

دليل المستخدم – تدريب عملي على QAudit Pro (مثال مهمة تدقيق المشتريات)

أنت مدقق داخلي ستستخدم QAudit Pro لتنفيذ مهمة تدقيق المشتريات من البداية حتى الإقفال. هذا الدليل عملي، خطوة-بخطوة، مع أمثلة افتراضية واضحة وأسماء الأزرار والمسارات داخل النظام. الواجهة ثنائية اللغة وتدعم RTL/LTR.

0) تسجيل الدخول وتهيئة الواجهة

- المسار: `/auth/login` → بعد نجاح الدخول ينتقل إلى `/shell`.
- تغيير اللغة والاتجاه: من شريط الأدوات العلوي [العربية | English] → ينعكس الاتجاه تلقائيًا.
- الأدوار (RBAC): تظهر الأزرار بحسب الدور. للتدريب استخدم **IA_Lead**.
- لوحة القيادة (Dashboard): بطاقات KPI مختصرة + أزرار سريعة: "إنشاء مهمة"، "أحدث مهام"، "تصدير CSV".
- نصيحة سريعة: احفظ آخر تبويب نشط—النظام يتذكر آخر قسم فتحته.

1) إنشاء مهمة التدقيق (التخطيط — Planning)

هدفك: تسجيل تكليف مهمة المشتريات وخطتها وطلبات PBC.

1.1 إنشاء مهمة جديدة

- المسار: داخل `/shell` → تبويب **Planning**.
- الزر: [مهمة جديدة **New Engagement**].
- النموذج (**Engagement Mandate**):
 - title**: "تدقيق ضوابط المشتريات FY2025"
 - objective**: "تقييم كفاية الضوابط لضمان امتثال المشتريات لسياسات الجهة وتحقيق قيمة مقابل المال"
 - criteria**: "سياسة المشتريات 3.2§، لائحة المنافسات، COSO, IIA"
 - scope**: "طلبات شراء < \$10,000 خلال Q1-Q2/2025، العينة من نظام ERP"
 - auditee_units**: "الإدارة المالية، إدارة المشتريات"
 - start_date/end_date**: "01-03-2025" → "15-04-2025"
 - team_members**: "أحمد (Lead)، سارة (Auditor)"
 - independence_disclosure**: مرفق PDF.
- [حفظ] → يُنشأ سجل **Engagement** بحالة **planned**.

1.2 خطة المهمة (Plan)

- الزر: [خطة المهمة] داخل نفس التبويب.
- أضف **milestones**: "Walkthrough", "RCM", "Program", "Fieldwork", "Reporting".
- Data Strategy**: مصادر البيانات: ERP (جدول PO/GRN/Invoice)، نظام الموردين.
- RACI**: يحدد المسؤوليات (Lead/Auditor/Owner/Manager).
- [حفظ].

1.3 طلبات العميل PBC

- الزر: [New PBC].
- أمثلة:
- `PBC-001` — "سياسة وإجراءات المشتريات (آخر نسخة)" — `owner: @procurement` — `due: open` — `status: 05-03-2025`.
- `PBC-002` — "سجلات (CSV) PO/GRN/Invoices Q1-Q2/2025" — `owner: @finance` — `due: open` — `status: 07-03-2025`.
- بعد الإنشاء يظهر في جدول **PBC** مع ألوان استحقاق: متأخر (أحمر فاتح)، ≥ 3 أيام (أصفر)، ≥ 7 أيام (أزرق).
- استخدم فلاتر الحالة والتاريخ من/إلى وبحث.

(2) فهم العملية والمخاطر (Process & Risk)

هدفك: توثيق سير عملية المشتريات وبناء RCM.

2.1 Process Walkthrough

- المسار: تبويب **Process & Risk**.
- الزر: [إضافة عملية] → `process_name`: "Procure-to-Pay (P2P)".
- `narratives`: وصف الخطوات من طلب شراء حتى السداد.
- `flowchart_url`: ارفع/اربط مخطط التدفق (اختياري).
- `systems`: ERP-Procurement, DMS.
- [حفظ].

2.2 RCM (Risk & Control Matrix)

- الزر: [RCM Grid] (محرر صفوف فوري).
- أمثلة صفوف: (1) **Risk**: Over-budget purchases — **Rating**: High — **Control**: سقف تفويض آلية قبل إصدار (Preventive/IT/Daily) PO — **Owner**: مدير المشتريات. (2) **Risk**: Non-competitive selection — **Rating**: High — **Control**: ثلاثة عروض سعر إلزامية وتوثيق المبررات (Preventive/Manual/Each PO) — **Owner**: مسؤول التوريد. (3) **Risk**: way match failure-3 — **Rating**: Medium — **Control**: مطابقة PO/GRN/Invoice قبل السداد (Detective/IT/Daily) — **Owner**: الحسابات الدائنة.
- [حفظ]. لاحقًا سنربط كل Control باختبار.

