

المحاسبة 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 تقتربها الشركات والأفراد على حد سواء، لذا نقدم هذه الدورة التدريبية التي تركز على كلاً من المفاهيم النظرية والجانب التطبيقي للمحاسبة العدلية وتمد 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 خلوّها 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



معهد المورد للتدريب

AL MAWRED TRAINING INSTITUTE

العملي لقواعد المحاسبة العدلية وموظفي المحاسبة والمالية المعتمدين خصوصاً مدراء أقسام المحاسبة والمراقبين الماليين والمدققين.

الكفاءات المستهدفة

المحاسبة العدلية
التدقيق العدلي
تحليل البيانات المالية
اكتشاف حالات الاحتيال والوقاية منها
تحديد حالات الاحتيال والمحتالين
مكافحة الاحتيال
استخدام برنامج الإكسل في تحليل البيانات

الاحتيال والمحاسبة العدلية

مقدمة في الاحتيال المالي
مثلث الاحتيال
الملف التعريفي للإحتيال
مقدمة في المحاسبة العدلية
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 الدلاء (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 البيانات في برنامج الإكسل
تحليل البيانات في برنامج الإكسل
حماية البيانات المخزنة في برنامج الإكسل
إعداد تقارير البيانات باستخدام برنامج مايكروسوفت وورد
إعداد تقارير البيانات باستخدام برنامج الباور بوينت

اختبارات تدقيق البيانات عالية المستوى

ملفات البيانات
الرسوم البيانية الخطية
مخططات الأعمدة البيانية
استخدام برنامج الإكسل في إعداد ملفات البيانات

استخدام قانون بنفورد لاختبار الأرقام

مجموعات البيانات التي يمكن استخدامها
تأثير حجم البيانات
اختبار الأرقام الأساسية
اختبارات أول رقمين / اختبار الملخصات
اختبار الازدواجية في برنامج الإكسل
اختبار آخر خانتين

استخدام برنامج الإكسل في إيجاد حالات الاحتيال والأنماط الشاذة

اختبار النمو الأكبر

اختبار أكبر المجموعات الفرعية

اختبار عامل الحجم النسبي

اختبار التشابهات الثلاثة

اختبار التشابهين والاختلاف