

لجنة التدقيق الفعال

UK Traininig

**PARTNER**



## لجنة التدقيق الفعال

### مقدمة

من المتوقع أن تلعب لجان التدقيق دوراً حيوياً في الحوكمة وبناء الثقة في تقارير الشركات. لذلك ، تحتاج لجان التدقيق إلى أعضاء يتبعون بمستويات مناسبة من الخبرة والمعرفة بالصناعة والشركة. تستكشف هذه الدورة دور لجنة التدقيق وطبيعة أعضائها وصفاتهم الأساسية ، لا سيما رئيس لجنة التدقيق. ستغطي الدورة العلاقات مع جميع أصحاب المصلحة الرئيسيين وستفحص جميع تدفقات المعلومات الرئيسية وعمليات اتخاذ القرار.

### أهداف الدورة

- فهم دور ومسؤوليات لجنة التدقيق وعلاقتها مع مجلس الإدارة ولجنة المخاطر التابعة لمجلس الإدارة.
- فكر في الضوابط الحكيمة والفعالة التي تدور حول عملية اجتهام لجنة التدقيق.
- فهم العلاقات الهامة مع أصحاب المصلحة الرئيسيين مثل التدقيق الخارجي والتدقيق الداخلي والفريق المالي وسكرتارية الشركة.
- فهم العلاقات مع المنظمين المختلفين وتعقيدات هيكل المجموعة والسلطات القضائية الخارجية.
- تحقيق الزمن السيبراني وخدمات إدارة المخاطر السيبرانية للنمو.
- التحول الرقمي للتدقيق الذكي.
- استبعاد الإجراءات والنفكار الرئيسية لتحسين أداء لجنة التدقيق.

### محاور الدورة

#### اليوم الأول : دور ومسؤوليات أعضاء لجنة المراجعة

##### ماذا تفعل لجنة التدقيق؟

- دور لجنة التدقيق على النحو المفوض من قبل مجلس الإدارة ، والهيكل النموذجي ، والعضوية ، والاختصاصات ، وبنود جدول الأعمال.
- دور المستشارين ودور سكرتير الشركة.
- تقديم المعلومات إلى لجنة المراجعة.

##### ما هي أساسيات لجنة التدقيق؟

- الإشراف على التقارير المالية وجودة التدقيق والمخاطر الأخرى على جدول أعمال اللجنة.
- فهم الشركة وثقافتها ودينامياتها.
- إظهار المعرفة السليمة بالصناعة والوصول إلى جهات الاتصال.
- العلاقات المناسبة مع أعضاء مجلس الإدارة الآخرين والإدارة العليا والمراجعين الداخليين والخارجيين.
- فهم القضايا الحالية والناشئة مثل الزمن السيبراني والتقنيات الناشئة ووسائل التواصل الاجتماعي.
- فهم النطاق الكامل لمعلومات الإدارة المقدمة إلى لجنة التدقيق.

#### اليوم الثاني: نظرة عامة على العلاقات مع أصحاب المصلحة الرئيسيين

##### الفريق المالي

- كيفية توفير الرقابة والتحديات الفعال للتقرير والحسابات السنوية.
- التعامل مع متطلبات التقرير السنوي ليكون "عادلاً ومتوازناً ومفهوماً".
- تقييم التقرير الاستراتيجي الجديد.

UK Training  
**PARTNER**

- فهم دور اللجنة في مراجعة العوائد التنظيمية.

#### المراجعة الخارجية

- أدوار ومسؤوليات المدققين الخارجيين فيما يتعلق بلجان المراجعة.
- تقييم فعالية المراجع الخارجي.
- متطلبات الحوكمة وأحدث إرشادات من مجلس التقارير المالية FRC.
- إعادة صياغة دور المراجعة الخارجية وتقييم ملاعب المراجعة الخارجية.

#### التدقيق الداخلي

- أدوار ومسؤوليات المدققين الداخليين فيما يتعلق بلجان المراجعة.
- متطلبات الحوكمة وإرشادات الخدمات المالية في المهلة المتحدة "قانون FS".
- فهم التوجيهات الصادرة عن لجنة بازل بشأن الإشراف المصرفي لتقييم فعالية وظيفة التدقيق الداخلي في البنوك.
- فهم عالم التدقيق الداخلي وعملية التخطيط للتدقيق الداخلي على أساس المخاطر السنوية.
- تقارير التدقيق الداخلي ، والدراجات ، والروابط الخاصة بلجنة المخاطر التابعة لمجلس الإدارة.
- تقييم فعالية التدقيق الداخلي.

