



STRATEGIC INTERNAL AUDITING: A RISK-FOCUSED APPROACH

التدقيق الداخلي الاستراتيجي: نهج مرتكز على المخاطر

17 – 19 FEBRUARY GULF HOTEL | 2025
MANAMA – KINGDOM OF BAHRAIN

STRATEGIC INTERNAL AUDITING: A RISK-FOCUSED APPROACH

COURSE INTRODUCTION

Strategic Internal Auditing: A Risk-Focused Approach is a comprehensive training program designed to equip internal auditors with the skills necessary to conduct audits with a strategic, risk-focused perspective. This three-day course will cover the latest Global Internal Audit Standards, detailed aspects of corporate governance, sophisticated risk management techniques, and advanced internal control frameworks. Participants will gain deep insights into the governance roles of boards and management, focusing on how internal auditors can enhance oversight of strategy implementation, succession planning, and information systems management. The course concludes with a focus on refining the audit process from risk assessment to the effective communication of findings in audit reports.

LEARNING OUTCOMES

- Apply the new Global Internal Audit Standards in their auditing practices.
- Understand and enhance corporate governance structures and processes.
- Identify and manage strategic, operational, and compliance risks effectively.
- Design, implement, and assess robust internal controls.
- Conduct audits that are thorough, with strategic risk assessments.
- Communicate audit findings effectively through well-structured audit reports.
- Utilize practical knowledge in daily auditing activities to add value to their organizations.

COURSE OUTLINE

DAY 1:

INTERNAL AUDIT & CORPORATE GOVERNANCE

Overview of Strategic Internal Auditing

- Course objectives, importance, and expected outcomes
- Introduction to the new Global Internal Audit Standards
- Discussion on the evolution of internal auditing in response to strategic and risk challenges

Key Elements of Corporate Governance

- Definitions and significance of governance in business
- Governance as a framework for ethical conduct and business sustainability
- Impact of effective governance on organizational performance

Roles and Responsibilities in Governance

- Detailed examination of the board, board members, and senior management responsibilities
- Effective stakeholder engagement and communication strategies
- Case studies on best practices in governance from leading organizations

Strategy Development and Oversight

- Tools and techniques for auditing strategy formulation and implementation
- Oversight of strategic initiatives and their alignment with corporate objectives
- Auditing strategic alignment across various business units

Succession Planning and Delegation of Authority

- Importance of succession planning in governance
- Auditing the processes of delegation and authority structures
- Evaluating the robustness of succession plans and their alignment with organizational goals

Evaluation of KPIs and Remuneration Systems

- Role of KPIs in performance management and governance
- Auditing remuneration systems to ensure alignment with corporate goals
- Challenges in linking remuneration to performance and strategies for auditing these links

Management Information Systems Audit

- Significance of MIS in decision-making and strategic alignment
- Best practices for auditing MIS effectiveness and security
- Evaluating data integrity and system reliability in MIS

COURSE OUTLINE

DAY 2:

RISK MANAGEMENT AND INTERNAL CONTROLS

Understanding Risk and Risk Management Frameworks

- Definitions and importance of risk in internal auditing
- Overview of global risk management frameworks and their application
- Exploring the integration of risk management into strategic planning

Operational Risk Management

- Techniques for identifying and evaluating operational risks
- Integration of operational risk management into the audit process
- Case studies on mitigating operational risks in high-risk industries

Types and Applications of Internal Controls

- Exploration of preventive, detective, and corrective controls
- Manual vs. automated controls: benefits, challenges, and audit techniques

Designing and Implementing Control Frameworks

- Steps for building an effective internal control system
- Case studies on control failures and lessons learned
- Using technology to enhance the effectiveness of control systems

Maintaining and Testing Controls

- Regular review and testing of controls to ensure effectiveness
- Utilizing technology in the monitoring and testing of controls
- Best practices for maintaining control effectiveness over time

DAY 3:

INTERNAL AUDIT METHODOLOGY & REPORTING

Audit Planning and Risk Assessment

- Advanced strategies in audit planning & scoping
- Techniques for effective and thorough risk assessment
- Incorporating stakeholder expectations into audit planning

Assessment and Testing of Internal Controls

- Methodologies for assessing the adequacy of internal controls
- Practical approaches to testing controls within an audit context

Audit Report Writing

- Elements of an effective audit report
- Strategies for communicating audit findings clearly and persuasively
- Best practices for writing actionable and clear audit recommendations

STRATEGIC INTERNAL AUDITING: A RISK-FOCUSED APPROACH



SPEAKER: MOHAMAD KAISSI

**Trainer & Consultant | Certified Internal Auditor |
Certified Fraud Examiner | Certified Anti-Money Laundering Specialist**

Mohamad Kaissi brings a wealth of expertise in internal audit, corporate governance, risk management, and compliance, formed through extensive experience in the Middle East. As a Certified Internal Auditor, Certified Fraud Examiner, Certified Anti-Money Laundering Specialist, and holder of a Certificate in Risk Management Assurance, Mohamad has established a robust foundation in critical assurance disciplines. Mohamad also holds an Executive Masters in Business Administration from the American University of Beirut.

