JUPITER PRIME

Consulting • Training • Advisory

جوبيتر برايم للاستشارات والتدريب

كتيّب الدورة

دورة متقدمة في تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان

info@jupiterprime.uk

jupiterprime.uk

مسجّلة في المملكة المتحدة والمملكة العربية السعودية

دورة متقدمة في تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان

تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان دورة تدريبية متقدمة مدتها أسبوعين لمديري وظائف GRC ورؤساء الامتثال والمدققين الداخليين وأمناء مجالس الإدارة الذين يربطون أنشطة المخاطر والرقابة والامتثال في رؤية ضمان واحدة، ويخرج المشاركون منها بخارطة طريق متكاملة لوظائف GRC. تنتظر المجالس اليوم صورة موحدة يمكن الدفاع عنها للمخاطر الرئيسية والمتطلبات التنظيمية ومصادر الضمان بدلا من تقارير متوازية. تقدم جوبيتر برايم للتدريب هذه الدورة في تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان للممارسين من المستوى القيادي.

لماذا يهم تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان الآن

ثلاث قوى تدفع هذا الموضوع إلى جدول أعمال المجالس. تتكاثر المتطلبات التنظيمية عبر الولايات القضائية بوتيرة تفوق قدرة السجلات اليدوية على تتبعها. ويطالب المستثمرون والمقرضون ولجان التدقيق بدليل على أن الرغبة في المخاطر تقيد القرارات فعلا. وفي الوقت نفسه تكرر فرق المخاطر والتدقيق والامتثال المنعزلة اختباراتها وتترك فجوات قائمة.
المؤسسات التي توحد هذه الأنشطة تتخذ قرارات أسرع وأوثق دليلا، أما غيرها فتواجه خسائر مفاجئة وإرهاقا في جهات الضمان. ترتكز الدورة على ISO 31000 لإرشادات إدارة المخاطر، وإطار إدارة المخاطر المؤسسية COSO ERM، ونموذج الخطوط الثلاثة الصادر عن معهد المدققين الداخليين IIA Three Lines Model، ومعيار أنظمة إدارة الامتثال ISO 37301، ونموذج قدرات الحوكمة والمخاطر والامتثال OCEG GRC Capability Model.

المستفيدون من تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان

- قادة وظائف GRC المسؤولون عن إطار المخاطر المؤسسية وربطه بالاستراتيجية
- قادة الامتثال المسؤولون عن سجلات المتطلبات وأطر السياسات ومتابعة التغير التنظيمي
- مديرو التدقيق الداخلي الذين يخططون الضمان المبني على المخاطر ويرفعون تقاريرهم إلى لجان التدقيق
- أمناء المجالس والشركات الذين يصممون جداول أعمال اللجان ومواثيقها ومسارات التصعيد
- ملاك الضوابط الكبار في المالية والعمليات الذين يتحملون مساءلة الخط الأول عن الضوابط الرئيسية

تتحقق الفائدة الأكبر حين يحضر قائد مخاطر من الخط الثاني ورئيس امتثال ومدير تدقيق داخلي من المؤسسة نفسها، فيعودون بخريطة ضمان مشتركة واحدة.

قدرات تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان

ينتقل المشاركون من إدارة المخاطر والضوابط والامتثال كسجلات منفصلة إلى توجيهها كقاعدة أدلة واحدة يعتمد عليها المجلس.

- تصميم هيكل تشغيلي لوظائف GRC يوزع أدوار الخطوط الأول والثاني والثالث بوضوح — لجنة التدقيق والرعاة التنفيذيون
- معايرة بيان الرغبة في المخاطر بحدود تحمل قابلة للقياس — قرارات الاستراتيجية وتخصيص رأس المال
- بناء سجل المتطلبات التنظيمية مرتبطا بالسياسات والضوابط والملاك — مسؤولو الامتثال ومتابعة التغير التنظيمي
- اختبار الضوابط الرئيسية وتقييم تصميمها وفاعلية تشغيلها — ملاك الضوابط والمدققون الخارجيون
- رسم مقدمي الضمان مقابل المخاطر الرئيسية لإزالة الفجوات والتكرار — رئيس التدقيق الداخلي والمجلس
- عرض لوحة متابعة متكاملة لوظائف GRC تحرك التصعيد — لجان المجلس والقيادة العليا

