



# الذكاء الاصطناعي في المراجعة الداخلية وتحليلات التدقيق والتنبؤ بالمخاطر

30 Aug - 03 Sep 2027

برشلونة - فندق أربع نجوم في حي إيكسامبلا



# الذكاء الاصطناعي في المراجعة الداخلية وتحليلات التدقيق والتنبؤ بالمخاطر

المرجع: 1053\_4679 التاريخ: 30 Aug - 03 Sep 2027 الموقع: برشلونة - فندق أربع نجوم في حي إيكسامبلا الرسوم: SAR 23500

العوق التقني: ممارس - أسلوب التطبيق: مختبر تطبيقي

## مقدمة

ما زالت وظائف المراجعة الداخلية تختبر عينات صغيرة، وتخطط اعتقاداً على تقييم المخاطر للعام الماضي، وتكتشف المشكلات بعد وقوعها بأشهر، في حين تحول الأنشطة التي تراجعها على البيانات والأدلة والذكاء الاصطناعي. وتتساءل لجان المراجعة لماذا يغطي التأكد جزءاً صغيراً من المجتمع ولهذا تظهر المخاطر الناشئة متأخرة. تزود هذه الدورة من كورس كونسبت المراجعين بالقدرة على تطبيق التحليلات وتعلم الأدلة والذكاء الاصطناعي التوليدي في مراحل المراجعة كلها، من اختبار المجتمع الكامل إلى التنبؤ بالمخاطر. ويتدرب المشاركون عملياً على بيانات حقيقية، ويخرجون بدليل تحليلات المراجعة المدعومة بالذكاء الاصطناعي لوظيفتهم.

## أهداف الدورة

- تحديد مواضيع القيمة التي يضيفها تعلم الأدلة والذكاء الاصطناعي التوليدي والأدلة في مراحل المراجعة وضمن المعايير العالمية للمراجعة الداخلية
- تطبيق إطار IIA لمراجعة الذكاء الاصطناعي وإطار RMF AI NIST ومنهجية DM-CRISP لتحديد نطاق أعمال تحليلات المراجعة وحوكمتها
- تجهيز بيانات المراجعة وتنفيذ اختبارات المجتمع الكامل واكتشاف الحالات الشاذة وتقييم العمليات على بيانات المعاملات
- بناء مؤشرات تنبؤية للمخاطر لترتب أولويات مجال المراجعة وتغذي خطة المراجعة الهيكلية على المخاطر
- التحقق من نتائج التحليلات وتوثيق الأعمال المدعومة بالذكاء الاصطناعي بما يفي بمتطلبات الأدلة وقابلية إعادة التنفيذ
- إعداد دليل تحليلات المراجعة المدعومة بالذكاء الاصطناعي بصيغة جاهزة للاعتماد رئيس المراجعة الداخلية

## الفئة المستهدفة

- المراجعون الداخليون وكبار المراجعين المنفذون لمهام المراجعة المالية والتشغيلية ومراجعة الامتثال
- أخصائيو تحليلات بيانات المراجعة المسؤولين عن بناء الاختبارات وإجراءات المراجعة المستمرة
- مراجعو تقنية المعلومات ونظم المعلومات المسؤولين عن مراجعة الضوابط المالية والمدعومة بالذكاء الاصطناعي
- محللو المخاطر والامتثال الذين يتابعون بيانات المعاملات لرصد المخالفات الرقابية
- العاملون في التأكد الخارجي ومراجعة الجودة المسؤولين عن تقييم أدلة المراجعة

## محاور الدورة

### اليوم الأول: الذكاء الاصطناعي في بيئة التأكد

- حالات استخدام تعلم الأدلة والذكاء الاصطناعي التوليدي وأتمتة العمليات الروبوتية RPA في مراحل المراجعة
- المعايير العالمية للمراجعة الداخلية 2024 Standards Audit Internal Global: المعيار 10.3 الموارد التقنية
- خريطة بيانات المراجعة: جداول أنظمة ERP وسجلات الأحداث والأدلة غير الهيكلية
- نهوذج نضج تحليلات المراجعة وتحديد خط الأساس للقدرة
- سياسة الاستخدام المقبول للذكاء الاصطناعي في وظيفة المراجعة: الأدوات المعتمدة والتعامل مع البيانات

