

# € TRAINING

التحقيق الهالي

2024 سبتمبر 27 - 23  
مدريد (اسبانيا)



## التحقيق الهالي

رمز الدورة: U777 تاريخ الإنعقاد: 23 - 27 سبتمبر 2024 دولة الإنعقاد: مدريد (اسبانيا) - التكلفة: 5300 يورو

### مقدمة عن البرنامج التدريبي:

سيتم خلال هذا البرنامج تزويد المشتركين بمعلومات عن الكشف عن حالات الاحتيال والاختلاس. ايضا هذه البرنامج التدريبي سيسشرح كيفية التحقيق في الجرائم المالية ، وكيفية اكتشاف علامات الاحتيال. باستخدام تكنولوجيا ، يمكنك تعقب الأساليب التي يستخدمها المحتالون لسرقة الأموال ، ويمكنك أيضًا معرفة كيفية اكتشاف السجلات المالية الاحتيالية.

### أهداف البرنامج التدريبي:

#### في نهاية البرنامج سيكون المشاركون قادرين على:

- شرح أهمية الاحتيال والجرائم المالية الأخرى.
- الاحتيال المالي وأساليب وأساليب المحاسبة الإبداعية.
- استخدام إجراءات مكافحة الاحتيال للحد من إمكانية حدوثك في الإدارة.
- استخدام الأدوات البرمجية لاكتشاف المعاملات المالية الاحتيالية والإبلاغ عنها.
- استخدام المحاسبة المهنية والأدوات الإحصائية لتحليل البيانات.
- دعم التدقيق الداخلي في الأقسام والإدارة العليا في التحقق من صحة البيانات واكتشاف الأنماط المشبوهة.
- الحصول على أفضل الممارسات الدولية الحديثة لمنع الاحتيال.

### الفئات المستهدفة:

- المحاسبين الماليين.
- المسؤولين عن مكافحة الإحتيال.
- مديري الرقابة الداخلية.
- المسؤولين عن إعداد التقارير المالية.
- إدارة الإلتزام الرقابي والحوكمة.
- المديرين التجاريين.
- فريق إدارة رأس المال.

### محاور البرنامج التدريبي:

#### الوحدة الأولى:

#### متطلبات المحاسبة الإبداعية و مفهوم الإحتيال:

- مفهوم كلاً من المحاسبة المالية و المحاسبة الإبداعية.
- طرق المحاسبة الإبداعية.
- الجريمة المادية في الشركات و أنواعها.
- الضوابط الداخلية بالشركة ولماذا تعتبر مأمورية.
- ما هو الإحتيال المالي؟
- أساسيات الإحتيال.
- من يقوم بالإحتيال ولماذا.
- مثلث الإحتيال.

#### الوحدة الثانية:

## مخططات الإحتيال:

- أنواع اختلاس الأصول.
- إستيلاء على النقدية: القشط و الإستيلاء.
- المدفوعات الإحتيالية.
- إستيلاء على الأوراق النقدية و المصادر الأخرى.
- العلامات التحذيرية لإختلاس الأصول.
- مخططات الإحتيال في الكشوف المالية.
- الإختلافات في التوقيت.
- إلغاء المطلوبات والمصاريف.
- إفصاحات غير لائقة.
- تقييم غير لائق للأصول.
- الإشارات التحذيرية للإحتيال في القوائم المالية.
- الردع من الإحتيال في القوائم المالية.

## الوحدة الثالثة:

### الإحتيال في المؤسسة المالية:

- مخططات الإختلاس.
- الإحتيال في القروض.
- الإحتيال في العقارات.
- الإحتيال بإستخدام حساب جديد.
- الإحتيال بإستخدام التحويلات البنكية.
- الإحتيال بإستخدام الشيكات الدوارة.
- كشف الإحتيال في الشيكات.
- منع الإحتيال بإستخدام الشيكات والتحقق فيه.
- تزوير بطاقات الإئتمان.
- الوقاية والكشف عن تزوير بطاقات الإئتمان.
- مجموعة العمل / دراسة حالة.

## الوحدة الرابعة:

### نظم الرقابة الداخلية للوقاية من الإحتيال:

- المقومات الأساسية لنظام الرقابة الداخلية.
- تنفيذ رقابة داخلية مناسبة.
- الرقابة على الأصول ثابتة و جارية.
- مخططات الرشوة، مخططات التلاعب بالعطاءات:
  - الرشوة
  - الإكراميات غير القانونية
  - الإبتزاز الإقتصادي
  - تضارب المصالح
- الأدوات والتقنيات في تحديد أعلام الأحمر من الإحتيال.

## الوحدة الخامسة:

### أساليب مكافحة الإحتيال بإستخدام آليات الحاسب الآلي:

- برامج منع الإحتيال.
- تطوير سياسة منع الإحتيال.
- إجراءات التحكم المتبعة في منطمتك.
- آليات الفحص



- الرصد والإبلاغ
- الكشف والإكتشاف
- الحصول على الأدلة.
- أفضل الممارسات الدولية الحديثة لردع الإحتيال.