



الامتنال والرقابة الداخلية وفق ISO 37301 وإطار COSO

12 - 16 Apr 2027

برشلونة - فندق أربع نجوم في حي إيكسابللا



الامتثال والرقابة الداخلية وفق ISO 37301 وإطار COSO

المرجع: 1009_536 التاريخ: 12 - 16 Apr 2027 الموقع: برشلونة - فندق أربع نجوم في حي إيكسامبلا الرسم: SAR 23500

العوق التقني: مهارس - أسلوب التطبيق: دراسة حالة

مقدمة

نادرا ما ينتج الإخفاق في الامتثال عن قاعدة موهولة، بل ينتج عن التزامات لم يربطها أحد بعملية محددة، وضوابط موجودة على الورق دون أن تطبق فعليا. واختبارات تتوقف عند التصميم. وتكون النتيجة غرامات وبرامج تصحيح وتراخيص معرضة للخطر. تزود هذه الدورة من كور كونسبت المديرين بالقدرة على بناء برنامج فعال للامتثال والرقابة الداخلية وفق المواصفة ISO 37301 وإطار COSO للرقابة الداخلية، بدءا من سجل الالتزامات وحتى التقارير المرفوعة إلى المجلس. ويطبق المشاركون كل منهجية على حالات من قطاعات متعددة، ويخرجون بخطة برنامج الامتثال والرقابة الداخلية.

أهداف الدورة

- إعداد سجل الالتزامات وتصنيف مخاطر الامتثال حسب الالتزام والعملية والمالك
- تطبيق المواصفة ISO 37301 ومكونات إطار COSO للرقابة الداخلية ومبادئه لتصميم إطار للامتثال والرقابة
- بناء مصفوفة المخاطر والضوابط لعملية رئيسية، بما فيها تعارضات الفصل بين المهام
- تخطيط اختبارات تصميم الضوابط وفعاليتها وتشغيلها وتنفيذها، وتصنيف أوجه القصور المكتشفة
- التحقق في مخالفات الامتثال حتى أسبابها الجذرية، ورفع تقارير حالة الامتثال إلى الإدارة العليا ولجنة المراجعة
- إعداد خطة برنامج الامتثال والرقابة الداخلية بصيغة جاهزة للاعتماد الإدارة

الفئة المستهدفة

- مديرو الامتثال ومسؤولوهم الذين يديرون برامج الامتثال في مختلف الوظائف
- مديرو الرقابة الداخلية وهلاك الضوابط المسؤولين عن تصميم الضوابط وتشغيلها
- مديرو المالية والمشتريات والعمليات المسؤولين عن ضوابط العمليات
- مديرو الشؤون القانونية وأمانة الشركة المسؤولين عن متابعة الالتزامات التنظيمية والتعاقدية
- مديرو المخاطر والمراجعة الداخلية الذين يقيمون بيئة الرقابة ويقدمون التأكيد بشأنها

محاور الدورة

اليوم الأول: أسس الامتثال والرقابة

- سجل الالتزامات: المتطلبات الإلزامية والتعهدات الطوعية
- تصنيف مخاطر الامتثال: المخاطر التنظيمية والتعاقدية ومخاطر السلوك والنزاهة
- نموذج الخطوط الثلاثة Model Lines Three الصادر عن IIA: أدوار الامتثال والرقابة والتأكيد
- ميثاق وظيفة الامتثال: التفويض والصلاحيات والاستقلالية
- تحديد خط الأساس لبيئة الرقابة بتقييم ذاتي لنضج الامتثال

اليوم الثاني: أطر الامتثال والرقابة الداخلية

- متطلبات نظام إدارة الامتثال وفق المواصفة ISO 37301:2021 والتعديل النول لعام 2024
- إطار COSO للرقابة الداخلية المتكامل 2013: المكونات الخمسة والمبادئ السبعة عشر
- إرشادات COSO لإدارة مخاطر الامتثال: تطبيق إدارة المخاطر المؤسسية على الامتثال
- ضوابط نظام إدارة مكافحة الرشوة وفق المواصفة ISO 37001:2025
- أنواع الضوابط الوقائية والكشفية والتصحيحية والضوابط على مستوى المؤسسة

اليوم الثالث: تصميم الضوابط واختبارها

- مصفوفة تقييم مخاطر الامتثال: الخطر الكامن وقوة الضابط والخطر المتبقي
- بناء مصفوفة المخاطر والضوابط RCM لعملية رئيسية
- مصفوفة تعارضات الفصل بين المهام
- سرد العمليات ومخططات المسارات Swimlane لتوثيق الضوابط
- اختبار التصميم وفعالية التشغيل: أسس العينات ومعايير الندوة

اليوم الرابع: أوجه القصور والمخالفات ومتابعة الامتثال

- تصنيف أوجه القصور الرقابي: القصور والقصور الجوهرية والضعف الجوهرية
- تحليل النسب الجذرية لمخالفات الامتثال بأسلوب النسب الخمسة 5 Whys
- قنوات الإبلاغ المتوافقة مع المواصفة ISO 37002:2021
- المتابعة المستمرة للضوابط والاختبار النلي للضوابط
- تقارير الامتثال إلى لجنة المراجعة: لوحة معلومات المؤشرات والملاحظات

اليوم الخامس: دراسات الحالة وخطة البرنامج

- دراسة حالة في عملية المشتريات: تحليل الفجوات الرقابية
- دراسة حالة في التعامل مع البيانات الصحية: الاستجابة لمخالفة التزام
- استكمال مصفوفة المخاطر والضوابط لعملية من مؤسسة المشارك
- إعداد مسودة خطة برنامج الامتثال والرقابة الداخلية
- لجنة مراجعة بين الزملاء والدفاع عن البرنامج

المهارات المكتسبة

- ربط الالتزامات بالعمليات
- تقييم مخاطر الامتثال
- تصميم الضوابط
- اختبار الضوابط
- تحليل الفصل بين المهام
- تقييم أوجه القصور الرقابي
- تحليل النسب الجذرية للمخالفات
- إعداد تقارير الامتثال

لهذا تحضر هذه الدورة

- تعود إلى عملك بخطة برنامج الامتثال والرقابة الداخلية لإدارتك، وقد اختبرها زملاؤك
- تبين للمراجعين والإدارة أي ضابط يغطي كل التزام، وما الدليل على أنه يعمل فعليا
- تصنف إخفاقات الضوابط بطريقة متسقة وتحدد ما يجب رفعه منها إلى لجنة المراجعة
- تقارن ممارسات الامتثال لديك بهديرين من قطاعات ودول مختلفة يواجهون التزامات مماثلة

الخاتمة

لا يكون برنامج الامتثال قويا إلا بقدر الضوابط التي تعمل يوميا والندلة التي تثبت ذلك. تنتقل هذه الدورة من حصر الالتزامات ومخاطر الامتثال، مرورا بالموصفة ISO 37301 وإطار COSO للرقابة الداخلية، وصولا إلى تصميم الضوابط واختبارها وتصنيف أوجه القصور والتحقق في المخالفات. وبحول اليوم الأخير هذه المعارف إلى خطة لبرنامج الامتثال والرقابة الداخلية يعود بها المشاركون إلى إدارتهم، فيمتلك أساسا منظما وقابلا للمراجعة للوفاء بالتزامات مؤسسته.