مصطلحات تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان الأساسية

- الرغبة في المخاطر — مقدار المخاطر ونوعها الذي تقبل المؤسسة السعي إليه أو الاحتفاظ به لتحقيق أهدافها.
- نموذج الخطوط الثلاثة — نموذج يفصل بين ملكية الإدارة للمخاطر والإشراف المتخصص والضمان المستقل على المخاطر والرقابة.
- سجل المتطلبات التنظيمية — قائمة محدثة بالمتطلبات القانونية والتنظيمية والطوعية، يرتبط كل منها بمالك وسياسة وضابط.
- خريطة الضمان — مصفوفة تبين أي جهة تقدم أي مستوى من الضمان على كل خطر رئيسي.
- مؤشر المخاطر الرئيسي — مقياس ذو عتبات ينبه إلى تصاعد التعرض قبل وقوع خسارة أو مخالفة.
- التقييم الذاتي للضوابط — عملية منظمة يقيم فيها ملاك الضوابط تصميم ضوابطهم وأداءها.

تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان يوما بيوم

اليوم 1: المشهد المتكامل لوظائف GRC

- نموذج OCEG GRC Capability Model — تعريف الأداء القائم على المبادئ على مستوى المؤسسة
- تشخيص نضج وظائف GRC — تحديد الجزر المنعزلة والتداخلات والتعرضات غير المدارة
- خريطة توقعات أصحاب المصلحة — مقارنة المجالس والمستثمرين والجهات الرقابية والمدققين
- دراسة جدوى التكامل — ربط الاستثمار في وظائف GRC بالأهداف الاستراتيجية
- مقارنة حالات من البنوك والطاقة — دروس من إخفاقات الضوابط

اليوم 2: هياكل المجلس والمساءلة

- مواثيق المجلس واللجان — توزيع الإشراف على المخاطر والتدقيق والامتثال
- مصفوفة تفويض الصلاحيات — توضيح من يعتمد كل نوع من التعرضات
- تدفق المعلومات إلى المجلس — تحديد ما يصل إلى أعضاء المجلس ومتى
- قواعد تعارض المصالح والأطراف ذات العلاقة — حماية نزاهة القرار
- معايير تقييم المجلس — اختبار الإشراف على المخاطر الرئيسية

اليوم 3: تطبيق نموذج الخطوط الثلاثة

- نموذج IIA Three Lines Model — الفصل بين الملكية والإشراف والضمان المستقل
- تفويضات الخط الثاني — تموضع وظيفتي المخاطر والامتثال
- ميثاق التدقيق الداخلي — ضمان الاستقلالية وحرية الوصول دون قيود
- مصفوفة RACI للعمليات الرئيسية — إزالة فجوات المساءلة بين الخطوط
- مبادئ الضمان المشترك — تنسيق مقدمي الضمان دون تكرار

اليوم 4: البنية المؤسسية للمخاطر

- عملية ISO 31000 — إدماج التفكير في المخاطر داخل قرارات الأعمال
- مكونات COSO ERM — ربط المخاطر بالاستراتيجية والأداء
- تصميم تصنيف المخاطر — بناء لغة مشتركة بين الوحدات
- مقاييس التقييم المتأصل والمتبقي — جعل درجات التعرض قابلة للمقارنة
- ملف المخاطر الرئيسية — اختيار التعرضات التي تستحق اهتمام المجلس

اليوم 5: الرغبة في المخاطر وحدود التحمل

- بيان الرغبة في المخاطر — ترجمة الاستراتيجية إلى حدود تعرض مقبولة
- تسلسل حدود التحمل — تحويل رغبة المجلس إلى عتبات على مستوى الوحدات
- مؤشرات المخاطر الرئيسية — وضع محفزات للتصعيد المبكر
- بروتوكول تجاوز الرغبة — الاختيار بين المعالجة أو القبول أو التصعيد
- تحليل السيناريوهات واختبارات الضغط — تحدي الرغبة في ظروف قاسية

اليوم 6: المتطلبات التنظيمية ودورة حياة السياسات

- نظام إدارة الامتثال وفق ISO 37301 — هيكلة الإشراف على المتطلبات
- بناء سجل المتطلبات — ربط المتطلبات بالملاك والضوابط
- رصد أفق التغير التنظيمي — ترتيب أولويات تقييم الأثر
- هرم السياسات ودورة الإقرار بها — إبقاء السياسات محدثة ومقروءة
- تقييم مخاطر الامتثال — ترتيب المتطلبات حسب احتمال المخالفة

اليوم 7: تصميم الضوابط واختبارها

- رسم العمليات والضوابط — تحديد مواقع الضوابط الرئيسية في التدفقات الحرجة
- تقييم تصميم الضابط — الحكم على معالجة الضابط لخطره
- اختبار فاعلية التشغيل — العينات والتتبع الميداني وإعادة الأداء
- التقييم الذاتي للضوابط — إشراك ملاك الخط الأول في التقييم
- تتبع الملاحظات والإجراءات — دفع المعالجة حتى الإغلاق الموثق