(3) برنامج العمل والعينات (Program & Sampling)

هدفك: تصميم اختبارات وربطها بالضوابط وسحب عينات.

3.1 إنشاء اختبارات (Audit Program)

- المسار: تبويب **Program** → [New Test].
- مثال: `AP-P2P-01` — "التحقق من الالتزام بحدود التفويض" — `link` إلى `Control#1` — خطوات: (1) استخراج `2. PO > 10,000$` مراجعة اعتماد التفويض وفق السياسة. (3) توثيق الاستثناءات.
- **Due Date**: 20-03-2025 — **Owner**: سارة.
- [حفظ].

3.2 سحب العينات (Sampling)

- المسار: تبويب **Sampling** → **[Draw Sample]**
- method: random — population: CSV من ERP (PO Q1-Q2) — size: 30 — seed: 573.
- يُحسب **SHA256 hash** للعيّنة لأثر قابل للتكرار.
- [حفظ] → تُنشأ *Sample* مرتبطة باختبار AP-P2P-01.

4) الأعمال الميدانية والأدلة (Fieldwork & Evidence)

هدفك: تنفيذ خطوات الاختبار وتوثيق الأدلة وربطها بالعينات.

4.1 تنفيذ خطوة اختبار (Test Run)

- المسار: تبويب **Fieldwork** → **[Execute Test Step]**
- اختر *auditTestId*: AP-P2P-01 — *stepIndex*: 0 — *actionTaken*: "فحص 10 أوامر شراء مقارنة بالتفويض" — *result*: pass — *notes*: "لا استثناءات".
- [حفظ] → يُنشأ *TestRun*.

4.2 رفع الأدلة (Evidence)

- الزر: **[Add Evidence]**
- ارفع أي ملف (PDF/صور/Excel/ZIP/...).
- category*: "invoice" أو "policy" أو "screenshot"...
- روابط افتراضية: *linkedTestId* = AP-P2P-01، *linkedSampleRef* = رقم العيّنة.
- النظام يحسب **SHA256** ويملأ الميئات (الاسم/الحجم/النوع).
- [حفظ] → يُنشأ *Evidence* بحالة فحص **pending**.
- تنزيل الأدلة: من بطاقة الدليل → **[Download]** (محلي) أو **[Get Secure Link]** (S3 Presigned).
- معلومة: في 7.5 Sprint تتم معالجة الخلفية: **AV Scan** ثم **OCR**. سيُحدّث الحقلين *ocrTextUrl* و *virusScanStatus* تلقائياً.

5) اللمسات الرشيقية (Agile Touchpoints)

- المسار: تبويب **Agile**
- سجل **Stand-up**: معوّقات (blockers)، تقدّم (progress)، إجراءات تالية.
- مثال: "بانتظار تزويد PBC-002".

6) النتائج والتوصيات (Findings)

هدفك: صياغة الملاحظات وفق C-C-E-R.

- المسار: تبويب **Findings** → **[New Finding]**
- مثال **F-P2P-01**
- Condition**: في 3 حالات لم يتوفر توثيق ثلاثة عروض سعر.
- Criteria**: سياسة المشتريات 3.2\$ توجب 3 عروض للطلبات < \$5,000.

- **Cause:** ضعف رقابة التحقق قبل إصدار PO.
- **Effect/Risk:** مخاطر عدم تحقيق أفضل سعر/شفافية.
- **Recommendation:** تفعيل ضابط تحقق آلي في ERP وعدم السماح بإصدار PO دون إرفاق عروض.
- **Priority:** High — **Owner:** رئيس المشتريات — **Due:** 10-04-2025.
- **Attachments:** رابط إلى Evidence مرفوع.
- [حفظ]

(7) التقرير النهائي (Reporting)

- **المسار:** تبويب **Reporting** → **[Generate Report]**
- **المحتوى:**
- Executive Summary
- Scope & Methodology (مؤتمت جزئياً من Program & Sampling)
- Results Matrix (من Findings)
- Management Responses (من الملاك)
- Conclusion & Opinion
- Appendices: RCM, تغطية الاختبارات, إحصاءات العينات.
- **[Preview PDF]** → **[Send for e-Sign]** → **[Distribute]**

(8) المتابعة (Follow-up)

- **المسار:** تبويب **Follow-up**
- **الزر:** **[New Validation]** على F-P2P-01.
- ارفع أدلة التنفيذ (مثلاً لقطة شاشة من ضبط ERP الجديد) → **result:** validated/partially/not.
- **تذكير تلقائي** يُرسل للملاك قبل تاريخ الاستحقاق.

