مركز الأكاديمية
الإسكندنافية للتدريب

دورة: الاتجاهات الحديثة في تدقيق وضبط مخاطر الاحتيال المالي وتطبيقاتها بالحاسب الآلي

الكود	المدينة	الفندق	بداية التدريب	نهاية التدريب	السعر	لغة الدورة - الساعات
AAC-351	**العلا**	**Hotel Meeting**	**2027-01-31**	**2027-02-04**	**SR 9950**	**العربية - 25**

أهداف الدورة التدريبية

- تعريف المشاركين بالمظاهر المختلفة للاختلاسات المالية والخدع المحاسبية
- استعراض المداخل المختلفة للتعامل مع مشكلات الاحتيال والفساد المالي
- استعراض تجارب الدول المتقدمة في وضع برنامج الوقاية من مخاطر الاحتيال والفساد المالي
- تمكين المشاركين من تشخيص والتنبؤ بمخاطر الاحتيال المالي وذلك من خلال عدد من القضايا والممارسات العملية
- اكساب المشاركين مهارة تحديد المخالفات المالية وأنواعها وكيفية استخدام أساليب واجراءات معينة لكشف الأنواع المختلفة من المخالفات
- اكساب المشاركين المهارات اللازمة لوضع السياسات والاجراءات المستخدمة في تحجيم مخاطر الاحتيال المالي ودور الرقابة في التغلب عليها
- موقف المنظمات المهنية ومعايير التدقيق الدولية حيال الاحتيال والفساد والاختلاس المالي

المحتوى العلمي للدورة التدريبية

مفهوم وأنواع وماهية وطرق الاحتيال المالي :

- مفهوم الاختلاس المالي والفرق بينه وبين الاخطاء
- الأنواع المختلفة للاحتيال المالي (التلاعب في الحسابات , الرشوة الاختلاس والسرقة , سوء استغلال

الوظيفة , مجاملات ذوي العلاقة , اصدار القوائم المالية لا تعبر عن الحقيقة)

- تزايد ظاهرة الاحتيال والفساد في المنشآت
- لماذا يحدث الاحتيال المالي
- من هي الجهة أو الجهات التي يمكن لها القيام بالاحتيال المالي
- أهم العوامل الدالة على وجود الاحتيال
- حالات عملية

طرق الاحتيال والخدع المحاسبية :

- طبيعة وصور الخدع المحاسبية في ضوء المعايير المحاسبة الدولية
- طرق الاحتيال المالي في الايرادات
- طرق الاحتيال المالي في المصروفات
- طرق الاحتيال المالي في تقييم المخزون والمخازن
- طرق الاحتيال في تقييم الموجودات
- طرق الاحتيال المالي في المشتريات
- طرق الاحتيال المالي في الاحداث اللاحقة
- حالات عملية متنوعة

أساليب كشف طرق الاحتيال والخدع باستخدام اجراءات الفحص التحليلي بالحاسب الالي:

- ماهية الفحص الآلي
- الإجراءات المبدئية
- التخطيط لأداء الفحص التحليلي
- فحص الانحرافات الهامة
- توثيق إجراءات الفحص التحليلي
- تطبيق إجراءات الفحص التحليلي على العمليات النقدية

- تطبيق إجراءات الفحص التحليلي على إدارات (دوائر) المخزون والمستودعات
- حالات عملية وبرامج تطبيقية متنوعة
- استخدامات متنوعة للأساليب الحديثة في إعمال التدقيق وكشف الاحتيال المالي بالتطبيق على إدارة المبيعات والتحصيل , وإدارة الأفراد والمشتريات والمخازن
- تطبيقات عملية استخدام الحاسوب

نظم الرقابة الداخلية الالكترونية للوقاية من الاحتيال العالمي:

- ماهية الرقابة الداخلية
- فروع الرقابة الداخلية
- العلاقة بين فروع الرقابة الداخلية وأساليب الرقابة
- أدوات فحص هيكل الرقابة الداخلية
- أهمية فحص المدقق لنظام الرقابة الداخلية
- استراتيجيات فحص الرقابة الداخلية
- المقومات الأساسية لنظام الرقابة الداخلية الالكترونية ؟
- تطبيقات عملية في بناء نظم الرقابة الداخلية على العمليات النقدية , والمخازن , والأصول الثابتة
- حالات الاحتيال المالي والوقاية منها في ظل استخدام الحاسبات الصغيرة
- حالات الاحتيال العالمي والوقاية منها في ظل نظم الحاسبات الالكترونية
- حالات الاحتيال المالي والوقاية منها في ظل نظم قواعد البيانات

الاستراتيجيات المتقدمة في ضبط الاختلاسات المالية والخدع المحاسبية في ضوء المعايير الدولية :

- استراتيجيات كشف الاختلاسات المالية والخدع المحاسبية في ضوء معايير المحاسبة الدولية
- تقنيات تدقيق وكشف الاختلاسات والخدع المحاسبية في ضوء معايير التدقيق الدولية
- المراجعة الداخلية وكشف الاختلاسات والخدع المحاسبية في ظل استخدام الحاسب الالي
- تطبيقات وحالات عملية متنوعة

- تقييم واختتام الدورة

مركز الأكاديمية الإسكندنافية للتدريب يعتمد على أحدث الأساليب العلمية والمهنية في مجالات التدريب وتنمية الموارد البشرية، بهدف رفع كفاءة الأفراد والمؤسسات. يتم تنفيذ البرامج التدريبية وفق منهجية متكاملة تشمل:

- المحاضرات النظرية المدعومة بعروض تقديمية (PowerPoint) ومقاطع مرئية (فيديوهات وأفلام قصيرة).
- التقييم العلمي للمتدربين قبل وبعد البرنامج لقياس مدى التطور والتحصيل العلمي.
- جلسات العصف الذهني وتطبيقات عملية للأدوار من خلال تمثيل المواقف العملية.
- دراسة حالات عملية مصممة خصيصًا لتلائم المادة العلمية وطبيعة عمل المشاركين.
- اختبارات تقييمية تُجرى في نهاية الدورة لتحديد مدى تحقيق الأهداف التدريبية.

يحصل كل مشارك على المادة العلمية والعملية للبرنامج مطبوعة ومحفوظة على CD أو فلاش ميموري، مع تقديم تقارير مفصلة تشمل الحضور والنتائج النهائية مع التقييم العام للبرنامج.

يتم إعداد المادة العلمية للبرامج التدريبية بطريقة احترافية على يد نخبة من الخبراء والمتخصصين في مختلف المجالات والتخصصات. في ختام البرنامج، يحصل المشاركون على شهادة حضور مهنية موقعة ومعتمدة من مركز الأكاديمية الإسكندنافية للتدريب .

أوقات البرامج التدريبية :

- من الساعة 9:00 صباحًا حتى 2:00 ظهرًا

البرامج التدريبية تتضمن :

- بوفيه يومي يقدم أثناء المحاضرات لضمان راحة المشاركين.
- جميع الاسعار لا تتضمن 15 % ضريبة القيمة المضافة

SCANDINAVIAN
ACADEMY

Scandinavian Academy
Training Center

☎ 00966112695229 🌐 info@scandinavianacademy.co

المملكة العربية السعودية - الرياض - حي الخليج - شارع الشيخ عبد العزيز بن عبد الرحمن بن بشر - 13223 - مكتب رقم 5
Riyadh - Al Khaleej District - Sheikh Abdul Aziz Bin Abdul Rahman Bin Bishr Street - 13223 - Office No. 5