



تطبيقات الذكاء الاصطناعي وتحليل البيانات في المراجعة الداخلية



AGILE LEADERS
Training Center

19 - 23 Sep 2027
الكويت



تطبيقات الذكاء الاصطناعي وتحليل البيانات في المراجعة الداخلية

المرجع: 100_84787 التاريخ: 19 - 23 Sep 2027 الموقع: الكويت الرسوم: Euro 5500

نظرة عامة

تواجه إدارات المراجعة الداخلية تحديات متزايدة تتعلق بمعالجة التدفقات الهائلة للبيانات المحاسبية والتشغيلية، مما يحد من فعالية الفحص بالعينة التقليدية. تركز هذه الدورة على سد هذه الفجوة من خلال الدمج العملي لأدوات الفحص الهالي المتقدم والنهج الذلية لاكتشاف الأنماط غير الاعتيادية وتحسين توثيق أوراق العمل. يكتسب المتدربون منهجية وتدرج تبدأ من سحب وتنقية السجلات المالية وصولاً إلى بناء مسارات الفحص المستمر وإعداد تقارير المخاطر التنفيذية. يتم تقديم هذا المسار التدريبي العملي لدعم الممارسين بواسطة أجيال للتدريب.

الفئة المستهدفة

- المسؤولون عن تخطيط وتنفيذ مهام المراجعة التشغيلية والمالية في المؤسسات.
- المتخصصون في فحص سجلات المعاملات واكتشاف مؤشرات الاحتيال والتعارض في الصلاحيات.
- القانونيون على إعداد أوراق عمل التدقيق والتحقق من موثوقية مصادر البيانات.
- المهنيون بتطوير مسارات المراقبة المستمرة ومتابعة مؤشرات المخاطر الرئيسية.

الإدارات والقطاعات المستهدفة

تخدم هذه الدورة وظائف التدقيق والمراقبة عبر بيئات تشغيلية تعتمد على السجلات الضخمة والتحول الرقمي.

- إدارات المراجعة الداخلية والامتثال الرقابي
- أقسام مراجعة نظم المعلومات وتحليل مخاطر الأعمال
- قطاع الخدمات المصرفية والتمويل الاستثماري
- قطاع الاتصالات والخدمات الرقمية
- قطاع الرعاية الصحية والخدمات اللوجستية

أهداف التعلم

بنهاية هذه الدورة، سيكون المشاركون قادرين على:

- بناء مسارات استخلاص وتنقية البيانات المحاسبية وفق معايير الجودة والتوثيق المعتمدة.
- تشخيص حالات الشذوذ الهالي وتعارض الصلاحيات باستخدام خوارزميات التعلم الذلي غير الموجه.
- تطبيق نهج التصنيف الاحتمالية لتحديد عينات التدقيق المبنية على مستويات المخاطر.
- استخدام تقنيات معالجة اللغات الطبيعية لفحص العقود وتصنيف نتائج وتقارير المراجعة.
- تقييم دقة النماذج الخوارزمية وتصميم لوحات مؤشرات الأداء لإعداد تقارير لجان التدقيق.

جدول الدورة



اليوم 1: أسس استيراد وتنقية بيانات المراجعة

- تصميم مسار ETL لسحب قيود دفتر الأستاذ العام باستخدام استعلامات SQL
- التحقق من سلامة البيانات استناداً إلى متطلبات معيار 2310 Standard IIA لتوثيق المعلومات
- معالجة القيم المفقودة وتوحيد البيانات المحاسبية عبر مكتبة pandas Python
- اكتشاف المدفوعات المكررة وتجزئة القيود اليومية باستخدام خوارزميات المطابقة التقريبية Matching Fuzzy
- إعداد مخرجات مطابقة المجهز الإحصائي لسجلات أنظمة تخطيط موارد المؤسسات ERP

