



المعهد العربي للتدريب في الخليج

أسس التحقيق المالي و كشف ملبسات الإحتيال و الإختلاس

أهداف الدورة التدريبية

- شرح معنى مفاهيم الإحتيال و الجرائم المالية الأخرى
- طرق وأساليب الإحتيال المالي والمحاسبة الإبداعية
- تطبيق ضوابط مكافحة الإحتيال لتقليل إحتماالية حدوثها في الإدارة
- توظيف أدوات برامج الحاسب الآلي لكشف العمليات المالية التي تعرضت للإحتيال والإبلاغ عنها
- تطبيق أدوات المحاسبة الإحتراافية و الإحصائية لتحليل البيانات
- مساعدة أقسام التدقيق الداخلي و الإدارة العليا في التحقق من صحة البيانات وإيجاد أي أنماط مشبوهة
- أفضل الممارسات الدولية الحديثة لردع الإحتيال

أثر التدريب على المؤسسة

- رفع الوعي بأنواع ومخططات الإحتيال في المؤسسة
- التواصل الأكثر فعالية مع الممارسات المالية و المحاسبية
- القدرة على التحليل الفعال وتفسير التقارير المالية لكشف أي إشتباه
- تطبيق آليات الحاسب الآلي لكشف مخططات الإحتيال
- التعرف علي أفضل طرق الرقابة المالية لكشف الإحتيال وتجنبه

أثر التدريب على المتدرب

- فهم أساسيات الإحتيال والتعرف علي الطرق الحديثة لمعرفة من يقوم به وإكتشافه
- تطوير مهاراتك في تحليل مخططات الإحتيال المختلفة
- التعرف علي السيناريوهات المستخدمة للتحقيقات المالية
- تطبيق التقنيات الفعالة على إتخاذ القرارات الإستثمارية
- إستخدام الضوابط الرقابية لتحسين أداء الشركة وتجنب إختراقات المحتالين

الفئات المستهدفة

- تناسب هذه الدورة التدريبية مجموعة كبيرة من الموظفين من الشركات والمؤسسات والمنظمات الحكومية إضافة إلى أي شخص يعمل في مجال الإدارة المالية والإلتزام ودوائر إعداد الميزانيات والتخطيط أو أي شخص يهتم بالمحاسبة المالية والتقارير.
- المحاسبين الماليين
- المسؤولين عن مكافحة الإحتيال
- مديري الرقابة الداخلية
- المسؤولين عن إعداد التقارير المالية
- إدارة الإلتزام الرقابي والحوكمة
- المديرين التجاريين
- فريق إدارة رأس المال

محاوّر الدورة

أساسيات المحاسبة الإبداعية و مفهوم الإحتيال

- مفهوم كلاً من المحاسبة المالية و المحاسبة الإبداعية
- أساليب المحاسبة الإبداعية
- الجريمة المالية في المؤسسات و أنواعها
- الضوابط الداخلية بالمؤسسة ولماذا تعتبر مهمة
- ما هو الإحتيال المالي؟
- أساسيات الإحتيال
- من يقوم بالإحتيال ولماذا
- مثلث الإحتيال

مخططات الإحتيال

- أنواع اختلاس الأصول
- سرقة النقدية: القشط و السرقة
- المدفوعات الإحتيالية
- سرقة الأوراق المالية و الأصول الأخرى
- الإشارات التحذيرية لإختلاس الأصول
- مخططات الإحتيال في القوائم المالية
- إيرادات وهمية
- 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
- دراسة حالة: تحليل وتقييم تكلفة إختلاس الأصول وتأثيرها في الأداء المالي للمؤسسة الخاصة بك

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 والتحقيق فيه
- تزوير بطاقات الإئتمان
- الوقاية والكشف عن تزوير بطاقات الإئتمان
- مجموعة العمل / دراسة حالة

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
- الأدوات والتقنيات في تحديد أعلام الأحمر من الإحتيال
- جلسة عملية حيث سيتم مناقشة الأدوات والتقنيات المتاحة موضع التنفيذ من خلال الأمثلة العملية

أساليب مكافحة الإحتيال بإستخدام آليات الحاسب الآلي

- برامج منع الإحتيال
- تطوير سياسة منع الإحتيال
- إجراءات التحكم المتبعة في منظمتك
- آليات الفحص
- الرصد والإبلاغ
- الكشف والإكتشاف
- الحصول على الأدلة
- أفضل الممارسات الدولية الحديثة لردع الإحتيال



المعهد العربي للتدريب في الخليج