

التدقيق المحاسبي وضبط المخالفات و الاحتيال و إدارة التحقيقات المالية

سيتمكن المشاركون في نهاية الدورة من:

- معرفة اسس و طرق التدقيق المحاسبي
- معرفة أساليب الأحتيال المالية و المحاسبية التي ممكن حدوثها للمنشأة
- القدرة على كشف و توقع حدوث المخالفات و الاحتيالات المالية
- معرفة معايير التدقيق الدولية المتبعة في العالم و المتفق عليها لكشف الاحتيال المحاسبي و المالي
- أمثلة عن حالات عملية تم حدوثها و الطرق الفعلية التي تم بها كشفها
- تطبيقات عملية للوصول الى القدرة في التدقيق و كشف المخالفات بالوقت المناسب



تعريف الاحتيال المحاسبي و المالي و أنواعهما:

- ماهية الاحتيال المحاسبي مع امثلة 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.



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 الايرادات و النفقات.
- التلاعب في مجال المشتريات.
- حالات عملية لما سبق.

الاحتيال و التلاعب في القوائم المالية و طرق كشفها عن طريق

الفحص التحليلي:

- أساليب و طرق التلاعب بالقوائم المالية مع أمثلة.
- 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:

- تعريف مفهوم الرقابة الداخلية.
- 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 الاحتيالات.

إدارة التحقيقات المالية و كشف المخالفات و الاحتيالات المالية حسب

المعايير الدولية:

- اتفاقية الأمم المتحدة لمكافحة الفساد و الاحتيالات المالية.
- اسس و قواعد التحقيقات المالية.
- الاستراتيجيات الفنية الحديثة في ادارة التحقيقات المالية.
- معايير التدقيق الدولية و طرق كشف الاحتيالات.
- تطبيقات و حالات عملية.

- قسم المحاسبة و المالية
- قسم التخطيط
- قسم مراقبة التكاليف
- المراقب المالي و المدققون
- قسم إدارة المخاطر

البرنامج
موجه إلى



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



يشمل الحضور ، المواد العلمية، الأدوات المكتبية و شهادة الحضور

العرض المالي



خمسة أيام / من 4 و لغاية 8 أغسطس 2024



دبي - يحدد لاحقاً



من الساعة 9 صباحا و لغاية 2 ظهرا



KSA



UAE



#HDTC

www.hdtk-ksa.com

info@hdtk-ksa.com

www.hdtk.ae

info@hdtk.ae

+966 9200 15661

+966 55 744 4070

+971 4 220 8780

+971 52 9376837

