

التدقيق المحاسبي و اليات كشف الاحتيال و التلاعب

سيكون المشاركون قادرين على:

- معرفة اسس و طرق التدقيق المالي.
- معرفة أساليب الاحتيال المالية و المحاسبية التي ممكن حدوثها للمنشأة.
- القدرة على كشف و توقع حدوث المخالفات و الاحتيالات المالية باستخدام التكنولوجيا الحديثة.
- معرفة معايير التدقيق الدولية المتبعة في العالم و المتفق عليها لكشف الاحتيال المحاسبي و المالي و تطوراتها.

أهداف
البرنامج



تعريف الاحتيال المحاسبي و المالي و أنواعهما:

- ماهية الاحتيال المحاسبي مع أمثلة عامة.
- ماهية الاحتيال المالي مع أمثلة عامة.
- الفرق بين الاحتيال (المحاسبي و المالي) و الأخطاء.
- أنواع الاحتيال المالي مع أمثلة عنها.
- طبيعة عمل الأشخاص المسؤولين عن الاحتيال من داخل المنشأة و خارجها.

محاور
البرنامج



شرح تفصيلي لعمليات الاحتيال وفق المعايير الدولية:

- الاحتيال عند البدء بوضع الموازنة النقدية.
- الاحتيال المحاسبي في تسجيل القيود المحاسبية.
- الاحتيال المحاسبي و المالي في فروقات صرف العملات.
- التلاعب في تقييم المخزون و الموجودات.
- التلاعب في موضوع الإيرادات و النفقات.
- التلاعب في مجال المشتريات.
- حالات عملية لما سبق.

الاحتيال و التلاعب في القوائم المالية و طرق كشفها:

- أساليب و طرق التلاعب بالقوائم المالية مع أمثلة و أهمية التكنولوجيا الحديثة في كشفها.
- الأهداف من وراء التلاعب بالقوائم المالية.
- أساليب كشف التلاعب المالي عن طريق الفحص التحليلي:
 - ✓ تعريف الفحص التحليلي.
 - ✓ الإجراءات التي تتم بها عملية الفحص التحليلي .
 - ✓ البنود التي يتم عليها اجراء الفحص التحليلي.
 - ✓ حالات عملية يتم بها شرح تفصيلي لطريقة الفحص التحليلي.

الرقابة الداخلية و التدقيق المحاسبي و دور التكنولوجيا الحديثة :

- تعريف مفهوم الرقابة الداخلية و دور التكنولوجيا في تطويرها.
 - مكونات نظام الرقابة الداخلية و أهدافه.
 - العلاقة بين التدقيق و الرقابة الداخلية.
 - حالات عملية تطبيقية لنظام الرقابة الداخلية على بعض القطاعات الضرورية.
 - الاستفادة من الأنظمة الألكترونية في إحكام الرقابة الداخلية.
 - أهمية شركات التدقيق الخارجية في كشف الاحتمالات.
- ادارة التحقيقات المالية و كشف المخالفات و الاحتمالات المالية حسب المعايير الدولية:

- اتفاقية الأمم المتحدة لمكافحة الفساد و الاحتمالات المالية.
- اسس و قواعد التحقيقات المالية.
- الاستراتيجيات التكنولوجية الحديثة في ادارة التحقيقات المالية.
- معايير التدقيق الدولية و طرق كشف الاحتمالات.
- تطبيقات و حالات عملية التحديثات على قرارات المنظمات الدولية في مكافحة غسل الاموال
- أنواع العقوبات المالية

- الجهات والمؤسسات الخاضعة للأنظمة المالية
- طرق الالتزام الجهات والمؤسسات بالأنظمة المالية وعقوبتها المالية
- نظام سوق المال والعقوبات المالية
- نظام التأمين والعقوبات المالية
- التدابير الوقائية
- إدارة المخاطر في مواجهة غسيل الاموال:
- منهجية ادارة المخاطر في مواجهة غسيل الاموال
- أهمية وجود نظام ضريبي متكامل لمكافحة عمليات غسل الاموال
- دور الامثال الضريبي في الحد من غسيل الاموال

- قسم المراجعة الداخلية
- قسم المحاسبة و المالية
- قسم التخطيط
- المراقب المالي و المدققون
- الادارة العامة

- التعلم القائم على التكنولوجيا.
- المحاكاة في التدريب.
- التوجيه أثناء العمل.
- تدريب بقيادة المدربين.
- فرق العمل والأدوار.
- الأفلام والفيديو.
- دراسات حالة وورش العمل.

البرنامج
موجه إلى



أساليب
التدريب



يشمل الحضور ، المواد العلمية، الأدوات المكتبية و شهادة الحضور

العرض المالي



من 3 و لغاية 7 نوفمبر 2024



دبي – فندق درجة أولى



من الساعة 9 صباحا و لغاية 2 ظهرا



KSA



UAE



#HDTC

www.hdtc-ksa.com information@hdtc.ae

www.hdtc.ae info@hdtc.ae

+966 114 724 744

+966 55 744 4070

+971 4 220 8780

+971 52 9376837