



مَصْرَفُ الْجُمْهُورِيَّةِ  
JUMHOURIA BANK

و برعاية

اتحاد  
المصارف  
الليبية  
Union of Libyan Banks

بالتعاون مع



اتحاد المصارف العربية  
Union of Arab Banks

## ورشة عمل

التدقيق القائم على المخاطر  
وفقاً لمعايير التدقيق الداخلي  
العالمية الجديدة

**RISK BASED AUDIT BASED ON  
THE NEW GLOBAL INTERNAL AUDIT STANDARDS**

**19-15 ديسمبر / كانون الأول 2024**  
فندق هارون، طرابلس - دولة ليبيا

## المشاركون المستهدفون

- مدراء وموظفو الرقابة والإشراف على البنوك
- مدراء التدقيق الداخلي ومعاونوهم الرئيسيون
- مدراء الرقابة المالية ومعاونوهم الرئيسيون
- مدراء المخاطر ومعاونوهم الرئيسيون
- مدراء أمن المعلومات ومعاونوهم الرئيسيون
- مدراء الحوكمة ومعاونوهم الرئيسيون
- مدراء مشروع التحول الرقمي ومعاونوهم الرئيسيون



## وسائل التدريب

ستشمل الورشة جلسات تفاعلية، دراسات حالة، مناقشات جماعية، وتمارين عملية لمساعدة المشاركين في تطبيق المعايير بكفاءة..

## المحاضر

### أحمد النوبي

CIA, CISA, CISM, CRISC,  
.CDPSE, CSSLP



الرئيس التنفيذي للتدقيق في شركة مصر للابتكار الرقمي، يتمتع بـ30 عاماً من الخبرة في التدقيق الداخلي، وتدقيق تقنية المعلومات، وتحليلات التدقيق. شغل مناصب قيادية في بنوك بارزة وعمل في KPMG والجهاز المركزي للمحاسبات. متخصص في الذكاء الاصطناعي، تحليلات البيانات، وإدارة المخاطر. عمل كمدرّب منذ 2004، و قدم خدمات التدريب للمعهد المصرفي المصري (EBI) و KPMG ومعاهد مهنية أخرى. عضو في ISACA و

IIA وACFE.

## الخلفية:

يلعب التدقيق الداخلي دوراً محورياً في تعزيز قيمة المؤسسات من خلال تقديم ضمان مستقل وموضوعي حول عمليات الحوكمة وإدارة المخاطر والرقابة المالية. ومع ازدياد التحديات المعقدة التي تواجهها الأعمال في بيئة عالمية ديناميكية، يتطور دور المدققين الداخليين باستمرار لتلبية هذه الاحتياجات.

كما تُعد معايير التدقيق الداخلي العالمية للعام 2024، التي أصدرتها جمعية المدققين الداخليين (IIA)، خطوة مهمة نحو وضع إطار موحد للتدقيق الداخلي على مستوى العالم. تركز هذه المعايير على النهج القائم على المخاطر، مما يضمن توافق أولويات التدقيق مع أهداف المنظمة وملف المخاطر الخاص بها.

و يركز التدقيق الداخلي القائم على المخاطر على تحديد وتقييم المخاطر الأكثر تأثيراً على تحقيق أهداف المنظمة. يتيح هذا النهج تخصيص موارد التدقيق بكفاءة للمجالات ذات الأهمية القصوى، مما يمكن المدققين من تقديم رؤى قابلة للتنفيذ ودعم اتخاذ القرارات المستنيرة.

ستمكن هذه الورشة المشاركين من تبني هذه المبادئ، وتزويدهم بالمعرفة والأدوات اللازمة لتطبيق معايير IIA للعام 2024 بفعالية وإتقان النهج القائم على المخاطر.

