

منصة المراجعة الداخلية المدعومة بوكيل الذكاء الاصطناعي



ENG.KHALID ALZHRANI

نظرة عامة

منصة المراجعة الداخلية المدعومة بوكيل الذكاء الاصطناعي هي حل تقني متطور يهدف إلى تحويل عمليات المراجعة الداخلية من العمليات التقليدية إلى نظام ذكي ومؤتمت.

الفوائد الرئيسية:

تحليل ذكي للمخاطر



أتمتة العمليات



تعزيز الدقة



توفير الوقت



تتيح المنصة للمراجعين الداخليين إدارة دورة المراجعة الكاملة من تحديد المخاطر وحتى إعداد التقارير النهائية والمتابعة، مع الاستفادة من قوة الذكاء الاصطناعي في كل خطوة.



لوحة القيادة (Dashboard)



هي شاشتك الرئيسية التي تمنحك نظرة شاملة وفورية على جميع أنشطة المراجعة. تعرض رسوفاً بيانية للمخاطر، ملخصاً للتقارير المنجزة، وحالة مهام المتابعة المفتوحة.

الميزات الرئيسية:

- رسوم بيانية تفاعلية للمخاطر والتقييمات
- ملخص شامل للتقارير المنجزة والجارية
- تتبع حالة مهام المتابعة المفتوحة
- مراقبة رحلة برامج التدقيق عبر المراحل
- اتخاذ قرارات سريعة ومستنيرة



3



سجل المخاطر (Risk Register)



نقطة البداية لدورة المراجعة، حيث يمكنك إدخال مدخلات الأقسام المختلفة، وسيقوم المساعد الآلي بتحليلها وتحديد المخاطر المحتملة وإنشاء سجل مخاطر مفصل.

1 إدخال مدخلات الأقسام المختلفة

2 تحليل المدخلات بواسطة المساعد الآلي

3 تحديد المخاطر المحتملة وإنشاء السجل

يمكنك تعديل السجل وتصديره أو إرساله لبناء خطة التدقيق السنوية



قائمة سجل المخاطر

هذا هو سجل المخاطر الموحد. يمكنك تعديله، أو إرساله بالكامل لبناء الخطة السنوية.

| وصف الخطر | الإدارة المعنية | الأثر | الاحتمالية | إجراء |
|--|--------------------------------|-------|------------|-------|
| عدم كفاية الموارد المالية اللازمة لتنفيذ الصفقات التشغيلية لإدارة الشؤون المالية | إدارة الشؤون المالية والإدارية | مرتفع | متوسط | إجراء |
| ضعف الرقابة الداخلية على العمليات المالية والإدارية، مما يعرض الشركة لخطر | إدارة الشؤون المالية والإدارية | شديد | متوسط | إجراء |
| عدم توفر أنظمة تكنولوجيا المعلومات اللازمة لدعم عمليات إدارة الشؤون المالية | إدارة الشؤون المالية والإدارية | متوسط | مرتفع | إجراء |
| عدم وجود خطط طوارئ للتعامل مع حالات الطوارئ أو الكوارث التي قد تؤثر على | إدارة الشؤون المالية والإدارية | شديد | منخفض | إجراء |
| عدم كفاية الموظفين المؤهلين والمديرين في إدارة الشؤون المالية والإدارية، مما قد | إدارة الشؤون المالية والإدارية | متوسط | مرتفع | إجراء |

تصدير إلى Excel إرسال السجل الكامل لبناء الخطة

خطة التدقيق السنوية (Annual Audit Plan)



بعد إرسال سجل المخاطر، يقوم المساعد الآلي ببناء خطة تدقيق سنوية مقترحة قائمة على المخاطر، ويقوم بتجميع المخاطر في برامج تدقيق منطقية.

اقترح الأرباع الزمنية



تجميع المخاطر في برامج منطقية



تحديد حجم الفريق



تحديد المدة المطلوبة



يمكنك تعديل الخطة وتصديرها وإرسال البرامج إلى المراحل التالية

5

خطة التدقيق السنوية المقترحة

تصدير إلى Excel

تعتمد خطة التدقيق الداخلية السنوية هذه على منهجية قائمة على تقييم المخاطر، حيث تم تحديد برامج التدقيق بناءً على تحليل شامل لسجل المخاطر وأهداف الإدارات المختلفة. مع التركيز على المخاطر ذات التأثير والاحتمالية الأعلى.