اليوم 2: التحليلات الاستكشافية واكتشاف الأنماط الشاذة

- تحليل انحرافات توزيع الأرقام المحاسبية وفق بروتوكولات قانون بنفورد Law Benford
- اكتشاف المعاملات الشاذة في نفقات بطاقات الشراء عبر نماذج Forest Isolation
- تجميع مطالبات المصروفات المشبوهة وتصنيفها باستخدام خوارزمية Means-K
- رصد السلوكيات غير الاعتيادية في سجلات التعديل على ملف المورد الرئيسي عبر السلاسل الزمنية
- تصميم أوراق عمل التوصيف الاستكشافي لمطابقة سجلات تعارض الفصل بين المهام

اليوم 3: التعلم الخاضع للإشراف وأخذ العينات المبني على المخاطر

- بناء أوراق عمل العينات طبقية بالاعتماد على مخرجات الاحتمالية في نموذج Regression Logistic
- احتساب درجات انحراف بنود العقود التشغيلية عبر تصنيف Forest Random الخاضع للإشراف
- تطوير نصوص برمجية لمسارات محركات المراقبة المستمرة للضوابط الرقابية
- إعداد مصفوفات تتبع اختبار الضوابط التشغيلية باستخدام خطوط تدفق البيانات مفتوحة المصدر
- تقييم كفاءة النماذج التنبؤية عبر مصفوفات الارتباك ومخططات منحنى ROC

اليوم 4: معالجة اللغات الطبيعية وأدوات المراجعة التوليدية

- مراجعة الانحرافات عن السياسات الداخلية باستخدام خوارزميات التكرار اللفظي IDF-TF
- استخراج البنود الإلزامية في العقود عبر نماذج التعرف على الكيانات المسماة Recognition Entity Named
- هندسة النواير الموجهة لصياغة وتلخيص أوراق عمل المراجعة المبدئية
- تصنيف الملاحظات الرقابية باستخدام حزم نماذج المحولات الحديثة مسبقاً Transformer
- تطبيق ضوابط حوكمة النواير التوليدية بما يتماشى مع إرشادات الرقابة الداخلية وفق إطار COSO

اليوم 5: محاكاة تحقيق متكاملة وإعداد التقارير التفاعلية

- تنفيذ مسار محاكاة كامل على مجموعة بيانات افتراضية لدورة المشتريات والسداد Pay-to-Procure
- تشغيل خوارزميات كشف الشذوذ واستخراج سجل الاستثناءات الرقابية بطريقة آلية
- التحقق من صحة النتائج الخوارزمية ومواءمتها مع معايير أوراق عمل المعاينة
- تصميم لوحات مؤشرات المخاطر الرئيسية لعرض النتائج بأسلوب سردي للإدارة التنفيذية
- إعداد مخرجات خطط المعالجة التصحيحية والعروض التقديمية للجنة المراجعة



التمارين التطبيقية

تتضمن الدورة مجموعة من الأنشطة التطبيقية الموجهة لمحاكاة مهام التدقيق الميداني.

- نشاط مقترح: تنظيف مجموعة بيانات قيود يومية واستخراج العمليات المكررة.
- نشاط مقترح: تطبيق خوارزمية عزل الشذوذ لاكتشاف إساءة استخدام بطاقات الائتمان.
- نشاط مقترح: بناء أداة تلخيص لنصوص العقود واستخراج الالتزامات التعاقدية.
- نشاط مقترح: تصميم لوحة تفاعلية لعرض مؤشرات ومخاطر المشتريات أمام لجنة التدقيق.

النسلة الشائعة

هل تتطلب الدورة خلفية متقدمة في البرمجة؟

لا تتطلب الدورة مهارات تطوير برمجيات متقدمة، حيث تركز التمارين على توظيف نصوص تحليلية جاهزة وفهم المنطق الإحصائي وراء النماذج الخوارزمية وتطبيقها المباشر في التدقيق.

