



**دورة:**  
**الحوكمة وإدارة المخاطر والامتثال**

**5 - 9 مايو 2025**  
**روما (أيطاليا)**

## الحوكمة وإدارة المخاطر والامتثال

رمز الدورة: MA12370 تاريخ الإنعقاد: 5 - 9 مايو 2025 دولة الإنعقاد: روما (إيطاليا) - رسوم الإشتراك: Euro 5750

### مقدمة

بسبب أهميتها وتزايدها، بدأت حوكمة المؤسسات في القطاعات العامة و الخاصة وإدارة المخاطر تجذب اهتمام كليات إدارة الأعمال والهيئات التشريعية. هناك العديد من النماذج المختلفة لحوكمة المؤسسات وإدارة المخاطر؛ إلا أن جميعها تهدف لتنظيم العلاقة بين الشركة او المؤسسة العامة وأصحاب المصالح والسيطرة على المخاطر بشكل فعال. والأهم من ذلك أن "الحوكمة وإدارة المخاطر والامتثال والضوابط الداخلية الفعالة" كلها جزء من نظام واحد لكن ليس كل المؤسسات تنظر إلى هذا النظام هكذا.

### أهداف البرنامج :

سيكون المشاركون في نهاية البرنامج التدريبي قادرين على:

- تعريف حوكمة القطاعات العامة وعلاقتها بإدارة المخاطر والضوابط الداخلية
- مناقشة أدوار ومسؤوليات مختلف أصحاب المصلحة في المنظمة العامة أو الخاصة
- إدراج وظائف حوكمة القطاعات العامة والتميز بين مختلف النماذج
- تحديد مجالات إدارة المخاطر والتغيرات البيئية الداخلية والخارجية
- تحديد الضوابط المناسبة التي سيتم تنفيذها

### الكفاءات:

سيكتسب المشاركون في هذه الدورة التدريبية المهارات التالية:

- فهم مفهوم الحوكمة وإدارة المخاطر والامتثال وتطبيقها على المؤسسات والشركات.
- تحليل وتقييم المخاطر المحتملة والمعرضة للشركات والمؤسسات.
- تحديد الإجراءات اللازمة لتقليل المخاطر وتحسين أداء الشركات والمؤسسات.
- فهم أسس ومتطلبات الامتثال للتشريعات واللوائح المعمول بها.
- تحليل المخاطر القانونية وتقديم التوصيات المناسبة لضمان الامتثال

### الجمهور المستهدف :

- أعضاء مجلس الإدارة ورؤساء الأقسام
- المدراء العاميين والتنفيذيين
- المدراء الماليين
- مدراء الموارد البشرية
- المستشارين
- القانونيين والمحامين والمدققين الداخليين والخارجيين
- كل من يرغب بتطوير مهاراته وخبراته ويرى الحاجة الى هذه الدورة

### المحاور العامة للبرنامج :

اليوم الاول :

## نبذة عامة عن الحوكمة وإدارة المخاطر والمراجعة الداخلية:

- تعريف الحوكمة ونشأتها
- نطاق حوكمة المؤسسات العامة
- أهداف ومزايا الحوكمة
- المعايير التي تقوم عليها الحوكمة
- الحوكمة والمراجعة الداخلية
- مفاهيم المراجعة الداخلية
- أهمية المراجعة الداخلية في المؤسسات
- الإجراءات التطبيقية للمراجعة الداخلية
- معايير المراجعة الداخلية
- علاقة المراجعة الداخلية بالحوكمة
- التكامل بين المراجعة الداخلية وحوكمة المؤسسات
- مدونة قواعد السلوك
- مجلس الإدارة
- لجنة التدقيق
- لجان أخرى

## اليوم الثاني :

### • أصحاب المصلحة في حوكمة القطاعات العامة:

- أصحاب المصلحة
- واجبات وحقوق أعضاء مجلس الإدارة
- المدققين الداخليين والخارجيين
- اتخاذ قرارات قائمة على المخاطر
- آثار فشل حوكمة القطاعات العامة
- مجلس الكفاءة

### • وظائف حوكمة المؤسسات:

- استقلالية المجلس
- اختيار مجلس الإدارة ومكافأته وتقييمه
- تحليل نظام " الحوكمة وإدارة المخاطر والمراجعة الداخلية " الحالي للمؤسسة
- الإفصاح والشفافية

## اليوم الثالث :

### • نبذة عن الامتثال:

- تعريف الامتثال
- أهمية الامتثال
- أمثلة عملية عن الامتثال
- مخاطر الامتثال

### • إدارة مخاطر المؤسسات العامة:

- إدراك المخاطر
- لماذا يجب أن نهتم بالمخاطر
- تغييرات البيئة الداخلية
- تغييرات البيئة الخارجية

## اليوم الرابع :

### • مجالات إدارة المخاطر:

- المخاطر الإستراتيجية
- المخاطر العملية
- المخاطر المتعلقة بالتقارير
- المخاطر المالية
- المخاطر الصحة والسلامة

• **عملية إدارة المخاطر حسب إرشادات COSO:**

- البيئة الداخلية
- تحديد الأهداف
- تعريف الأحداث المخاطر
- تقييم المخاطر
- الاستجابة للمخاطر
- أنشطة التحكم بالمخاطر
- المعلومات والتواصل
- مراقبة المخاطر

**اليوم الخامس :**

**تطبيق الضوابط ضمن دورات الأعمال والعمليات:**

- ضوابط دورة الدفع والشراء
- ضوابط دورة المخزون والتكلفة
- ضوابط دورة الموارد البشرية وأنظمة الرواتب
- ضوابط دورة المبيعات والتحصيل
- ضوابط دورة حياة الأصول الثابتة