# ليان راشد السالمي

**مديرة التدقيق الداخلي**

internal-audit-manager@example.test · دبي، الإمارات العربية المتحدة

**نتائج التدقيق في مجموعة منارة الساحة**

١٧ إلى ٦ إجراءات متأخرة — انخفض العدد خلال عام بمتابعة المسؤولين ومراجعة أدلة التنفيذ كل شهر.

٩ مهام ضمن الخطة السنوية — حُدّد نطاق كل مهمة وعيناتها مع أصحاب العمليات.

٣ حالات تعارض في الصلاحيات — أُعيد اختبار صلاحيات الشراء بعد تعديلها وقبل إغلاق الملاحظات.

## الملخص المهني

مديرة تدقيق داخلي في قطاعي الخدمات والتوزيع في الإمارات. تقود فريقاً من أربعة مدققين وتعرض على لجنة التدقيق نتائج الاختبارات والمخاطر المتبقية والإجراءات التي تعثر إغلاقها.

## مراجعة ميدانية

صلاحيات الشراء بعد الدمج · 2024

ربطت أنواع الطلبات بمستويات الاعتماد بعد دمج الفروع. اختبرت الصلاحيات في بيئة تدريبية وتابعت إعادة الاختبار قبل رفع النتيجة إلى الإدارة المالية.

## الخبرة المهنية

حتى الآن – 2021-07 **مديرة التدقيق الداخلي**
**مجموعة منارة الساحة للخدمات**

- التخطيط السنوي: أنجزت تسع مهام تدقيق ووزعت العمل حسب المخاطر وخبرة المدققين. راجعت أوراق العمل للتحقق من فعالية الضوابط بعد التنفيذ.
- صلاحيات الشراء: كشفت ثلاث حالات تعارض وأعدت اختبار الصلاحيات بعد تعديلها. أغلقت الملاحظات بعد التحقق من نتائج الاختبار.
- الإجراءات التصحيحية: خفضت عدد الإجراءات المتأخرة من سبعة عشر إلى ستة خلال عام بتحديد مسؤول لكل إجراء وفحص أدلة التنفيذ شهرياً.
- الخدمات المشتركة: حدّثت مصفوفة المخاطر بعد ضم فرعين. قارنت حجم المعاملات وحساسية الصلاحيات وسجل الاستثناءات لترتيب المهام المقترحة.
- بيانات الموردين: تتبعت طلبات الإنشاء والتعديل من الموافقة إلى سجل النظام. صنفت حالات تجاوز الموافقات وفصلتها عن نواقص التوثيق.
- الإقفال المالي: عرضت على لجنة التدقيق خمس ملاحظات متكررة. حددت ما تكفي الضوابط القائمة لمعالجته وما يحتاج إلى إعادة توزيع المسؤوليات.

### الخبرة المهنية (تابع)

2017-04 – 2021-06 **مدققة داخلية أولى**
**شركة جسر الوادي للتوزيع**

- راجعت مدفوعات الموردين في ثلاثة فروع وطابقت مستندات الاستلام مع تفويضات الدفع. وثقت مصدر العينات في نموذج استخدمه الفريق في ثلاث مهام لاحقة.
- اختبرت تسويات الجرد السنوي في مستودعين. طابقت فروق العد مع حركات المخزون وأبلغت العمليات بالفروق التي لم تتوفر لها مستندات.
- اختبرت صلاحيات المستخدمين قبل النقل الوظيفي وبعده مع تقنية المعلومات. حددت الطلبات التي تجاوزت مهلة إلغاء الصلاحية.
- ناقشت النتائج الأولية مع أصحاب العمليات ووثقت أدلتهم. فصلت في التقرير بين المخاطر المفتوحة والاستثناءات التي عولجت أثناء المهمة.

2016-08 – 2017-03 **مساعدة مدققة داخلية**
**شركة قوس النخيل للتجهيزات**

- ساعدت في مراجعة عهد الفروع ومطابقة الرصيد مع إيصالات الصرف. جمعت أدلة التسويات المتأخرة وأحلت الفروق غير المفسرة إلى المدقق المسؤول.
- أعدت سجل طلبات الأدلة وربطت كل مستند برقم العينة وتاريخ الاستلام. ساعد ذلك الفريق على تمييز المستندات الناقصة عن الطلبات التي كان مصدرها فرعاً آخر.

**التعليم**

2016 **بكالوريوس في المحاسبة**
**جامعة السهل للعلوم الإدارية**
مشروع تخرج في أثر توزيع صلاحيات الموافقة على جودة الرقابة الداخلية في دورة المشتريات.

**التدريب المهني**

برنامج تدقيق النظم والبيانات · معهد المسارات للحوكمة · 2022
اختيار العينات والتحقق من حركات المستخدمين وتوثيق إعادة الاختبار.
دورة التقييم الدوري للمخاطر · أكاديمية مرافئ الرقابة · 2020
ربط خطة التدقيق بمؤشرات المخاطر والتغيرات التشغيلية والنتائج السابقة.

**المهارات**

التخطيط والحوكمة: خطة التدقيق السنوية، تقييم المخاطر المتبقية، تقارير لجنة التدقيق، توجيه فريق التدقيق
الاختبار والمتابعة: اختبار الضوابط المالية، فصل الصلاحيات، اختيار العينات، متابعة الإجراءات التصحيحية، مراجعة أوراق العمل

**التقدير المهني**

تقدير داخلي لتطوير سجل المتابعة · مجموعة منارة الساحة للخدمات · 2025
قدمت إدارة الحوكمة هذا التقدير بعد توحيد التقارير الشهرية وتوثيق الأدلة اللازمة لإقفال الإجراءات التصحيحية عبر أربع إدارات.

**اللغات**

العربية (اللغة الأم) · الإنجليزية (إتقان مهني)