كيف تتكامل الندوات المطروحة مع أنظمة المؤسسة الحالية؟

تعتمد المنهجيات المشروحة على تصدير واستيراد البيانات القياسية من قواعد البيانات وأنظمة تخطيط الموارد، مما يتيح فحص السجلات دون الحاجة لتعديل البنية التحتية القائمة.

ما مدى توافق هذه التحليلات مع معايير التدقيق المهنية؟

تركز الدورة على توثيق أوراق العمل ومسارات التحقق لضمان موثوقية الأدلة الرقابية ومطابقتها للمعايير المعمول بها في الفحص التحليلي وأخذ العينات.

الختام

يغادر المشاركون الدورة بحصيلة مهارية تمكنهم من ميكنة الفحوصات الروتينية والانتقال من العينات التقديرية المحدودة إلى التحليل الشامل للمجتمعات الإحصائية للمعاملات المالية. تتيح هذه القدرات للمراجعين بناء اختبارات رقابية مستترة، واكتشاف مؤشرات التلاعب والانحراف بدقة زمنية عالية، وصياغة تقارير رقابية مدعومة بأدلة كمية قابلة للتحقق تسهم في حماية الأصول وتحسين كفاءة العمليات المؤسسية.

فئات الدورات التدريبية

الدورات التدريبية في مجال البيئة والاستدامة	دورات إدارة الجودة وتطوير العمليات
دورات إدارة و تحليل البيانات ودورات علم البيانات	دورات إدارة و تطوير الموارد البشرية
دورات الذهن السيرياني ودورات تقنية المعلومات	دورات الاتصال الجماهيري و السياسات والعلاقات العامة
دورات التدريب القانوني والهشتريات والتعاقدات	دورات التسويق وإدارة علاقات العملاء وإدارة المبيعات
دورات الحوكمة وإدارة المخاطر والامتثال	دورات السكرتارية و إدارة المكاتب
دورات الصحة والسلامة والذهن المهني	دورات الصيانة ودورات المجالات الهندسية المتنوعة
دورات المحاسبة و التهويل و دورات الإدارة المالية	دورات المهارات الشخصية وتطوير الذات
دورات في مجالات القيادة والإدارة	دورات معتمدة من قبل هيئات دولية
دورات مكتب إدارة المشاريع وإدارة المشاريع الرشيقية	



مدن التدريب

أهستردام هولندا	أكرا غانا	أثينا اليونان
الدار البيضاء المغرب	الجبيل المملكة العربية السعودية	استنبول تركيا
القاهرة مصر	الرياض المملكة العربية السعودية	الدوحة قطر
باريس فرنسا	الهناوة مملكة البحرين	الكويت الكويت
براغ جمهورية التشيك	بانكوك تايلند	باكو أذربيجان
بورتو البرتغال	برلين ألمانيا	برشلونة إسبانيا
تورنتو كندا	تيليسي جورجيا	بوكيت تايلاند
جوهانسبرغ جنوب افريقيا	جنيف سويسرا	جاكرتا جمهورية اندونيسيا
زنجار تنزانيا	روما إيطاليا	حلي الإمارات العربية المتحدة
سيول كوريا الجنوبية	سنغافورة سنغافورة	سان دييغو الولايات المتحدة الأمريكية
طرابزون تركيا	شيكاغو الولايات المتحدة الأمريكية	شرم الشيخ مصر
عمان المملكة الأردنية الهاشمية	طوكيو اليابان	طشقند أوزبكستان
فيينا النمسا	فرانكفورت ألمانيا	عن بعد منصة زووم



مدن التدريب

لانكاوي ماليزيا	كيب تاون جنوب افريقيا	كوالالمبور ماليزيا
هاربيا اسبانيا	لندن المملكة المتحدة	لشبونة البرتغال
هونتر سويسرا	مسقط سلطنة عمان	مدريد اسبانيا
نيروبي كينيا	هيونج المانيا	ميلان ايطاليا
		نيويورك الولايات المتحدة الأمريكية