

# المنهج المتكامل لتطوير أنظمة الرقابة

## لمن هذا النشاط

- رؤساء وأعضاء مجالس الإدارات
- الرؤساء التنفيذيين ونوابهم ومساعدتهم
- المدراء الماليين ونوابهم ومساعدتهم
- العاملين في مجال التدقيق الداخلي والخارجي
- العاملين في مجال الرقابة المالية
- العاملين في مجال ادارة المخاطر والالتزام
- العاملين في الاستشارات المالية والادارية



## الأهداف

### تمكين المشاركين من تحقيق الأهداف التالية:

- معرفة دور التدقيق في تقييم أنظمة الرقابة الداخلية.
- مهام ومسؤوليات الإدارة العليا في تفعيل النظم الرقابية.
- تطبيق النماذج العالمية لأنظمة الرقابة وأدواتها.
- التدريب على أسلوب التقييم الذاتي للرقابة CSA.
- أسس قانون SARBANES & OXLEY وعلاقته في تفعيل النظم الرقابية.

## تفاصيل النشاط

التاريخ	28 يناير – 1 فبراير 2024 (دبي)
	30 يونيو – 4 يوليو 2024 (اسطنبول)
	8 – 12 سبتمبر 2024 (دبي)
الموعد	9:00 صباحا الى 2:00 ظهرا
لغة النشاط	عربي والمصطلحات (عربي، انجليزي)
التكلفة	\$ 2950 ألفان وتسعمائة وخمسون دولار أمريكي

خصم 20 % في حالة تسجيل 3 مشاركين أو أكثر

## المحتويات

### مفاهيم وقواعد الرقابة الداخلية

- مفهوم الرقابة الداخلية وفق معهد AICPA وأنواعها
- مسؤوليات المستويات الإدارية تجاه أنظمة الرقابة الداخلية
- رسالة الى الإدارة العليا (كيف يتم تفعيل نظام الرقابة الداخلية)
- رسالة الى المدققين (واجبك تجاه أنظمة الرقابة الداخلية)

### الأطر والنماذج العالمية لأنظمة الرقابة الداخلية

#### 1. اطار COSO

- المفهوم الحديث للرقابة الداخلية وفق COSO
- القواعد الرئيسية لنظام الرقابة الداخلية وفق COSO
- المكونات الرئيسية لنظام الرقابة الداخلية وفق اطار COSO
- المبادئ الرقابية السبعة عشر المعتمدة للرقابة الداخلية COSO

#### 2. اطار COCO

- مفهوم الرقابة الداخلية وفق اطار COCO
- المكونات الرئيسية للرقابة وفق اطار COCO

#### 3. اطار CADBURY

- مفهوم حوكمة المؤسسات كمرتكز اساسي لاطار CADBURY
- قواعد حوكمة المؤسسات وفقا لاطار CADBURY
- أدوار مجلس الإدارة وحملة الأسهم والمدقق الخارجي

#### 4. اطار المخاطر المؤسسية COSO-ERM

- المكونات الخمسة الرئيسية لهذا الاطار
- المبادئ العشرون لمكونات هذا الاطار

#### 5. الضوابط الرقابية ضمن أنظمة المعلومات

- الضوابط العامة General Controls
- ضوابط التطبيقات Application Controls

### التقييم الذاتي للرقابة CSA

- مفهوم التقييم الذاتي للرقابة CSA
- الأساليب المعتمدة في إنشاء التقييم الذاتي للرقابة CSA
- الخطوات العملية لبناء نظام التقييم الذاتي للرقابة CSA

### قانون SARBANES & OXLEY

- ما هو قانون SARBANES & OXLEY
- الجوانب الرئيسية الثلاثة التي تناولها القانون