برنامج تدقيق إدارة الشؤون المالية والإدارية

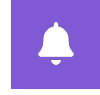
يهدف هذا البرنامج إلى تقييم فعالية الرقابة الداخلية على العمليات المالية والإدارية، وذلك للحد من مخاطر عدم كفاية الموارد المالية، وضعف الرقابة الداخلية، وعدم توفر أنظمة...

01 30 أيام 3 أفراد

تهدف هذه الخطة إلى تعزيز الرقابة الداخلية وتقليل المخاطر وتحسين كفاءة العمليات في إطار إستراتيجي شامل. وسيتم متابعة تنفيذ الخطة وتقييم نتائجها بشكل دوري.



بوابة الإشعار (Notification Portal)



تحول عملية الإشعار إلى تجربة تفاعلية، عند إرسال برنامج من الخطة السنوية، يمكنك إنشاء "بوابة إشعار" مخصصة تقوم بتحديد ضابط الاتصال.

خطوات العملية:

تحديد ضابط الاتصال



إنشاء خطاب رسمي وقائمة متطلبات



مشاركة رابط البوابة مع الجهة المعنية



تنسيق الاجتماعات وتأكيد الاستلام



تجربة تفاعلية متكاملة لإدارة الإشعارات والتنسيق



برنامج تدقيق إدارة الموارد البشرية

نسخ رابط المشاركة

قيد الانتظار

ضابط الاتصال
خالد الزهراني (k@k.com)

جميع الفريق
4 أفراد

المدة التقديرية
35 يوم عمل

الإشعار الرسمي

هذا هو الخطاب الرسمي لبدء مهمة المراجعة.

السيد/ خالد الزهراني، مدير إدارة الموارد البشرية المحترم،

تحية طيبة وبعد،

الموضوع: إشعار ببدء مهمة مراجعة داخلية: "برنامج تدقيق إدارة الموارد البشرية"

بناءً على خطة المراجعة الداخلية المحددة للعام الحالي، نود إشعاركم بأن إدارة المراجعة الداخلية ستبدأ قريباً في تنفيذ مهمة المراجعة المذكورة أعلاه.

الهدف من هذه المهمة هو تقييم تكتيكات موضوعية حول فعالية وكفاءة الضوابط الداخلية المطبقة على العمليات ذات الصلة. يستند لتطبيق عملياً بشكل أساسي إلى المبررات التالية:

"يضمن هذا البرنامج تحقيقاً شاملاً لإدارة الموارد البشرية نظراً لوجود مخاطر عالية الأثر و المتوسطة الاحتمالية تتعلق بكفاءة نظام تقييم الأداء، و برامج التدريب و التطوير، وإجراءات التوظيف، ونظام الرواتب، وهدف التدقيق إلى ضمان فعالية هذه الأنظمة في تحقيق أهداف الشركة مع التركيز على دقة تقييم الأداء، وكفاءة برامج التدريب، وسلامة إجراءات التوظيف،

قوائم المراجعة (Checklists)



بناءً على برنامج التدقيق، يقوم المساعد الآلي بإنشاء قوائم مراجعة مفصلة. كل عنصر في القائمة يحتوي على إرشادات، الأدلة المطلوبة، والأدوات المقترحة.

مكونات كل عنصر:

إرشادات واضحة ومفصلة



الأدلة المطلوبة للمراجعة



الأدوات المقترحة للتنفيذ



مساحة لتسجيل الملاحظات الميدانية



7

إرسال الملاحظات إلى RCM

قائمة مراجعة تدقيق: إدارة الشؤون المالية والإدارية

قائمة مهام لضمان الامتثال للمعايير التشغيلية، اصفط على أي مهمة تعرض التفاصيل.

