

كيفية اكتشاف التلاعب والتحايل المالي

- تزويد المشاركين بمجموعة من المعارف حول مفهوم وأنواع وطرق الغش والاحتيال المالي
- صقل مهارات المشاركين في مجال استخدام التدقيق المالي في كشف الغش والاحتيال المالي
- التطبيق العملي لأحدث الأساليب العلمية والعملية في كشف الغش والاحتيال المالي
- استعراض المهام المستحدثة للمدقق لتفعيل دوره الرقابي في منظمات الاعمال



اليوم التدريبي الأول:
تطور مهنة التدقيق وفقا لآخر المستجدات العالمية:

- ✓ الرقابة المالية المحاسبية Financial control
- ✓ الرقابة الإدارية وراقبه الأداء Managerial & performance control
- ✓ انشاء إدارة التدقيق الداخلي Internal Auditing Department
- ✓ قانون اوكسيلي الامريكي واصلاحات ساربنيز Sarbanes-Oxley Act

✓ لجان مجالس المراجعة Auditing Committees

✓ معايير التدقيق المراجعة الدولية IAAS

✓ الرقابة في نظم التشغيل الالكتروني Electronic Information

System Auditing

اليوم التدريبي الثاني:

مفهوم وأنواع وماهية وطرق الاحتيال المالي:

✓ مفهوم الاختلاس والاحتيال المالي والفرق بينه وبين الأخطاء

✓ لماذا يحدث الاحتيال المالي؟



✓ الأنواع المختلفة للاحتيال المالي

✓ من هي الجهة أو الجهات التي يمكن لها القيام بالاحتيال المالي؟

✓ أهم العوامل الدالة على وجود الاحتيال

اليوم التدريبي الثالث:

طرق الاحتيال المالي والخدع المحاسبية:

✓ طبيعة وصور الخدع المحاسبية في ضوء معايير المحاسبة الدولية

✓ طرق الاحتيال المالي في الإيرادات والمصروفات

✓ طرق الاحتيال المالي في تقييم المخزون والمشتريات

✓ طرق الاحتيال المالي في تقييم الموجودات

✓ طرق الاحتيال المالي في الأحداث اللاحقة

اليوم التدريبي الرابع:

المهام المستحدثة للمدقق لتفعيل دوره الرقابي في منظمات الاعمال:

✓ استخدام المدقق لنموذج تقييم المخاطر المالية في Financial

Risk Model اجراء الفحص التحليلي للبيانات المالية الحالية

✓ استخدام المدقق لاساليب التنبؤ Forecasting Models في تقييم

البيانات المالية المستقبلية

✓ استخدام المدقق لاسلوب الانحدار في تقييم استمرارية منظمات

الاعمال Going Concern

✓ استخدام المدقق لاسلوب الارتباط Correlation method لكشف

الاحتيال في البيانات المالية

✓ استخدام المدقق لاسلوب المقاييس المرجعية Benchmarking

في تقييم الأداء المالي

اليوم التدريبي الخامس:

أساليب كشف طرق الاحتيال والخدع باستخدام الفحص التحليلي:

- ✓ إجراءات الفحص التحليلي
- ✓ ماهية الفحص التحليلي
- ✓ التخطيط لأداء الفحص التحليلي لكشف الاحتيال والذخع المالية
- ✓ اختبارات الفحص التحليلي
- ✓ فحص الانحرافات الهامة
- ✓ النماذج الكمية للتنبؤ بالفشل المالي
- ✓ المؤشرات الرياضية لقياس الاحتيال المالي

- العاملين في أقسام التدقيق و الأقسام المالية

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.

أساليب التدريب



يشمل الحضور، المواد العلمية، الأدوات المكتبية و شهادة الحضور

العرض المالي



من 15 و لغاية 19 ديسمبر 2024



دبي – VOCO



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