### اليوم الثالث: عرض المحدث الضيف: تقييم فعالية لجنة التدقيق

#### أنشطة لجنة المراجعة

#### العضوية والحضور

- إرشادات للجان الترشيح.
- الاستقلال وكيف يتم تعريف ذلك.
- تعويض.
- من يجب أن يحضر ولهذا.
- اجتهادات خاصة.
- أهمية النوراق والمحاضر والإجراءات والمتابعة.
- استراتيجيات عملية لبناء شبكتك.

#### تقرير مالي

- التقرير السنوي والحسابات.
- التقرير الاستراتيجي والعلاقة مع CRO ولجنة المخاطر بمجلس الإدارة.
- إعلانات النتائج.
- مشاركة الجمعية العمومية العادية.

#### إرشادات حول ما يجب تضمينه في تقرير لجنة التدقيق

- ملخص لدورها.
- الأعضاء ومؤهلاتهم والاجتهادات المنعقدة.
- القضايا الهامة التي تم النظر فيها فيما يتعلق بالبيانات المالية.
- كيف قاموا بتقييم تعيين المدققين الخارجيين.
- هذة عمل المراجعين الحاليين ووقت آخر مناقصة.
- القيود التعاقدية على اختيار المراجع.
- أتعاب المراجعة الخارجية والخدمات غير المراجعة

#### المعاملات المعقدة

UK Training  
**PARTNER**

يجب أن يكون لدى أعضاء اللجان في شركات الخدمات المالية الخبرة الكافية ذات الصلة لفهم كيفية تسجيل المعاملات والندوات المالية المعقدة وتقييمها.

#### كاشف الفساد

- العلاقة مع الامتثال.
- الحد الضرر.

#### اليوم الرابع: فعالية لجنة التدقيق

- دور رئيس لجنة التدقيق.
- توازن بين العمل الجماعي والتحدي.
- العمل مع سكرتارية الشركة.
- وضع جدول الأعمال والتخطيط لعمل اللجنة.
- توزيع الوقت.
- اجتماعات خاصة.
- اجتماعات غير رسمية خارج اللجنة.
- العلاقات مع أعضاء فريق الإدارة التنفيذية.
- مهدة الخدمة.
- مخططات ناجحة.

#### المراجعات السنوية لفعالية التدقيق الخارجي والداخلي

- من يقوم بها؟
- إرشادات للتقييم الذاتي.
- مجالات الاهتمام النموذجية.

