# دورة قيادة وظيفة المراجعة الداخلية: الاستراتيجية والجودة والكفاءات والتقارير لمجلس الإدارة

27 يونيو – 8 يوليو 2027

كوالالمبور

# دورة قيادة وظيفة المراجعة الداخلية: الاستراتيجية والجودة والكفاءات والتقارير لمجلس الإدارة

**المرجع:** 606_31072 **التاريخ:** 27 يونيو – 8 يوليو 2027 **المكان:** كوالالمبور **الرسوم:** GBP 7200

## ملخص البرنامج

تتناول دورة تدريبية تمتد أسبوعين قيادة وظيفة المراجعة الداخلية، وتخاطب رؤساء المراجعة ونوابهم وكبار مديري المراجعة، وتنتهي بخطة قيادية لوظيفة مراجعة واحدة. ينتظر المجلس تأكيدا مركزا وموثوقا ومحكم العرض، بينما تنزلق وظائف كثيرة إلى تغطية دورية وجودة متفاوتة وتأثير محدود. ينتقل البرنامج من الدور والميثاق إلى الاستراتيجية وأصحاب المصلحة والجودة والكوادر والتقارير، ويطبق كل خطوة على وظيفة يقودها المشارك أو يتوقع قيادتها. يقدم مارس للتدريب المملكة المتحدة هذا البرنامج لمجموعات من مؤسسات متنوعة.

## المبررات المؤسسية

تكسب وظيفة المراجعة ثقة المؤسسة حين تتبع خطتها مخاطر المؤسسة، ويستوفي عملها معيارا متسقا، ويسمع صوت قائدها لدى الإدارة والمجلس. وحين تضعف القيادة يتجه الجهد إلى مجالات منخفضة المخاطر، وتتباين جودة التقارير، ويغادر المراجعون الموهوبون، وتتساءل اللجان عن قيمة التأكيد. أما القائد الذي يدير الاستراتيجية والجودة والكوادر والتقارير كمنظومة واحدة فيمنح مؤسسته تأكيدا تستفيد منه فعلا.

- تغطية التأكيد: تتحسن حين تستهدف الخطة المخاطر الأهم على مستوى المؤسسة.
- جودة المراجعة: ترتفع حين تتبع الأساليب والمراجعة والتوجيه معيارا واحدا على مستوى الوظيفة.
- الاحتفاظ بالفريق: يتحسن حين تخطط الأدوار ومسارات التطوير والتغذية الراجعة.

## المبادئ والأساس المعرفي

- IIA Global Internal Audit Standards: يستند إرشادها في حوكمة وظيفة المراجعة الداخلية وإدارتها إلى عمل الميثاق والتخطيط والجودة والتقارير في الجلسات من 1 إلى 8.
- الحكم المهني والأخلاقيات: يؤطر تركيز المعايير على السلوك الأخلاقي والحكم المهني المواقف التي تدرس في الجلسة 9.

## المشاركون المستهدفون

- رؤساء المراجعة الذين يحددون اتجاه وظيفة المراجعة الداخلية.
- نواب الرؤساء الذين يستعدون لتولي دور القيادة.
- كبار مديري المراجعة الذين يقودون فرقا ويديرون محافظ من المهام.
- مسؤولو الجودة والمنهجية الذين يضعون معايير الوظيفة.
- قادة المخاطر والامتثال الذين يعملون إلى جانب المراجعة الداخلية.

تشمل القطاعات المعتادة المصارف والطاقة والرعاية الصحية والجهات العامة.

## مخرجات التعلم

1. سيتمكن المشارك من إعداد ميثاق مراجعة وبيان تفويض يحددان الصلاحية والاستقلال.
2. سيتمكن المشارك من تصميم استراتيجية مراجعة وخطة تأكيد قائمة على المخاطر للدورة المقبلة.
3. سيتمكن المشارك من تقييم مواقف أصحاب المصلحة وترتيب إجراءات التواصل بحسب الأولوية.
4. سيتمكن المشارك من تشخيص نقاط الضعف في جودة المراجعة وتبرير التحسينات.
5. سيتمكن المشارك من تصميم خطة للكوادر تشمل الأدوار والتوجيه والإحلال.
6. سيتمكن المشارك من تبرير رأي تأكيدي وتقرير مجلس الإدارة أمام اللجنة.

## هيكل البرنامج

### اليوم 1: أسس قيادة وظيفة المراجعة الداخلية

ما الذي يملكه رئيس المراجعة، وماذا تتوقع منه المؤسسة؟

- ملف دور القائد
- مراجعة ميثاق المراجعة
- بيان التفويض والاستقلال
- شبكة التقييم الذاتي للوظيفة
- خطة المئة يوم الأولى

### اليوم 2: استراتيجية المراجعة وتخطيط التأكيد

أين يجب توجيه الجهد المحدود للمراجعة ليخدم المؤسسة أكثر؟

- خريطة الربط بمخاطر المؤسسة
- سجل نطاق التأكيد
- أداة بناء الخطة القائمة على المخاطر
- تحليل فجوات التغطية
- بروتوكول تعديل الخطة

## اليوم 3: أصحاب المصلحة والتأثير

من الذي يحتاج إلى الإقناع، وكيف تبنى الثقة تحت الضغط؟

- مصفوفة التأثير على أصحاب المصلحة
- خطة العلاقة مع التنفيذيين
- نص الحوار الصعب
- ورقة التفاوض على النطاق
- مقابلة تشخيص الثقة

