€TRAINING

المراجعة والتدقيق الفني



11 - 15 أغسطس 2024

شرم الشيخ (مصر)

Sheraton Sharm Hotel, Resort,

المراجعة والتدقيق الفني

رمز الدورة: E512 تاريخ الإنعقاد: 11 - 15 أغسطس 2024 دولة الإنعقاد: شرم الشيخ (مصر) - Hotel Sharm Sheraton, Resort, التكلفة: 4465 يورو

مقدمة عن البرنامج التدريبي:

زاد اهتمام الجهات الرقابية بالرقابة الداخلية للمنشآت للتحقق من التزامها باللوائح والقوانين ذات العلاقة، وازداد هذا الاهتمام مع مرور الزمن والدليل على ذلك صدور عدة قوانين ومعايير، في الولايات المتحدة الأمريكية وبريطانيا مثلاً تحدد مسؤولية المراجع الداخلي نحو تقييم الرقابة الداخلية ونظم الضبط الداخلي لأغراض تخطيط المراجعة وتصميم برامج المراجعة التي تمكنه من تقليل مخاطر المراجعة وإبداء الرأي المهني السليم، وكذلك استنت عدة قوانين تلزم المؤسسات بأن يكون لها نظم رقابة داخلية فعالة، مما أدى الى تغير النظرة التقليدية للرقابة الداخلية وتطورها الى المفهوم الحديث الذي تناولته المعايير الدولية.

أهداف البرنامج التدريبي:

في نهاية البرنامج سيكون المشاركون قادرين على:

- التدقيق على العمليات الفنية للدائرة وفق برنامج التدقيق المعتمد للتأكد من الالتزام بالقوانين والأنظمة والتعليمات وصولاً إلى عملية الضبط الداخلي.
- أداء مهام الوظيفة وفق القوانين والأنظمة وإجراءات التدقيق الداخلي.
- تنفيذ اجراءات التدقيق المالي وفق خطة القسم واجراءات العمل المحددة لهذه الغاية.
- متابعة التزام الوحدات الإدارية بالقوانين المعتمدة بالدائرة.

الفئات المستهدفة:

- المدراء في الشركات والمؤسسات.
- مدراء التخطيط ورؤساء الحسابات.
- مدراء التدقيق.
- المراقبون في القطاع المالي والفني.
- المدققون الداخليون والخارجيون.
- مسؤولو أعمال الرقابة الداخلية والخارجية من الناحية الفنية.
- المحاسبون ومدققي الحسابات.
- العاملون في القسم القانوني والمحللون الماليون.

محاور البرنامج التدريبي:

الوحدة الأولى:

- تحقيق الدائرة لأهدافها من السياسات العامة ذات الجانب الفني.
- التدقيق في المعاملات والاتفاقيات والقرارات والأنشطة الفنية المتعلقة بطبيعة عمل الدائرة والتأكد من انسجامها مع التشريعات النافذة والأدلة والاجراءات المعتمدة.
- المتابعة والتدقيق في كافة توصيات اللجان الداخلية، وأي قرارات أخرى تتعلق بالأهداف والسياسات العامة للدائرة ذات الأثر الفني.
- التأكد من توفر وتطبيق الاجراءات والمعايير المعتمدة لكافة العمليات الفنية حسب طبيعة عمل الدائرة.

الوحدة الثانية:

- متابعة كافة إجراءات السلامة العامة في الدائرة.
- القيام بالتحقق ومتابعة من سلامة الموارد والأصول والموجودات العامة ذات الطبيعة الفنية وصيانتها وحمايتها والمحافظة عليها والتي تكفل كذلك سلامة الموظفين ومتلقي الخدمة المتعاملين معها.
- التأكد من سلامة اجراءات سير المعاملات والقرارات ذات الطبيعة الفنية بما يتفق مع التشريعات النافذة والأدلة المعتمدة، بما يضمن الحفاظ على المال العام والموجودات العامة.

الوحدة الثالثة:

- مشاركة وإعداد مسودة التقرير الشهري وكلما دعت الحاجة عن أعمال الرقابة الداخلية من الناحية الفنية والانجازات والملاحظات بما في ذلك الملاحظات التي لم تصوب الى الرئيس المباشر.
- جمع البيانات اللازمة للتقرير الشهري وكلما دعت الحاجة عن أعمال الرقابة الداخلية من الناحية الفنية والانجازات والملاحظات بما في ذلك الملاحظات التي لم تصوب الى الرئيس المباشر.
- مشاركة وإعداد مسودة دليل إجراءات التدقيق الداخلي بالتنسيق مع رئيس القسم.

الوحدة الرابعة:

- تدقيق مدخلات ومخرجات وعمليات كافة الأنظمة المحوسبة، والتأكد من اعتماد تلك الأنظمة من المرجع المختص.
- التدقيق على مدى تلبية أنظمة أمن وحماية المعلومات والصلاحيات المتعلقة بها لاحتياجات الدائرة الفنية.
- التاكد من وجود أنظمة وبرمجيات وخطط لمواجهة أي حالات طارئة بهذا الخصوص ووفقاً للمرجعيات الحكومية الرسمية لحماية أمن المعلومات سواء الإلكترونية أو الورقية.
- التدابير اللازمة للتحقق والتأكد من صحة وأصولية السجلات والمستندات والوثائق والبيانات ذات الأثر الفني.

الوحدة الخامسة:

- متابعة صحة وأصولية السجلات والمستندات والوثائق والبيانات ذات الأثر الفني.
- لجان التدقيق والتحقيق والتظلم بما يضمن سلامة القرارات الإدارية وانسجامها مع التشريعات النافذة والأدلة والإجراءات المعتمدة.
- تنظيم ملفات الوحدة بما يكفل تحسن أداء القسم.
- كيفية القيام بأي مهام أخرى يكلف بها وتقع ضمن نطاق عمل الوحدة وضمن المهام والمسؤوليات الوظيفية.