#### المراجعة السنوية لفعالية لجنة المراجعة

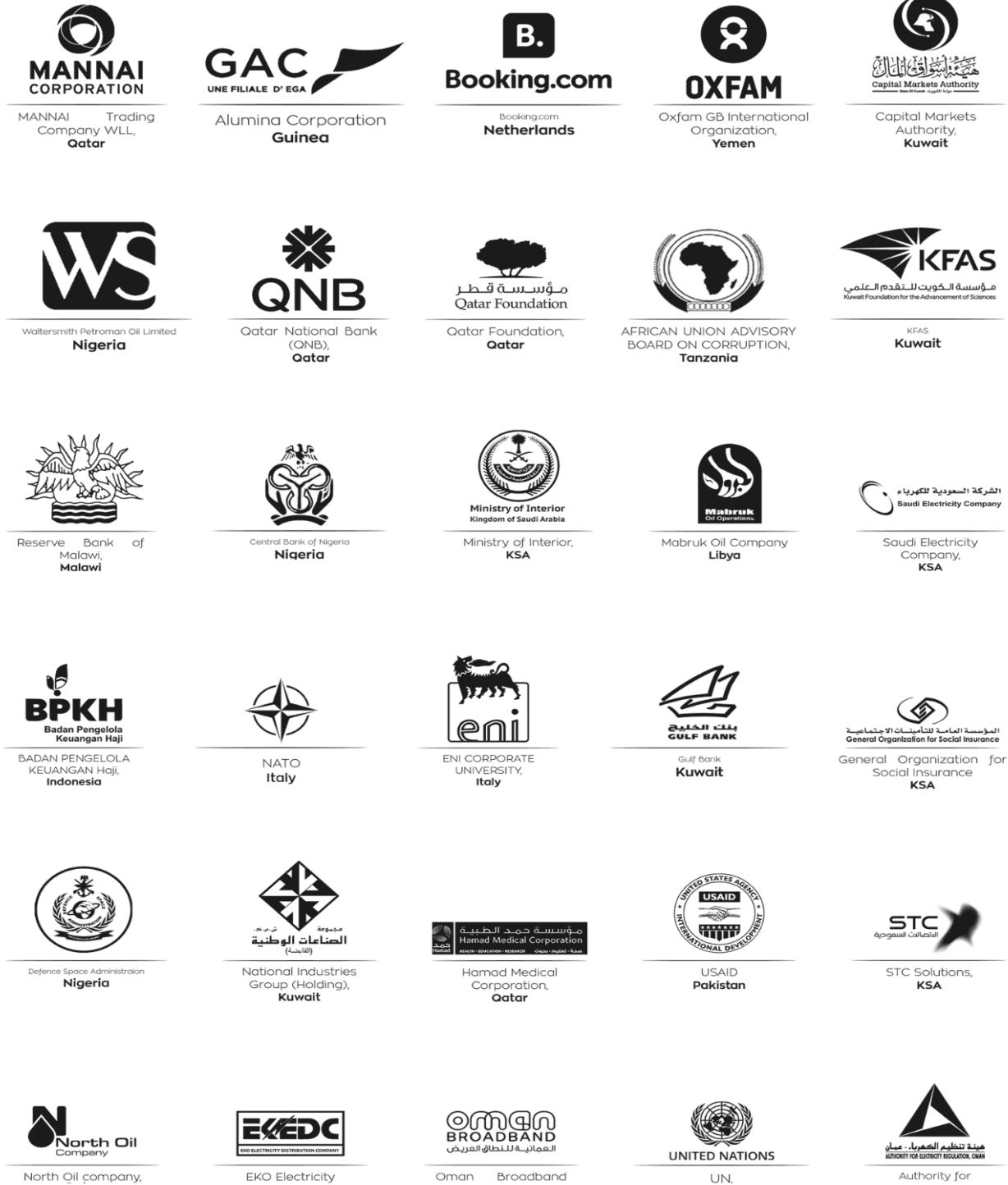
- التوجيه إعادة التقييم الذاتي.
- متى يجب أن تكون هناك مراجعة مستقلة.
- مجالات الاهتمام النموذجية.

#### اليوم الخامس: نهج من ثلاث ركائز لقياس مساهمة لجنة التدقيق والإبلاغ عنها

- الامتثال للالتزامات الميثاق.
- مشاركة أعضاء لجنة المراجعة.
- متابعة أنشطة القيمة المضافة وتحقيق النتائج.
- إقامة روابط أي القضايا الناشئة : الثقافة : الإستراتيجية : الأنماط ، الاتجاهات ، القضايا النظامية.
- تقارير لجنة التدقيق مركزة داخليا وخارجيا.

UK Training  
**PARTNER**

## Blackbird Training Clients



UK Training  
**PARTNER**

## البرامج التدريبية

إدارة المشافي  
القطاع العام  
ورشات عمل خاصة  
النفط والغاز  
هندسة الاتصالات  
تكنولوجيا المعلومات  
الصحة والسلاحة  
القانون وإدارة العقود  
الجهارك و السلاحة  
الطيران والصلاح الجوية  
الإدارة العليا

## البرامج التقنية لبرامج الإدارة

المهارات الاحترافية  
الهالية والحاسبة والهيرانية  
الإعلام والعلاقات العامة  
إدارة المشاريع  
الهوراد البشرية  
تدقيق الحسابات وضمان الجودة  
التسويق والمبيعات وخدمة العملاء  
السكرتارية وإدارة المكاتب  
سلسلة التوريد والخدمات اللوجستية  
الإدارة والقيادة  
الرشاقة والارتقاء



BLACKBIRD  
FOR TRAINING



International House 185 Tower Bridge  
Road London SE1 2UF United Kingdom



+44 7401 1773 35  
+44 7480 775526



Sales@blackbird-training.com



www.blackbird-training.com

UK Training

**PARTNER**

