

المحاسبة العدلية ومكافحة الاحتيال

لمحة عامة

- على الرغم من أن المحاسبة العدلية ومكافحة الاحتيال ليست بالمفاهيم الجديدة إلا أن أهميتها تتزايد باستمرار. نسمع العديد من الأخبار حول حالات الاحتيال المحاسبي والجرائم المالية التي تفتريها الشركات والأفراد على حد سواء، لذا نقدم هذه الدورة التدريبية التي تركز على كلاً من المفاهيم النظرية والجانب التطبيقي للمحاسبة العدلية وتمتد المشاركين فيها بالأدوات الضرورية التي تساعد على إضافة القيمة إلى مؤسساتهم والتحقق من الضوابط التي تضعها لمكافحة الاحتيال وتطبيق القواعد المحاسبية العدلية وتحليل بياناتهم استناداً إليها.

المنهجية

- تستخدم هذه الدورة التدريبية مزيجاً من الأساليب المتنوعة مثل العروض التقديمية والتمارين الفردية والجماعية وعمل المشاركين في دراسة حالات واقعية والتطبيق العملي لما اكتسبوه خلال الدورة مستعينين بالأدوات التحليلية من برنامج الإكسل.

أهداف الدورة

سيتمكن المشاركون في نهاية الدورة من:

- شرح معنى مفاهيم الاحتيال والمحاسبة العدلية
- تطبيق ضوابط مكافحة الاحتيال لتقليل احتمالية حدوثها في المؤسسة
- توظيف أدوات برامج المايكروسوفت لكشف العمليات المالية التي تعرضت للاحتيال والإبلاغ عنها
- تطبيق أدوات المحاسبة العدلية والإحصائية لتحليل البيانات
- مساعدة أقسام التدقيق الداخلي والإدارة العليا في التحقق من صحة البيانات وإيجاد أي أنماط شاذة
- توظيف برنامج الإكسل بفعالية في تحديد المعلومات المشبوهة التي تحتاج تحقيقاً إضافياً للتحقق من خلوها من حالات الاحتيال

الفئات المستهدفة

- تستهدف هذه الدورة التدريبية جميع المهنيين العاملين في مجال المالية والمحاسبة والمدققين الداخليين والمحاسبين في جميع المستويات ومن يسعون لتعزيز مهاراتهم المحاسبية في التطبيق العملي لقواعد المحاسبة العدلية وموظفي المحاسبة والمالية المعتمدين خصوصاً مدراء أقسام المحاسبة والمراقبين الماليين والمدققين.

محاورة الدورة

- المحاسبة العادلة
- التديق العال
- تحليل الببانات المالية
- اكتشاف حالات الاحتيال والوقاية منها
- تحديد حالات الاحتيال والمحتالين
- مكافحة الاحتيال
- استخدام برنامج الإكسل في تحليل الببانات

الاحتيال والمحاسبة العادلة

- مقدمة في الاحتيال المالي
- مثلث الاحتيال
- الملف التعريفي للإحتيال
- مقدمة في المحاسبة العادلة
- مقدمة في التحقق من حالات الاحتيال
- حوكمة الشركات والأخلاقيات المهنية
- السياسة المؤسسية



ضوابط ومخططات مكافحة الاحتيال

- القوائم المالية
- مخططات الفساد
- مخططات الاحتيال في الأصول
- مخططات الاحتيال في الالتزامات
- مخططات الاحتيال المنفذة بواسطة الدخلاء (من الخارج)
- مخططات الاحتيال في المشتريات
- مخططات الاحتيال في المبيعات
- الإشارات التحذيرية
- الكشف عن الغش
- الوقاية من الاحتيال
- الاستجابة للاحتيال
- الرقابة الداخلية

التحليل الجنائي باستخدام برامج المايكروسوفت

- إدخال الببانات في برنامج الإكسل
- تحليل الببانات في برنامج الإكسل
- حماية الببانات المخزنة في برنامج الإكسل
- إعداد تقارير الببانات باستخدام برنامج مايكروسوفت وورد
- إعداد تقارير الببانات باستخدام برنامج الباور بوينت