## الأهداف:

- فهم وتطبيق معايير التدقيق الداخلي العالمية لعام 2024
- إتقان تقنيات التدقيق القائم على المخاطر
- تعلم كيفية تحديد وتقييم وإدارة المخاطر بفعالية بما يتماشى مع أهداف المؤسسة.
- تعزيز مبادئ الحوكمة والمخاطر والرقابة
- تقوية القدرة على دعم عملية اتخاذ القرار من خلال دمج حوكمة فعالة وضوابط قوية.
- تطوير مهارات إعداد التقارير المتقدمة
- إعداد تقارير تدقيق فعالة وتوصيل النتائج بفعالية إلى أصحاب المصلحة.
- استخدام التكنولوجيا الناشئة في التدقيق
- استكشاف استخدام تحليلات البيانات والذكاء الاصطناعي والتدقيق المستمر لتحسين كفاءة التدقيق.
- تعزيز ثقافة التحسين المستمر
- تطبيق برامج ضمان الجودة وتحسينها لضمان نجاح مستدام في التدقيق الداخلي.

## المواضيع الرئيسية:

### اليوم الرابع:

- صياغة وإنهاء تقارير التدقيق الداخلي
- إعداد تقارير التدقيق بشكل فعال
- توصيل النتائج لأصحاب المصلحة
- التوصيات والإجراءات اللاحقة
- دراسة حالة: إعداد التقارير والتواصل في التدقيق الداخلي
- مقدمة في تحليلات التدقيق
- أدوات وتقنيات تحليل البيانات
- استخدام التحليلات لاكتشاف الانحراف وتقييم المخاطر
- مقدمة في التدقيق المستمر
- المراقبة والإبلاغ في الوقت الفعلي
- دمج التدقيق المستمر مع ممارسات التدقيق التقليدية

### اليوم الأول:

- تطور وتقدم مهنة التدقيق الداخلي
- مقدمة إلى معايير التدقيق الداخلي العالمية لعام 2024
- الغرض من التدقيق الداخلي
- إطار الضبط الداخلي وفق منظومة COSO
- تعزيز الحوكمة وإدارة المخاطر وعمليات الرقابة
- دعم نجاح المؤسسة
- مبادئ التدقيق الداخلي: الأخلاقيات والاحترافية
- النزاهة، الموضوعية، والكفاءة
- أمثلة وسيناريوهات عملية

### اليوم الخامس:

- التحسين المستمر في التدقيق الداخلي
- برامج ضمان الجودة وتحسينها (QAIP)
- قياس الأداء وتحسين العمليات
- مواضيع متقدمة في التدقيق الداخلي:
- تدقيق الذكاء الاصطناعي
- استخدام الذكاء الاصطناعي في التدقيق الداخلي
- الملخص وجلسة الأسئلة والأجوبة

### اليوم الثاني:

- حوكمة وظائف التدقيق الداخلي
- إعداد ميثاق التدقيق
- ضمان الاستقلالية والموضوعية
- أدوار المجلس والإدارة العليا في التدقيق الداخلي
- دور لجنة التدقيق المنبثقة عن مجلس الإدارة في التدقيق المبني على المخاطرة
- لجنة بازل و متطلبات البنك المركزي بشأن التدقيق على اساس المخاطر
- التخطيط الاستراتيجي في التدقيق الداخلي
- تخطيط التدقيق القائم على المخاطر
- إدارة الموارد
- دراسة حالة: التخطيط الاستراتيجي والسنوي في التدقيق الداخلي

### اليوم الثالث:

- أداء خدمات التدقيق الداخلي
- تقييم المخاطر والتخطيط للمهمة
- تقنيات جمع البيانات وتحليلها
- تقييم الضوابط وتوصيل النتائج
- دراسة حالة: تخطيط المهمة



# BACKGROUND

Internal auditing is vital for enhancing organizational value by providing independent assurance on governance, risk management, and control processes. With increasing complexity in today's business environment, internal auditors must adapt to meet emerging challenges.

The 2024 Global Internal Audit Standards by the IIA offer a unified framework that emphasizes a risk-based approach, aligning audits with organizational objectives and risks. This ensures resources are focused on areas of highest impact, delivering actionable insights to stakeholders.

Risk-based auditing prioritizes identifying and assessing critical risks that may hinder organizational success. It empowers auditors to enhance decision-making by aligning audit efforts with strategic goals.

This workshop introduces the principles of the 2024 standards and equips participants with tools to master risk-based auditing, ensuring impactful audits that drive value and improve performance.



