JUPITER PRIME

Consulting • Training • Advisory

جوبيتر برايم للاستشارات والتدريب

كتيّب الدورة

دورة متقدمة في إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس

info@jupiterprime.uk

jupiterprime.uk

مسجّلة في المملكة المتحدة والمملكة العربية السعودية

دورة متقدمة في إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس

إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس دورة تدريبية متقدمة مدتها أسبوعين للتنفيذيين وأمناء سر المجالس وقادة الحوكمة الرقمية، يصمم فيها المشاركون مخطط المساءلة المدعوم بتقنيات الحوكمة. تتوقع المجالس اليوم أن يرتبط كل قرار مفوض بمالك محدد ومبرر موثق وإجراء متابعة، وهو أثر لا تكشفه الحزم الورقية. تقدم جوبيتر برايم للتدريب دورة إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس.

لماذا يهم إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس الآن

تشكل هذا الموضوع ثلاث قوى: أعضاء مجالس يطالعون الأوراق على الأجهزة اللوحية وينتظرون سجلات آمنة قابلة للبحث، ومستثمرون ومراجعون يسألون من قرر ماذا وبأي دليل، وفرق تنفيذية موزعة على مواقع متعددة تحتاج رؤية موحدة للإجراءات المفتوحة. المنظمات التي تربط صلاحيات القرار ببوابة المجلس تغلق الإجراءات أسرع وترد على المساءلة بالسجلات لا بالذاكرة، أما غيرها فيفقد الصلة بين المحاضر والنتائج. تستند الدورة إلى نموذج الخطوط الثلاثة لمعهد المدققين الداخليين IIA Three Lines، وإطار لجنة COSO لإدارة المخاطر المؤسسية COSO ERM، والمعيار ISO 37301 لأنظمة إدارة الامتثال.

المستفيدون من إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس

- تنفيذيون يفوضون الصلاحيات ويجيبون أمام المجلس عن استخدامها
- أمناء سر الشركات والمجالس الذين يديرون دورات الاجتماعات والمحاضر والقرارات
- قادة الحوكمة الرقمية الذين يختارون منصات بوابات المجالس ويهيئونها ويؤمنونها
- رؤساء مكاتب الاستراتيجية الذين يتابعون تعهدات التنفيذيين وتنفيذ القرارات
- قادة التأكيد الذين يختبرون مدى استيفاء سجلات القرار لتوقعات المراجعة

تستفيد الأمانات العامة للمجالس أكثر حين تحضر مع الراعي التنفيذي ومالك المنصة، إذ تخرج بخريطة واحدة لصلاحيات القرار وخطة تهيئة موحدة.

قدرات إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس

يحول المشاركون صلاحيات القرار والسلطة المفوضة وسجلات المجلس إلى سلسلة متتبعة من القرار حتى النتيجة.

- تصميم مصفوفة تفويض الصلاحيات المرتبطة بمسارات عمل البوابة — المجلس ولجانه
- بناء خريطة مساءلة تسمي مالك كل تعهد تنفيذي — الرئيس التنفيذي
- تحديد بنية سجل القرار الرقمي بحقول المبرر والدليل — المراجعة الداخلية
- تقييم منصات بوابات المجالس وفق معايير الأمن والوصول والحفظ — مسؤول أمن المعلومات
- اختبار لوحة متابعة الحوكمة لإشارات إغلاق الإجراءات والتصعيد — رئيس المجلس
- عرض فجوات المساءلة مع الإصلاحات المقترحة — لجنة الترشيحات والحوكمة

مصطلحات إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس الأساسية

- بوابة المجلس — منصة آمنة يتسلم فيها الأعضاء الأوراق ويعلقون عليها ويصوتون ويطلعون على أرشيف الاجتماعات السابقة.
- مصفوفة تفويض الصلاحيات — جدول يحدد القرارات المسموح بها لكل مستوى تنفيذي مع حدودها ومسارات تصعيدها.
- خريطة المساءلة — مخطط يربط كل تعهد تنفيذي بمالك واحد وموعد نهائي ودليل على الإنجاز.
- سجل القرار الرقمي — سجل منظم لكل قرار يبين مبرره والخيارات المدروسة ومالكه وإجراء المتابعة.
- متتبع الإجراءات — سجل الإجراءات الناشئة عن المحاضر يوضح الحالة والمالك والبنود المتأخرة للاجتماع التالي.
- لوحة متابعة الحوكمة — عرض موجز يبين للأعضاء الإجراءات المفتوحة وتوقيت القرارات والتصعيدات مقابل حدود متفق عليها.

إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس يوما بيوم

اليوم 1: ضغوط المساءلة على التنفيذيين

- خريطة تدقيق أصحاب المصلحة — القرارات التي يسائل عنها المستثمرون والمراجعون
- جرد صلاحيات القرار — مواضع السلطة غير الرسمية حاليا
- نموذج IIA Three Lines — فصل الملكية التنفيذية عن الإشراف
- مراجعة دورة حياة أوراق المجلس — مواضع ضياع أثر القرار
- مقياس نضج المساءلة — تحديد الحالة المستهدفة للمجلس

اليوم 2: تصميم السلطة المفوضة

- مصفوفة تفويض الصلاحيات — حدود الموافقة المالية والتشغيلية
- جدول المسائل المحجوزة — قرارات لا يتخذها إلا المجلس
- قواعد التفويض الفرعي — منع انجراف السلطة دون المستوى التنفيذي
- مسارات التصعيد — متى ينتقل القرار إلى إحدى اللجان
- سجل استثناءات الصلاحيات — توثيق الموافقات خارج الحدود المعتمدة

اليوم 3: رسم خرائط التعهدات التنفيذية

- نموذج خريطة المساءلة — مالك واحد لكل تعهد استراتيجي
- مخططات RACI للفرق التنفيذية — حسم نزاعات الملكية المشتركة
- معايير أدلة التعهدات — ما يثبت إغلاق الإجراء فعلا
- ربط بطاقة الأداء التنفيذي — وصل التعهدات بمراجعات الأداء
- بيانات المساءلة الفردية — توثيق المهام المقررة لكل دور

اليوم 4: اختيار منصة بوابة المجلس

- دليل متطلبات البوابة — احتياجات الأعضاء والأمانة والتنفيذيين
- بطاقة تقييم الموردين — الموازنة بين الأمن وسهولة الاستخدام والدعم
- تصميم أدوار الوصول — من يطلع على الأوراق المقيدة والسرية
- إعدادات حفظ السجلات — مدد أرشفة المحاضر والقرارات
- خطة الانتقال من الحزم الورقية — ترتيب نقل اللجان إلى المنصة

اليوم 5: تأمين بوابة المجلس

- نظام تصنيف المعلومات — وسم أوراق المجلس حسب الحساسية
- ضوابط الوصول متعددة العوامل — حماية أجهزة الأعضاء وحساباتهم
- تهيئة مسار التدقيق — إثبات من فتح المستندات أو عدلها
- إجراءات المسح عن بعد — التعامل مع الأجهزة المفقودة أو المغادرين
- تقييم الاستضافة لدى طرف ثالث — تأكيد موقع البيانات وشروط النسخ الاحتياطي

اليوم 6: سجلات القرار الرقمية

- تصميم حقول سجل القرار — المبرر والخيارات والمالك والدليل
- القرارات الإلكترونية والتصويت بالتمرير — توثيق الموافقات بين الاجتماعات
- إفصاحات تعارض المصالح — تسجيل حالات التنحي داخل كل قرار
- معايير صياغة المحاضر — ربط المحاضر بالقرارات المسجلة
- المراجعات اللاحقة للقرارات — مقارنة النتائج المتوقعة بالفعلية

اليوم 7: تتبع الإجراءات والمتابعة

- تهيئة متتبع الإجراءات — المالكون والمواعيد وقواعد الحالة
- تصعيد الإجراءات المتأخرة — محفزات لفت انتباه الرئيس واللجان
- مراجعة المسائل الناشئة — إغلاق الحلقة في كل اجتماع
- تسليم الإجراءات بين اللجان — تجنب بنود متابعة بلا مالك
- قواعد إرفاق الأدلة — إغلاق الإجراءات بالإثبات وحده

