- المعايير الشخصية
- معايير الأداء

أنواع التدقيق الداخلي

- تدقيق الأداء
- تدقيق العمليات
- التدقيق المالي: الدورات المحاسبية التي يقوم بتدقيقها المدقق الداخلي
- تدقيق الامتثال للقوانين

➤ عشرون سؤالاً يجب أن يسأله أعضاء مجلس الإدارة حول وظيفة التدقيق الداخلي



Asia Masters Center

القيام بعملية التدقيق الداخلي: مبادئ توجيهية للعمل الميداني

- المعلومات التي يجمعها المدققون الداخليون
 - تقييم درجة الإقناع
 - مصادر وطبيعة المعلومات
 - أربعة أنواع من المعلومات
- أنواع الإجراءات
 - الأدوات الخمسة عشر المستخدمة في التدقيق الداخلي

أوراق عمل التدقيق الداخلي

- أفضل الممارسات لإدارة أوراق العمل
- سياسات الاحتفاظ بأوراق العمل

الإبلاغ عن نتائج العمل الميداني والتوصيات

- الاعتبارات القانونية عند الإبلاغ عن النتائج
- أربع خصائص حول الملاحظة أو التوصية
- تعميم النتائج واجتماعات الإنهاء من عملية التدقيق

المبادئ التوجيهية لتطبيق العمل الميداني

- تعريف تأكيدات الإدارة
- عملية تقييم المخاطر
 - سبب القيام بالتدقيق المبني على أساس المخاطر
 - تقنيات التعرف على الوحدات القابلة للتدقيق
 - معايير اختيار الوحدات القابلة للتدقيق
 - ترجيح المخاطر القابلة للتدقيق
 - إعطاء الأولوية للمخاطر ووضع خطة التدقيق
 - طرق لتوليد قائمة المخاطر



Asia Masters Center

➤ تحديد مستوى إجراءات رقابة الإدارة للحد من المخاطر

- تعريف واسع لأنواع الرقابة
- لمكونات الأساسية لنظام الرقابة الداخلية الفعال: نموذج "COSO"
- طرق لتوليد لائحة إجراءات الرقابة

➤ رؤى حول المخططات الانسيابية لفهم الدورات والرقابة

- اختبار الرقابة الداخلية
 - تصميم وتنفيذ إجراءات الرقابة الداخلية
 - فعالية تشغيل إجراءات الرقابة الداخلية
- نصائح وأدوات لأخذ عينات للتدقيق

➤ الاحتيال

- تعريف الاحتيال وخصائصه
- دور المدقق الداخلي في قضية الاحتيال

➤ أهم ما يميز مركز آسيا ماستر للتدريب والتطوير

- نقوم باستقبال العملاء من المطار الى مقر الفندق .
- تسليم المشارك حقيبة تدريبية تشمل جميع الادوات اللازمة للدورة .
- العمل ضمن مجموعات لمزيد من الاستفادة .
- جميع دوراتنا مؤكدة ولا نقوم بتأجيل او بإلغاء الدورات مهما كان عدد المشاركين بالدورة .
- يمكننا مساعدتكم بالحجز بالفنادق بأسعار مخفضة في حالة رغبتكم بالحجز عن طريقنا.
- نقدم شهادة مركز اسيا ماسترز للتدريب والتطوير الاداري.



Asia Masters Center

➤ تشمل تكلفة تنفيذ البرنامج التدريبي مايلي:

- 1) المادة العلمية على فلاش ميموري.
- 2) القاعة التدريبية .
- 3) التدريب
- 4) الكوفي بريك.
- 5) الحقيبة التدريبية وتشمل الادوات اللازمة للدورة.

السعر (الدولار الأمريكي)

التواصل مع ادارة التدريب لمعرفة رسوم المشاركة

➤ **هناك عروض وخصومات للمجموعات**

تفصيل الحساب البنكي

اسم البنك: CIMB Bank Berhad

الاسم: Asia Masters Center SDN. BHD

رقم الحساب البنكي: 80-0733590-5

سويفت كود: CIBBMYKL

IBAN: Null