(9) الإقفال وضمان الجودة (Closeout & QA)

- **المسار:** تبويب **Closeout & QA**
- **الزر:** **[QA Review]** → أكمل قائمة التحقق (التوافق مع IIA/سياسات الإدارة).
- **الزر:** **[Close Engagement]** → أكمل *completeness check* و *lessons learned* وحدد مسار الأرشيف.

(10) وظائف الأزرار الرئيسية (تلخيص سريع)

- **Planning:** New Engagement, Plan, New PBC, Export CSV.
- **Process & Risk:** Add Process, RCM Grid, Generate Initial RCM.
- **Program & Sampling:** New Test, Draw Sample, Recompute Hash.
- **Fieldwork & Evidence:** Execute Test Step, Add Evidence, Download/Presign.
- **Findings:** New Finding, Link Evidence/Tests/RCM.
- **Reporting:** Generate Report, Preview PDF, e-Sign, Distribute.
- **Follow-up:** New Validation, Remind Owners, Export.
- **Closeout & QA:** QA Review, Close Engagement.

11) مثال متكامل مختصر – مهمة تدقيق المشتريات (ملخص المعطيات)

- **Engagement:** P2P Audit FY2025 (03-01 → 04-15)
- **RCM:** (3) مخاطر رئيسية + ضوابط مقابلة
- **Tests:** AP-P2P-01 / AP-P2P-02
- **Sample:** 30 عنصر (hash مثبت)
- **TestRuns:** 2 خطوات منفذة (pass/exception)
- **Evidence:** 5 ملفات (سياسات، عروض أسعار، لقطات ERP)
- **Finding:** F-P2P-01 (High) + خطة عمل + Due
- **Report:** مُعتمد وموَّع
- **Follow-up:** تحقق من تطبيق ضابط ERP
- **Closeout & QA:** مكتمل وأُرشف

12) نصائح ذهبية

- قبل **Program & Sampling** تأكد أن **RCM** محدث ومرتب.
- استخدم **فلاتر التاريخ** في PBC لتقليل التأخير.
- ارفع الأدلة بصيغها الأصلية واحرص على التسميات الواضحة.
- في Findings، اكتب **C-C-E-R** بوضوح لتسريع الردود.
- جرب **Export** (CSV/PDF) لتجهيز مواد اجتماعاتك.

13) أسئلة شائعة (FAQ)

- س:** لا أرى زر "Execute Test Step"؟
ج: تحقق من دورك (RBAC). يحتاج للأدوار: IA_Manager/IA_Lead/IA_Auditor.
- س:** ملف الدليل لا ينزل؟
ج: إن كان التخزين S3 استخدم **Get Secure Link** (presigned). للمحلي استخدم **Download**.
- س:** لماذا لون صف PBC أصفر؟
ج: الموعد خلال 3 أيام. أحمر = متأخر، أزرق = خلال 7 أيام.
- س:** كيف أبحث داخل محتوى PDF؟
ج: بعد Sprint 7.5، يُستخرج النص (OCR) وتظهر إشارة على الدليل—استخدم البحث.

14) قائمة تحقق سريعة قبل الإقفال

- [] RCM مرتبط بجميع الاختبارات.
- [] العينات لها **hash** محسوب ومحفوظ.
- [] كل TestRun موثق وله نتيجة.
- [] الأدلة مرفوعة ومربوطة (وفي 7.5: حالة الفحص محدثة).
- [] Findings مكتملة (C-C-E-R + الملاك + Due).
- [] التقرير معاين وموَّع وموزع.

- [] إجراء متابعة واحد على الأقل لكل Finding High.
- [] إقفال المهمة + QA + أرشفة.

بهذا تكون قادراً على إنجاز **مهمة تدقيق المشتريات** من البداية للنهاية داخل QAudit Pro بكل سلاسة، إذا احتجت تدريباً حياً، نوّمّر جلسة قصيرة مع بيانات تجريبية مُحَقَّلة مسبقاً.

ملحق Wireframes ASCII — A (منخفضة الدقة)

رسومات سريعة لتوضيح تدفق الاستخدام والمكونات الأساسية. الاتجاه RTL افتراضياً، ويعكس تلقائياً في الإنجليزية.

