شفرة التدقيق

تقرير المراجعة

قائم على منهجية IIA Global Internal Audit Standards ٢٠٢٤ — الحكم الشامل والمتطلبات الموضوعية

بيانات التدقيق

اسم المؤسسة: .....
تاريخ التدقيق: .....
نطاق التدقيق (البنود المُغطاة): .....
اسم المدقق: .....

١ الحكم الشامل ولوحة القيادة

حكم واحد حاسم على فعالية النظام ككل، استنادًا إلى منهجية مُعلنة (تجميع تقييمات النضج من القوائم الاسترشادية) — إلزامي (IIA ٢٠٢٤ — Standard ١٤,٥)

الحكم الشامل	☐ فعّال ☐ فعّال بتحفظات ☐ غير فعّال

البند	الاسم	الحالة
٤	سياق المنظمة	☐ أحمر (حرج) ☐ أصفر (متابعة) ☐ أخضر (مستقر)
٥	القيادة	☐ أحمر (حرج) ☐ أصفر (متابعة) ☐ أخضر (مستقر)
٦	التخطيط	☐ أحمر (حرج) ☐ أصفر (متابعة) ☐ أخضر (مستقر)
٧	الدعم	☐ أحمر (حرج) ☐ أصفر (متابعة) ☐ أخضر (مستقر)
٨	التشغيل	☐ أحمر (حرج) ☐ أصفر (متابعة) ☐ أخضر (مستقر)
٩	تقييم الأداء	☐ أحمر (حرج) ☐ أصفر (متابعة) ☐ أخضر (مستقر)
١٠	التحسين	☐ أحمر (حرج) ☐ أصفر (متابعة) ☐ أخضر (مستقر)

٢ أعلام المتطلبات الموضوعية العالمية (قسم شرطي)

يُملأ فقط إذا أظهر أحد الكروت التالية تقييم نضج منخفض — Topical Requirements وفق IIA ٢٠٢٤.

الموضوع العالمي	الكارت المصدر	ملاحظة مختصرة
الأمن السيبراني	CYBER – SEC-01	.....
مخاطر الأطراف الثالثة	IMS – 8.4	.....
المرونة المؤسسية	IMS – R-06	.....

٣ الفجوات الحرجة (حد أقصى ٥)

كل فجوة في سطر واحد مضغوط — ادعاء، دليل، أثر، وإشارة نمط متكرر إن وُجد. لا تفاصيل إضافية هنا.

#	الكود	الادعاء	الدليل	الأثر / نمط متكرر
١	الكود:	الادعاء:	الدليل:	الأثر: ..... ☐ نمط متكرر: ☐
٢	الكود:	الادعاء:	الدليل:	الأثر: ..... ☐ نمط متكرر: ☐
٣	الكود:	الادعاء:	الدليل:	الأثر: ..... ☐ نمط متكرر: ☐
٤	الكود:	الادعاء:	الدليل:	الأثر: ..... ☐ نمط متكرر: ☐
٥	الكود:	الادعاء:	الدليل:	الأثر: ..... ☐ نمط متكرر: ☐

٤ التوصيات ذات الأولوية (حد أقصى ٥)

كل توصية مربوطة بكود الكارت المصدر والخط المسؤول (راجع جدول توجيه المسؤولية المرفق أصلًا — لا يُكرَّر هنا).

#	التوصية	الكود المصدر	الخط المسؤول
١	.....	الكود:	☐ تشغيل ☐ نظم ☐ تدقيق
٢	.....	الكود:	☐ تشغيل ☐ نظم ☐ تدقيق
٣	.....	الكود:	☐ تشغيل ☐ نظم ☐ تدقيق
٤	.....	الكود:	☐ تشغيل ☐ نظم ☐ تدقيق
٥	.....	الكود:	☐ تشغيل ☐ نظم ☐ تدقيق

اعتماد التقرير

اسم المدقق والتوقيع: .....

التاريخ: .....