## اليوم الثاني: النظر والبنية التقنية

- إطار IIA لمراجعة الذكاء الاصطناعي Framework Auditing Intelligence Artificial تحديث 2024
- وظائف إطار RMF AI NIST 1.0 لإدارة مخاطر الذكاء الاصطناعي: الحوكمة والتحديد والقياس والإدارة
- ضوابط نظام إدارة الذكاء الاصطناعي وفق المواصفة IEC/ISO 42001:2023 ذات الصلة بالتأكد
- دورة منهجية DM-CRISP لتتقيب البيانات في مشاريع تحليلات المراجعة
- أنواع النماذج الموجهة وغير الموجهة والتوليدية في اختبارات المراجعة

## اليوم الثالث: أساليب التحليلات والذكاء الاصطناعي في أعمال المراجعة

- استخراج البيانات وتفتيتها ووصفها باستخدام pandas Python
- اختبار المهجوع الكامل: المدفوعات المكررة وتجزئة المشتريات وقانون Benford
- اكتشاف القيود اليومية الشاذة بخوارزمية Forest Isolation
- تنقيب العمليات Mining Process في سجلات أحداث دورة الشراء حتى الدفع
- أنماط صياغة النواحر للذكاء الاصطناعي التوليدي في إعداد تقييم المخاطر وتلخيص أوراق العمل

## اليوم الرابع: التنبؤ بالمخاطر والمراجعة المستمرة وموثوقية النماذج

- نماذج التقييم التنبؤي للمخاطر لترتيب أولويات مجال المراجعة
- تصميم قواعد المراجعة المستمرة والمتابعة المستمرة
- فحوص أداء النماذج: الإنذارات الكاذبة والدقة والاستدعاء
- مراجعة الضوابط المدعومة بالذكاء الاصطناعي: اختبارات التحيز وقابلية التفسير والانحراف
- كفاية الأدلة وقابلية إعادة التنفيذ ومسار المراجعة في الأعمال المدعومة بالذكاء الاصطناعي

## اليوم الخامس: التطبيق المختبري ودليل التحليلات

- مختبر دورة الشراء حتى الدفع: تمرين متكامل لاكتشاف الحالات الشاذة
- مختبر الرواتب: تمرين لاكتشاف الموظفين الوهميين والقيم المتطرفة
- بناء خريطة حرارية لخطة المراجعة المبنية على المخاطر من المؤشرات التنبؤية
- إعداد مسودة دليل تحليلات المراجعة المدعومة بالذكاء الاصطناعي
- عرض تطبيقي أمام الزملاء والدفاع عن الدليل

## المهارات المكتسبة

- تجهيز بيانات المراجعة
- اختبار المهجوع الكامل
- اكتشاف الحالات الشاذة
- تنقيب العمليات
- التقييم التنبؤي للمخاطر
- تصميم المراجعة المستمرة
- صياغة النواحر للذكاء الاصطناعي التوليدي
- تأكيد نماذج الذكاء الاصطناعي

## لهذا تحضر هذه الدورة

- تعود إلى عملك بدليل تحليلات المراجعة المدعومة بالذكاء الاصطناعي وإجراءات مختبرة يمكن لفريقك تشغيلها في المهمة القادمة
- تستبدل الاختبار بالعينات باختبارات للمجتمع الكامل يمكن للجنة المراجعة الاعتماد عليها
- تشرح لقيادة المراجعة كيف بنيت المؤشرات التنبؤية وأين تقف حدودها
- تقارن أساليبك بمراجعين من قطاعات ودول مختلفة يتبنون التقنيات ذاتها

## الخاتمة

لا يواكب التأكيد تطور الأعمال إلا حين يستطيع المراجعون استخدام البيانات والتقنيات نفسها التي تدار بها. تنتقل هذه الدورة من خريطة بيانات المراجعة والمعايير الحاكمة، مروراً بإطار IIA لمراجعة الذكاء الاصطناعي ومنهجية DM-CRISP، وصولاً إلى اكتشاف الحالات الشاذة وتنقيب العمليات والتقييم التنبؤي للمخاطر وضوابط الأدلة التي تجعل الأعمال المدعومة بالذكاء الاصطناعي قابلة للدفاع عنها. ويحول اليوم النخيل هذا التطبيق إلى دليل لتحليلات المراجعة يعود به المشارك إلى وظيفته، فيمتلك نقطة انطلاق مختبرة لخطوة المراجعة القادمة.