A.1 لوحة القيادة (Dashboard)

شريط علوي: [قائمة] [بحث] [إشعارات] [اللغة: العربية ▼] [المستخدم: أحمد ▼]
[إنشاء مهمة] [آخر 5 مهام] [CSV تصدير]
[حالة الأدلة] [تغطية الاختبارات] [PBC حالة] [إنجاز الخطة %] KPIs:
بطاقات سريعة:
المهام الجارية • تنبيهات الاستحقاق • أحدث الأدلة المرفوعة •

المكونات: Cards, Buttons, Filter chips.

حالات فارغة: تظهر نصائح بدء الاستخدام.

أخطاء: Toast أعلى يمين الشاشة.

A.2 التخطيط PBC Table →

[New PBC] [تطبيق] [..] إلى: [..] من: [] بحث: (الكل ▼)				
الحالة: (الكل ▼) بحث: [] من: [..] إلى: [..] [تطبيق] [New PBC]				
الحالة المالك الوصف رمز				
الحالة المالك الوصف رمز				
PBC-1	سياسة المشتريات	procurement@...	03-05	open
← أصفر				
PBC-2	سجلات PO/GRN/Inv (CSV)	finance@...	03-07	open
← أزرق				
PBC-3	مبررات عدم المنافسة	procurement@...	03-01	open
← أحمر فاتح				

أزرار الصف: [Attach] [Delete] [Mark complete] [Edit]
 ألوان الصف: أحمر (متأخر) / أصفر (≥ 3 أيام) / أزرق (≥ 7 أيام).
 تصدير: زر [Export CSV] مع تأكيد Toast.

A.3 برنامج العمل (Tests) & العينات (Sampling)

[New Test] [Import]			[Draw Sample] [Recompute Hash]		
الحجم	الطريقة	العنوان	كود الاختبار	Hash	
AP-P2P-01	تفويض الشراء		random	30	4dbe...
AP-P2P-02	3-way match		monetary	25	a19c...

نموذج New Test: خطوات متعددة + ربط ب Control.
Sampling: تحميل مجتمع CSV، اختيار method/seed، توليد عينة.

A.4 الأعمال الميدانية — تنفيذ خطوة اختبار (Run) + رفع دليل (Evidence)

Execute Test Step			Add Evidence		
اختبار: AP-P2P-01	ملف		[Choose File] (any/*)	خطوة: [0]	
الفئة		نص متعدد الأسطر...	[invoice policy ...]	الإجراء:	
النتيجة:	(pass fail exception)		testId / sampleRef / ...	روابط:	
ملاحظات:	[.....]				
[إلغاء] [حفظ]			[إلغاء] [رفع]		

بعد الرفع: يظهر سجل Evidence مع حجم/نوع/حالة فحص.
 تنزيل: [Download] أو [Get Secure Link] (S3).

A.5 النتائج (Findings) — محرر C-C-E-R

[New Finding] تصنيف [.....] بحث: (All High Med Low)					
الرمز	الأولوية	الحالة	المالك	الاستحقاق	التقدم
رئيس المشت.	10-04	open	High	F-01	In-Progress
[Attachments] [Recommendation] [Effect/Risk] [Cause] [Criteria] [Condition]					

الإجراءات: تعيين مالك/تاريخ، ربط أدلة/اختبارات/RCM، تصنيف.

A.6 التقرير (Reporting) — المعاينة والتوقيع

[Generate Report] [Preview PDF] [Send for e-Sign]
Executive Summary Scope Methodology Results ...
[Live Preview Pane]

A.7 المتابعة (Follow-up) — متعقب الإجراءات

[New Validation] [Remind Owners] [Export]				
Finding	Agreed Action	Owner	Due	Result
F-01	3 تفصيل-way	procurement@	04-10	pending

A.8 الإقفال وQA

[QA Review] [Close Engagement]
Checklist: أدلة كافية؟ ربط كامل؟ نتائج مصنفة؟
Lessons Learned: [.....]

ملحق B — حالات الحقول والرسائل

- **الحفظ التلقائي (Draft):** عند فقد الاتصال يظهر شريط أصفر ويحاول الحفظ لاحقًا.
- **الأخطاء:** رسائل حمراء تحت الحقل + Toast علوي.
- **التحقق الفوري:** الإيميل/التواريخ/الأرقام.
- **التصاريح:** إخفاء الأزرار أو تعطيلها حسب الدور.

ملحق C — أفضل الممارسات أثناء الاستخدام

- سمّ الملفات المرفوعة بأسماء واضحة: PO_12345_2025-03.pdf.
- اربط كل Finding بأدلة واختبارات ذات صلة لسهولة التتبع.
- استخدم الفلاتر الذكية (الحالة + التاريخ + البحث) لتسريع عملك.
- راجع لوحة القيادة يوميًا لمتابعة الاستحقاقات (PBC/Findings).