Previously, he served as a Senior Manager for one of the Big 4 in Saudi Arabia, delivering risk advisory services to many institutions across various industries. He was also the Head of Internal Audit in a bank in Lebanon.

Currently, Mohamad leverages his deep knowledge and experience as a dedicated trainer and consultant, focusing on enhancing the competencies of professionals across internal audit, corporate governance, risk management, and compliance sectors. His roles as a Board Audit Committee member and Board Risk Committee member at a financial institution in Saudi Arabia, along with his position on the Board Compliance Committee of a bank in the United Arab Emirates, focus on information systems management. The course concludes with a focus on refining the audit process from risk assessment to the effective communication of findings in audit reports.

التدقيق الداخلي الاستراتيجي: نهج مرتكز على المخاطر

المحاضر محمد القيسي



مدرب ومستشار | مدقق داخلي معتمد |
فاحص احتيال معتمد | أخصائي معتمد
في مكافحة غسل الأموال

يتمتع محمد القيسي بخبرة كبيرة في التدقيق الداخلي وحوكمة الشركات وإدارة المخاطر والامتثال، والتي تشكلت من خلال خبرة واسعة في الشرق الأوسط. بصفته مدققا داخليا معتمدا، فاحص احتيال معتمد ومدققا معتمدا في مكافحة غسل الأموال، وحاصلا على شهادة في ضمان إدارة المخاطر، فقد أنشأ محمد أساسا قويا في تخصصات تأكيدات الهامة. محمد حاصل أيضا على درجة الماجستير التنفيذي في إدارة الأعمال من الجامعة الأمريكية في بيروت.

شغل سابقا منصب مدير أول لوكالة من الشركات الاستشارية الأربعة الكبرى في المملكة العربية السعودية، حيث قدم خدمات استشارية بشأن المخاطر للعديد من المؤسسات في مختلف الصناعات. وأيضًا عمل رئيسًا للتدقيق الداخلي في أحد البنوك في لبنان.

ويستفيد محمد حاليا من معرفته وخبرته العميقة كمدرب ومستشار متخصص، مع التركيز على تعزيز كفاءات المهنيين في قطاعات التدقيق الداخلي وحوكمة الشركات وإدارة المخاطر والامتثال. وتؤكد أدواره كعضو في لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة وعضو لجنة المخاطر في إحدى المؤسسات المالية في المملكة العربية السعودية، إلى جانب منصبه في لجنة الامتثال لمجلس الإدارة التابعة لأحد البنوك في دولة الإمارات العربية المتحدة، قيادته والتزامه بالتميز في مشهد الحوكمة.

الخلفية:

التدقيق الداخلي الاستراتيجي: نهج مرتكز على المخاطر هو برنامج تدريبي شامل مصمم لتزويد المدققين الداخليين بالمهارات اللازمة لإجراء عمليات التدقيق من منظور استراتيجي يركز على المخاطر. وستغطي هذه الدورة التي تستغرق ثلاثة أيام أحدث معايير التدقيق الداخلي العالمية، والجوانب التفصيلية لحوكمة الشركات، وتقنيات إدارة المخاطر المتطورة، وأطر الرقابة الداخلية المتقدمة. وسيكتسب المشاركون رؤى عميقة حول أدوار الحوكمة لمجلس الإدارة والإدارة، مع التركيز على كيفية قيام المدققين الداخليين بتعزيز الإشراف على تنفيذ الاستراتيجية، وخطط التعاقب الوظيفي، وإدارة نظم المعلومات. وتختتم الدورة بالتركيز على تحسين عملية التدقيق من تقييم المخاطر إلى التواصل الفعال للنتائج في تقارير التدقيق.

الأهداف

- تطبيق المعايير العالمية الجديدة للتدقيق الداخلي في ممارسات التدقيق الخاصة بهم.
- فهم وتعزيز هيكل وعمليات حوكمة الشركات.
- تحديد وإدارة المخاطر الاستراتيجية والتشغيلية ومخاطر الامتثال بشكل فعال.
- تصميم وتنفيذ وتقييم الصواب الداخلي القوية.
- إجراء عمليات تدقيق شاملة، مع تقييمات استراتيجية للمخاطر.
- توصيل نتائج التدقيق بشكل فعال من خلال تقارير التدقيق جيدة التنظيم.
- الاستفادة من المعرفة العملية في أنشطة التدقيق اليومية لإضافة قيمة إلى مؤسساتهم.
- مدراء التدقيق الداخلي ومساعدتهم