## OBJECTIVES:

The workshop aims to equip internal auditors with the skills and knowledge necessary to:

1. Understand and Apply the 2024 Global Internal Audit Standards
2. Gain indepth knowledge of the latest global standards and their practical application.
3. Master RiskBased Audit Techniques
4. Learn to identify, assess, and manage risks effectively to align with organizational objectives.
5. Enhance Governance, Risk, and Control Processes
6. Strengthen the ability to support decisionmaking by integrating effective governance and controls.
7. Develop Advanced Reporting Skills
8. Create impactful audit reports and communicate findings effectively to stakeholders.
9. Leverage Emerging Technologies in Auditing
10. Explore the use of data analytics, AI, and continuous auditing to enhance audit efficiency.
11. Foster a Culture of Continuous Improvement
12. Implement quality assurance and improvement programs for sustainable success in internal auditing.

## TARGET PARTICIPANTS:

- Internal Auditing managers and employees in banks
- External auditors
- Corporate governance managers and employees in banks
- IT managers and employees in banks
- Digital transformation managers and employees of in banks
- Cybersecurity managers and employees in banks
- Risk managers and employees in banks

## TRAINING METHODS:

The workshop will include interactive sessions, case studies, group discussions, and practical exercises to help participants implement the standards effectively.



## INSTRUCTOR: AHMED EL NOBY

CIA, CISA, CISM, CRISC, CDPSE, CSSLP

Chief Audit Officer at Misr Digital Innovation with 30 years of expertise in Internal Auditing, IT Audit, and Audit Analytics. He has served as Head of IT Audit at prominent banks and held key roles at KPMG and Egypt's Accountability State Authority. Ahmed specializes in AI, Data Analytics, Risk Management, and Secure Software Development. As an instructor since 2004, he has trained professionals at EBI, KPMG, and IPA. He is an active member of ISACA, IIA, and ACFE.



# PROGRAM CONTENTS:

## DAY ONE

- The Evolution and Progress of Internal Auditing
- Introduction to the 2024 Global Internal Audit Standards
- The Purpose of Internal Auditing
- COSO internal control framework
- Enhancing governance, risk management, and control processes
- Supporting organizational success
- Principles of Internal Audit: Ethics and Professionalism
- Integrity, Objectivity, and Competence
- Practical examples and scenarios

## DAY TWO

- Governance of Internal Audit Functions
- Establishing the Audit Charter
- Ensuring Independence and Objectivity
- Roles of the Board and Senior Management in Internal Auditing
- Basel committee and Central Bank requirements regarding risk based auditing
- Strategic Planning in Internal Audit
- Riskbased Audit Planning
- Role of board audit committee and internal audit
- Resource Management
- Case Study: Strategic and Annual Planning in Internal Auditing

## DAY THREE

- Performing Internal Audit Services
- Risk Assessment and Engagement Planning
- Techniques for Data Collection and Analysis
- Evaluating Controls and Communicating Results
- Case Study: Engagement Planning

## DAY FOUR

- Drafting and Finalizing Internal Audit Reports
- Structuring audit reports effectively
- Communicating findings to stakeholders
- Recommendations and followup actions
- Case Study: Reporting and Communication in Internal Audit
- Introduction to Audit Analytics
- Data analytics tools and techniques
- Using analytics to detect anomalies & assess risks
- Introduction to Continuous Audit
- Realtime monitoring and reporting
- Integrating continuous audit with traditional auditing practices

## DAY FIVE

- Continuous Improvement in Internal Audit
- Quality Assurance and Improvement Programs (QAIP)
- Measuring Performance and Enhancing Processes
- Advanced Topics in Internal Auditing:
- Auditing Artificial Intelligence (AI)
- Using AI in Internal Audit
- Summary and Q&A



رسم الاشتراك :

1000\$ للمصارف الأعضاء

1200\$ للمصارف غير الأعضاء

وسائل الدفع

A transfer to our account in USD at Arab Bank- Jordan Arab Bank , Amman , Jordan - Shmeisani Branch

Account no: 0118/010272- 510

Iban no: JO76 ARAB 1180 0000 0011 8010 2725 10

Swift code: ARABJOAX118

Beneficiary name: Union of Arab Banks

For more information and registration kindly send an email to: [training@uabonline.org](mailto:training@uabonline.org)