- تقييم كفاءة الموارد المالية
- فحص الرقابة الداخلية على العمليات المالية
- تقييم أنظمة تكنولوجيا المعلومات
- مراجعة خطط الطوارئ
- تقييم كفاءة الموظفين
- مراجعة دقة البيانات المالية
- مراجعة سياسات وإجراءات الشراء
- مراجعة إدارة الأصول
- مراجعة إدارة المخاطر

تحسين الملاحظات عبر المساعد الآلي

إنشاء قائمة مراجعة

أدخل اسم الإدارة ليقيم المساعد الآلي بناء قائمة تحقق شاملة ومفصلة.

اسم الإدارة

على سبيل المثال: الموارد البشرية...

إنشاء قائمة جديدة

سجل القوائم المحفوظة

استعرض أو حذف قوائم المراجعة السابقة.

إدارة الشؤون المالية والإدارية

تاريخ الإنشاء: 1444/03/10 هـ

يمكنك تسجيل ملاحظاتك الميدانية ثم إرسال الملاحظات المجمعة إلى وحدة أتمتة RCM



RCM وإعداد التقرير النهائي



بعد جمع الملاحظات من قوائم المراجعة، يقوم المساعد الآلي بتحويلها إلى مصفوفة تحكم في المخاطر احترافية وصياغة تقرير تدقيق شامل.

التقرير النهائي



- ملخص تنفيذي
- تقييم عام شامل
- النتائج والتوصيات
- تصدير بصيغ مختلفة

أتمتة RCM



- اقتراح الضوابط
- تحديد الأسباب والآثار
- تقييمات الخطورة
- مصفوفة احترافية

يمكنك مراجعة التقرير وتعديل RCM الأساسي وتصدير التقرير النهائي أو إرساله إلى وحدة المتابعة



المتابعة والمركز المعرفي



بعد إصدار التقرير، تتحول الملاحظات إلى مهام متابعة، بالإضافة إلى توفير مركز معرفي شامل للتطوير المهني المستمر.

المركز المعرفي



محرك بحث متقدم للموارد

مصادر عالمية موثوقة

اختبارات تفاعلية

شهادات إنجاز

وحدة المتابعة



تتبع حالة كل مهمة

تحديث تواريخ الإغلاق

تغيير الحالة (لم تبدأ، قيد التنفيذ، مكتملة)

تحديث تقييم القسم ديناميكيًا

نظام متكامل للمتابعة والتطوير المهني المستمر

قائمة مهام المتابعة

تتبع حالة جميع الملاحظات والتوصيات، يمكنك التعديل مباشرة على تاريخ الإغلاق والحالة لكل مهمة. حدود البطاقة الملونة تشير إلى مستوى خطورة الملاحظة.

إلاحظ وجود عدم وجود إجراءات أمنية فعالة لحماية البيانات من الوصول غير المصرح به.

مسؤول أمن المعلومات

الحالة تاريخ الإغلاق

مكتملة 05/12/2020

شديد 90 يوم متبقي مكتملة

انضغ وجود ضعف في فصل الواجبات والمسؤوليات، بالإضافة إلى ضعف في أتمتة إجراءات المصادقات المالية.

مدير المالية

الحالة تاريخ الإغلاق

مكتملة 05/12/2020

معتدل 180 يوم متبقي مكتملة

إلاحظ وجود عجز في الموارد المالية اللازمة لتنفيذ الشبكات التشغيلية.

مدير المالية

الحالة تاريخ الإغلاق

مكتملة 05/12/2020

شديد 29 يوم متبقي مكتملة

إلاحظ وجود عدم دقة في البيانات المالية.

مدير المالية

يوجد برنامج تدريب، إلا أنه يحتاج إلى موازنة مع احتياجات الإدارات المعنية لتحديد احتياجات الموظفين بدقة.

قسم الموارد البشرية

يوجد خطط

لا يوجد



الخلاصة

مقطع توضيحي للمنصة



ذكاء اصطناعي متقدم



أتمتة شاملة لعمليات المراجعة



كفاءة وسرعة في الإنجاز



تحليل ذكي للمخاطر



منصة متكاملة لتحويل عمليات المراجعة إلى نظام ذكي ومؤتمت



: ENG.KHALID ALZHRANI