## اليوم 4: العلاقة مع لجنة المراجعة ومجلس الإدارة

كيف يعمل رئيس المراجعة مع الجهات المشرفة على الوظيفة؟

- مخطط جدول أعمال اللجنة
- مذكرة الجلسة المغلقة
- مراجعة خط الارتباط الإداري
- ورقة طلب الموارد
- مصفوفة توقعات الإشراف

## اليوم 5: جودة المراجعة ومنهجيتها

هل تستوفي كل مهمة معيارا واحدا متسقا؟

- مخطط برنامج ضمان الجودة
- قائمة الإشراف على المهام
- معيار مراجعة أوراق العمل
- دورة تحديث المنهجية
- تحليل الأسباب الجذرية لفجوات الجودة

## اليوم 6: الكفاءات والتوجيه وثقافة الفريق

كيف يستقطب المراجعون ويطورون ويحتفظ بهم؟

- إطار الأدوار والكفاءات
- خريطة حرارية لفجوات المهارات
- دليل حوار التوجيه
- مخطط مسار الإحلال الوظيفي
- استبيان نبض ثقافة الفريق

## اليوم 7: الموارد والتقنية والأداء

كيف تطابق الميزانية والأدوات والمقاييس مع الخطة؟

- نموذج طاقة الموارد
- جدول قرار الاستعانة بمصادر خارجية
- خارطة اعتماد تحليل البيانات
- بطاقة أداء الوظيفة
- مخطط الدفاع عن الميزانية

## اليوم 8: الرأي العام والتقارير لمجلس الإدارة

ماذا تستطيع الوظيفة أن تستنتج، وكيف يعرض ذلك على المجلس؟

- بيان أساس الرأي العام
- ملخص المحاور والاتجاهات
- تصميم تقرير مجلس الإدارة
- قواعد تصعيد القضايا
- لوحة متابعة المعالجة

## اليوم 9: الأخلاقيات والحكم المهني والمواقف الصعبة

ماذا يفعل القائد حين يتقاطع الضغط مع الواجب المهني؟

- مراجعة حالة معضلة أخلاقية
- سجل تهديدات الاستقلال
- خطة الرد على ضغط الإدارة
- مسار تصعيد مؤشرات الاحتيال
- سجل قرارات الحكم المهني

## اليوم 10: تطبيق الأدوات على وظيفة مراجعة واحدة

هل تتماسك الاستراتيجية والكوادر والجودة والتقارير في خطة قيادية واحدة؟

- تطبيق أداة بناء الخطة القائمة على المخاطر من الجلسة 2
- استخدام مصفوفة التأثير على أصحاب المصلحة من الجلسة 3
- تشغيل مخطط برنامج ضمان الجودة من الجلسة 5
- فحص تصميم تقرير مجلس الإدارة من الجلسة 8
- إكمال خطة قيادة الوظيفة

## المنهجية

يعتمد البرنامج على تحليل حالات مبنية على خطط مراجعة ومستندات لجان ومراجعات جودة واستبيانات فرق مجهولة المصدر من بيئات مصرفية وطاقة وحكومية. يعمل المشاركون في مجموعات نظراء، ويختبر بعضهم قرارات بعض في اجتماعات لجان وتنفيذيين تؤدى أدوارا، ويتلقون تغذية راجعة مكتوبة من الميسر على كل حالة عبر الجلسات العشر، مع وقت مخصص لمناقشة التحديات الواقعية التي تواجه كل مشارك في مؤسسته.

- نشاط مقترح: الدفاع عن خطة مراجعة معدلة أمام لجنة تؤدى أدوارها.
- نشاط مقترح: توجيه مراجع يؤدي دورا في مهمة ضعيفة.
- نشاط مقترح: صياغة تقرير لمجلس الإدارة من نتائج مهام متباينة.

## المخرج الختامي

ينجز كل مشارك خطة قيادية لوظيفة مراجعة واحدة. تضم الخطة بيان ميثاق وخطة تأكيد قائمة على المخاطر واستراتيجية لأصحاب المصلحة ومخطط برنامج للجودة وخطة للكوادر ومسودة تقرير لمجلس الإدارة. تستخدم الخطة في العمل لإطلاع لجنة المراجعة وتوجيه الفريق خلال الدورة المقبلة وتحديد أولويات القيادة الشخصية، ويمكن عرضها على الإدارة العليا بوصفها خريطة طريق لتطوير الوظيفة خلال الأشهر التالية للبرنامج.

## الأسئلة الشائعة

### هل تناسب قيادة وظيفة المراجعة الداخلية كبار المراجعين الذين لم يقودوا وظيفة من قبل؟

نعم. تفترض قيادة وظيفة المراجعة الداخلية خبرة مراجعة راسخة دون قيادة سابقة لوظيفة، وتبني كل مهارة قيادية خطوة بخطوة على حالات تطبيقية.

### ما المعايير التي تستند إليها قيادة وظيفة المراجعة الداخلية؟

تستند قيادة وظيفة المراجعة الداخلية إلى IIA Global Internal Audit Standards في حوكمة الوظيفة وإدارتها، وإلى مبادئ الحكم المهني والأخلاقيات.

### كيف تستخدم الخطة الناتجة عن قيادة وظيفة المراجعة الداخلية في العمل؟

تستخدم الخطة القيادية لإطلاع لجنة المراجعة وتوجيه فريقك خلال الدورة المقبلة وتحديد أولوياتك بصفتك رئيس مراجعة.

### ما الفرق بين قيادة وظيفة المراجعة الداخلية وتدريب ممارسة المراجعة الداخلية؟

تركز قيادة وظيفة المراجعة الداخلية على الاستراتيجية والكوادر والجودة والتقارير لمجلس الإدارة، بينما يركز تدريب ممارسة المراجعة الداخلية على تنفيذ المهام الفردية.