اليوم 8: لوحات متابعة الحوكمة للأعضاء

- اختيار مؤشرات اللوحة — التوقيت ومعدل الإغلاق والتصعيدات
- الربط مع COSO ERM — عرض القرارات مقابل شهية المخاطر
- التصميم المرئي للأعضاء — قراءة الحالة في دقيقتين
- فحوص تسلسل البيانات — مطابقة أرقام اللوحة لسجلات المصدر
- عروض خاصة باللجان — منظور المراجعة والمخاطر والمكافآت

اليوم 9: التأكيد على سجلات المساءلة

- المعلومات الموثقة في ISO 37301 — توقعات الأدلة لسجلات القرار
- اختبار المراجعة الداخلية لسجلات القرار — العينات والملاحظات
- مدخلات تقييم المجلس — استخدام بيانات البوابة في مراجعات الفاعلية
- ضبط التغيير في المنصة — اعتماد تعديلات المسارات والنماذج
- دروس من حالات قطاعية — مجالس البنوك وهيئات الرعاية الصحية

اليوم 10: تطبيق مخطط المساءلة

- تطبيق مصفوفة التفويض على مجلس افتراضي — اختبار حدود الموافقة
- ربط خريطة المساءلة بسجل القرار — تتبع قرار واحد كاملا
- جولة على تهيئة البوابة واللوحة — مراجعة الأقران
- خارطة طريق التنفيذ — ترتيب اللجان والتدريب ونقل السجلات
- إتمام مخطط المساءلة — النسخة النهائية لراعي المجلس

تطبيق إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس بعد الدورة

- قيادة جرد لصلاحيات القرار مع الفريق التنفيذي وإعادة صياغة مصفوفة تفويض الصلاحيات لاعتماد المجلس
- تهيئة سجل القرار ومتتبع الإجراءات للجنة واحدة وعرض معدلات الإغلاق على لوحة متابعة الحوكمة

أسئلة حول إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس

ما إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس، ولماذا يهم الآن؟

هو نهج يربط صلاحيات القرار وسجلاته وإجراءات متابعته بالمنصة التي يستخدمها أعضاء المجلس. ويهم الآن لأن المستثمرين والمراجعين يسألون من قرر ماذا وبأي دليل، وبوابة المجلس المهيأة حول المساءلة تجيب بالسجلات.

ما الأدوار الأكثر استفادة من إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس؟

يستفيد أكثر التنفيذيون أصحاب السلطة المفوضة وأمناء سر المجالس وقادة الحوكمة الرقمية المسؤولون عن المنصة. ويستفيد كذلك قادة التأكيد الذين يختبرون سجلات القرار، خاصة حين يحضرون مع أمانتهم.

بم تختلف دورة إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس عن دورة عامة في حوكمة المجالس؟

تركز على آليات المساءلة والتقنية التي توثقها. تتناول الدورة العامة واجبات الأعضاء وتكوين المجلس، أما هذه فتهيئ مصفوفات التفويض وسجلات القرار ومتتبعات الإجراءات ولوحات المتابعة على البوابة.

ماذا تعود به من دورة إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس؟

تعود بمخطط مساءلة مكتمل يضم مصفوفة تفويض وخريطة مساءلة وحقول سجل القرار وإعدادات أمن البوابة ومؤشرات اللوحة، جاهزا للنقاش مع راعي المجلس ومالك المنصة.

إطار المساءلة التنفيذية وبوابات المجالس: الطريق إلى الأمام

يحدد مخطط المساءلة أولا القرارات التي تبقى محجوزة للمجلس وتلك التي تنتقل إلى التنفيذيين ضمن حدود موثقة. يستخدمه أمناء السر لتهيئة البوابة، والتنفيذيون لتأكيد الملكية، وقادة التأكيد لتخطيط الاختبار. وبعد أول دورة اجتماعات كاملة تستحق مؤشرات اللوحة مراجعة جديدة للتأكد من أنها تعرض للأعضاء التصعيدات المهمة.