العناوين الرئيسية

اليوم الأول

التدقيق الداخلي وحوكمة الشركات

نظرة عامة على التدقيق الداخلي الاستراتيجي

- أهداف الدورة وأهميتها والنتائج المتوقعة
- مقدمة عن المعايير العالمية الجديدة للمراجعة الداخلية للحسابات
- مناقشة تطور التدقيق الداخلي استجابة للتحديات الاستراتيجية والمخاطر

العناصر الرئيسية لحوكمة الشركات

- تعريفات وأهمية الحوكمة في الأعمال
- الحوكمة كإطار للسلوك الأخلاقي واستدامة الأعمال
- أثر الحوكمة الفعالة على الأداء التنظيمي

الأدوار والمسؤوليات في الحوكمة

- الفحص التفصيلي لمسؤوليات مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا
- استراتيجيات المشاركة والتواصل الفعال لأصحاب المصلحة
- دراسات حالة حول أفضل الممارسات في الحوكمة من المؤسسات الرائدة

تطوير الإستراتيجية والرقابة

- أدوات وتقنيات صياغة استراتيجية التدقيق وتنفيذها
- الإشراف على المبادرات الاستراتيجية ومواءمتها مع أهداف الشركة
- تدقيق المواءمة الاستراتيجية عبر وحدات الأعمال المختلفة

تخطيط التعاقب الوظيفي وتفويض السلطة

- أهمية تخطيط التعاقب الوظيفي في الحوكمة
- تدقيق عمليات التفويض وهياكل الصلاحيات
- تقييم متانة خطط التعاقب الوظيفي ومواءمتها مع الأهداف التنظيمية

تقييم مؤشرات الأداء الرئيسية وأنظمة المكافآت

- دور مؤشرات الأداء الرئيسية في إدارة الأداء والحوكمة
- تدقيق أنظمة المكافآت لضمان التوافق مع أهداف الشركة
- التحديات التي تواجه ربط الأجور بالأداء واستراتيجيات مراجعة هذه الروابط

تدقيق نظم المعلومات الإدارية

- أهمية نظم المعلومات الإدارية في صنع القرار والمواءمة الاستراتيجية
- أفضل الممارسات لتدقيق فعالية وأمان نظام المعلومات الإدارية
- تقييم سلامة البيانات وموثوقية النظام في نظم المعلومات الإدارية
- الإدارة الاستراتيجية لرأس المال

اليوم الثاني

إدارة المخاطر والرقابة الداخلية

فهم أطر إدارة المخاطر والمخاطر

- تعريفات المخاطر وأهميتها في التدقيق الداخلي
- نظرة عامة على أطر إدارة المخاطر العالمية وتطبيقها
- استكشاف دمج إدارة المخاطر في التخطيط الاستراتيجي
- إدارة المخاطر التشغيلية
- تقنيات تحديد وتقييم المخاطر التشغيلية
- إدماج إدارة المخاطر التشغيلية في عملية التدقيق
- دراسات حالة حول التخفيف من المخاطر التشغيلية في الصناعات عالية الخطورة

أنواع وتطبيقات الرقابة الداخلية

- استكشاف الضوابط الوقائية والكشفية والتصحيحية
- الضوابط اليدوية مقابل الضوابط الآلية: الفوائد والتحديات وتقنيات التدقيق

تصميم وتنفيذ أطر الرقابة

- خطوات بناء نظام رقابة داخلية فعال
- دراسات حالة عن إخفاقات المكافحة والدروس المستفادة
- استخدام التكنولوجيا لتعزيز فعالية أنظمة الرقابة

صيانة واختبار الضوابط

- المراجعة والاختبار المنتظمين للضوابط لضمان الفعالية
- استخدام التكنولوجيا في مراقبة واختبار الضوابط
- أفضل الممارسات للحفاظ على فعالية الرقابة بمرور الوقت

اليوم الثالث: منهجية التدقيق الداخلي وإعداد التقارير

تخطيط التدقيق وتقييم المخاطر

- استراتيجيات متقدمة في تخطيط التدقيق وتحديد النطاق
- تقنيات التقييم الفعال والشامل للمخاطر
- دمج توقعات أصحاب المصلحة في تخطيط التدقيق

تقييم واختبار الرقابة الداخلية

- منهجيات تقييم مدى كفاية الضوابط الداخلية
- مناهج عملية لاختبار الضوابط في سياق التدقيق

كتابة تقرير التدقيق

- عناصر تقرير التدقيق الفعال
- استراتيجيات لإيصال نتائج التدقيق بوضوح وبشكل مقنع
- أفضل الممارسات لكتابة توصيات تدقيق قابلة للتنفيذ وواضحة

PARTICIPATION FEES
UAB MEMBERS: \$1250
NON MEMBERS: \$1500

MEANS OF PAYMENT

Please find below our account in USD
at Arab Bank- Jordan
Arab Bank , Amman , Jordan - Shmeisani Branch
Account no: 0118/010272-5/510
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