اليوم 8: خرائط الضمان والتدقيق الداخلي

- بناء خريطة الضمان — رسم مقدمي الضمان مقابل المخاطر الرئيسية
- تحليل فجوات الضمان وتداخلاته — إعادة توازن جهود التدقيق والإشراف
- تخطيط التدقيق المبني على المخاطر — ترتيب المهام حسب التعرض
- الاعتماد على مقدمي ضمان آخرين — وضع معايير الاستفادة من أعمالهم
- تقارير لجنة التدقيق — عرض الآراء حول بيئات الرقابة

اليوم 9: تقنيات وظائف GRC والتقارير

- معايير اختيار منصة GRC — مواءمة الوحدات مع النضج والميزانية
- نموذج بيانات موحد — ربط المخاطر والضوابط والمتطلبات والحوادث
- لوحة متابعة GRC المتكاملة — اختيار مقاييس يستخدمها أعضاء المجلس فعلا
- رصد الحوادث وبيانات الخسائر — إعادة الدروس إلى التقييمات
- قنوات الأخلاقيات والإبلاغ — تحويل البلاغات إلى معلومات عن المخاطر

اليوم 10: ممارسة خارطة الطريق المتكاملة لوظائف GRC

- تطبيق تشخيص النضج — تحديد الحالات المستهدفة لكل قدرة
- تطبيق الرغبة وحدود التحمل — اختبار ملف مؤسسة افتراضية
- تطبيق خريطة الضمان — ترتيب التغطية للدورة التالية
- تدريب على العرض أمام المجلس — الدفاع عن الأولويات أمام لجنة محاكاة
- خارطة الطريق المتكاملة لوظائف GRC — مراحل المبادرات وملاكها ومعالمها

تطبيق تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان بعد الدورة

- قيادة جلسة مشتركة مع المخاطر والامتثال والتدقيق الداخلي لصياغة خريطة ضمان للمخاطر الرئيسية الخمسة والاتفاق على مواضع نقص التغطية.
- إجراء فحص فجوات لسجل المتطلبات مقابل السياسات الحالية والضوابط الرئيسية، ثم عرض قائمة المعالجة الناتجة على لجنة المخاطر التنفيذية.

أسئلة حول تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان

ما تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان ولماذا يهم الآن؟

هو ربط المخاطر والامتثال والتدقيق في منظومة واحدة تبين من يقدم الضمان على كل خطر رئيسي. ويهم الآن لأن المجالس تنتظر أدلة موحدة، ولأن السجلات المتفرقة تترك فجوات تظهر لاحقا في صورة خسائر أو مخالفات.

من الأدوار الأكثر استفادة من تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان؟

يستفيد أكثر قادة وظائف GRC وقادة الامتثال ومديرو التدقيق الداخلي وأمناء المجالس. فكل منهم يدير جزءا من المنظومة ويحتاج إلى أساليب لمواءمة الرغبة والمتطلبات والضوابط والضمان عبر الخطوط الثلاثة لا داخل وظيفة واحدة.

كيف يختلف تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان عن دورة حوكمة الذكاء الاصطناعي؟

يغطي تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان مخاطر المؤسسة وضوابطها ومتطلباتها كلها. أما دورة حوكمة الذكاء الاصطناعي فتركز على الإشراف على النماذج الذكية، وهو تعرض محدد يظهر سطرا واحدا في خريطة الضمان المؤسسية.

ماذا تعود به من دورة تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان؟

تعود بخارطة طريق مرحلية لتوحيد المخاطر والامتثال والضمان في مؤسستك، تدعمها مسودة بيان للرغبة في المخاطر وخريطة ضمان ومقاييس للوحة المتابعة يمكنك تكييفها وعرضها على اللجنة التنفيذية أو لجنة التدقيق.

تكامل الحوكمة والمخاطر والامتثال وخرائط الضمان: الطريق إلى الأمام

توجه خارطة الطريق المتكاملة لوظائف GRC أول قرار حول فجوات القدرات التي تحصل على التمويل في دورة التخطيط التالية. يستخدمها رؤساء المخاطر والامتثال والتدقيق الداخلي لترتيب المبادرات والاتفاق على ملاك مشتركين، وتتابع لجنة التدقيق بها التقدم. وبعد أول استخدام لها تستحق حدود التحمل المراجعة، إذ تكشف النتائج الأولى للوحة المتابعة غالبا عتبات وضعت بتساهل.