

€ TRAINING

التحقيق في الاحتيال الهالي وطرق ضبط الرخالفات

6 - 10 ابريل 2025
كوالالمبور (ماليزيا)



التحقيق في الاحتيال الهالي وطرق ضبط المخالفات

رمز الدورة: W73 تاريخ الإنعقاد: 6 - 10 إبريل 2025 دولة الإنعقاد: كوالالمبور (ماليزيا) - التكلفة: 5300 يورو

مقدمة عن البرنامج التدريبي:

هذا البرنامج يعمق فهم المشاركين في آليات التحقيق في الاحتيال الهالي، ويكشف عن أساليب وتقنيات التلاعب المحاسبي المتنوعة وكيفية مكافحتها. حيث يتناول مفاهيم معايير الجودة والرقابة الداخلية للوقاية من الفساد الهالي، مؤكداً على أهمية الفحص التحليلي ونظم الرقابة الداخلية في تعزيز الشفافية والنزاهة المالية. من خلاله سيتمكن المشاركون من تطبيق المعرفة المكتسبة في كشف ومنع الاحتيال الهالي وضمان استمرارية الأداء الهالي المتميز لمنظمتهم.

أهداف البرنامج التدريبي:

في نهاية هذا البرنامج، سيكون المشاركون قادرين على:

- فهم أساسيات التحقيق في الاحتيال الهالي وطرق ضبط المخالفات.
- تحليل الأنشطة غير المشروعة وتطبيق إجراءات التحقيق المناسبة لتحديد المخاطر المالية والقانونية.
- تطبيق طرق الضبط والرقابة الداخلية لتعزيز الامتثال للقوانين المالية والمحاسبية.
- تعزيز النزاهة والثقة بين الأطراف المعنية من خلال إقامة بيئة عمل شفافة وملتزمة بالقواعد.
- تطوير المهارات اللازمة لإدارة المخاطر المالية وتعزيز الثقة بين جميع أصحاب المصلحة.
- تحقيق التميز في الأداء الهالي والمحاسبي من خلال التطبيق العملي للمفاهيم المكتسبة خلال البرنامج.

الفئات المستهدفة:

- موظفو الشركات والمؤسسات المالية في مجالات مراقبة الأموال والتدقيق.
- محاسبو الشركات والمؤسسات في القطاع الهالي.
- المحامون والمستشارون القانونيون الذين يهتمون بمكافحة الاحتيال الهالي.
- رجال الشرطة والجهات القانونية الأخرى المعنية بمكافحة الجرائم المالية والاحتيال.
- المحققون الداخليون وخبراء التدقيق.

محاور البرنامج التدريبي:

الوحدة الأولى:

مفهوم التحقيق في الاحتيال الهالي وأنواعه:

- تعريف التحقيق في الاحتيال الهالي والفروق بينه وبين الأخطاء المالية.
- أنواع التحايل الهالي وأمثلة على كل نوع.
- العوامل المساهمة في زيادة حالات التحايل والفساد الهالي.
- المسؤولون الرئيسيين عن الاحتيال الهالي وكيفية تحديدهم.
- علامات تدل على وجود تحايل مالي.

الوحدة الثانية:

أساليب التلاعب المحاسبي والاحتيال الهالي:

- توضيح أنواع التلاعب المحاسبي والاحتيال الهالي وأساليب تنفيذها.
- استعراض التلاعب المحاسبي في تقارير الإيرادات.
- تحليل طرق التلاعب المحاسبي في تقارير المصروفات.

- التعرف على طرق التلاعب المحاسبي في تقييم المخزون والموجودات.
- تحليل أساليب التلاعب المحاسبي في المشتريات والأحداث اللاحقة.

الوحدة الثالثة:

إجراءات الفحص التحليلي وكشف الاحتيال:

- فهم مفهوم الفحص التحليلي وأهميته في كشف الاحتيال المالي.
- التخطيط للفحص التحليلي والإجراءات الأولية المطلوبة.
- أساليب الفحص التحليلي وكيفية تطبيقها.
- تحليل الانحرافات الهامة وكشف الأنشطة غير المشروعة.
- توثيق إجراءات الفحص التحليلي وتقرير النتائج.

الوحدة الرابعة:

نظم الرقابة الداخلية للوقاية من الاحتيال المالي:

- تعريف مفهوم الرقابة الداخلية وأهميتها في الوقاية من الاحتيال المالي.
- فهم فروع الرقابة الداخلية وعلاقتها بأساليب الرقابة.
- الأدوات المستخدمة في فحص هيكل الرقابة الداخلية.
- أهمية دور المدقق في تقييم نظام الرقابة الداخلية.
- استراتيجيات فحص هيكل الرقابة الداخلية لمكافحة الاحتيال المالي.

الوحدة الخامسة:

الاستراتيجيات المتقدمة في ضبط الاختلاسات المالية والخدع المحاسبية:

- تحليل استراتيجيات كشف الاحتيال المالي والخدع المحاسبية بموجب المعايير الدولية.
- تقنيات التدقيق وكشف الاحتيال المالي والخدع المحاسبية بناءً على المعايير الدولية.
- دور المراجعة الداخلية في كشف الاحتيال المالي والخدع المحاسبية.
- تحليل وتقييم استخدام الحواسيب في كشف الاحتيال المالي.
- استراتيجيات الوقاية من الاحتيال المالي والخدع المحاسبية في ظل البيئة المالية الراهنة.