British Training

الدورة التدريبية المحاسبة العدلية وتقنيات مكافحة الاحتيال المالي ـ من الكشف إلى التحقيق والتقاضي

#AB1129

الدورة التدريبية المحاسبة العدلية وتقنيات مكافحة الاحتيال المالي ـ من الكشف إلى التحقيق والتقاضي

المقدمة:

في عالم يتسم بتعقيدات مالية متزايدة وتطور أساليب الاحتيال، أصبحت المحاسبة العدلية ركيزة أساسية لحماية المؤسسات وتعزيز الشفافية. يُقدّم المركز البريطاني للتدريب هذه الدورة المتخصصة لتمكين المهنيين من مواجهة التحديات المالية بأساليب علمية وعملية، مستندة إلى أحدث المنهجيات الدولية. البرنامج مصمم لتحويل المشاركين إلى عناصر فاعلة في كشف التلاعب المالي وحماية مصالح المؤسسات بفاعلية.

الأهداف التدريبية وأثر التدريب:

بنهاية حضور هذا البرنامج، سيكون السادة المشاركين قادرين على تطبيق:

- فهم المبادئ الأساسية للمحاسبة العدلية وأدوارها في مكافحة الاحتيال.
- تحليل البيانات المالية لاكتشاف الأنماط غير الطبيعية والتلاعبات.
- استخدام الأدوات التكنولوجية الحديثة في تتبع العمليات المالية المشبوهة.
- تطبيق إجراءات التحقيق الجنائي المالي وفق الأطر القانونية الدولية.
- إعداد تقارير فنية قابلة للاستخدام في الإجراءات القضائية.
- تصميم أنظمة رقابية داخلية للوقاية من حالات الاحتيال المالي.

الكفاءات والمهارات المستهدفة:

- تحليل البيانات المالية باستخدام منهجيات المحاسبة العدلية.
- التعرف على مؤشرات الاحتيال المالي (Red Flags).
- استخدام برامج التحليل المالي المتقدمة مثل (ACL، IDEA).
- صياغة تقارير مفصلة تلبي معايير الإثبات القضائي.
- تطبيق إستراتيجيات الوقاية من الاحتيال وفق معايير (COSO، ACFE).
- التواصل الفعّال مع الجهات الرقابية والقضائية أثناء التحقيقات.

الفئات المستهدفة:

تم تصميم هذه الدورة التدريبية خصيصًا لـ:

- المحاسبين القانونيين والمدققين الماليين.
- العاملين في أقسام الرقابة الداخلية والامتثال.
- المختصين في مجال التحقيقات الجنائية المالية.
- مديري المخاطر والمسؤولين عن حماية الأصول.
- المحامين والقضاة العاملين في القضايا المالية.
- العاملين في الجهات الحكومية ذات الصلة بالتحقيق المالي.

محتوى الدورة التدريبية:

الوحدة الأولى ـ أساسيات المحاسبة العدلية ومفاهيم مكافحة الاحتيال:

- تعريف المحاسبة العدلية وأهدافها الاستباقية والوقائية.
- الفرق بين المحاسبة التقليدية والمحاسبة العدلية.
- دور المحاسبة العدلية في تعزيز الحوكمة المؤسسية.
- المفاهيم الأساسية للاحتيال المالي وأنواعه (الفساد، اختلاس الأصول، التزوير).
- الإطار القانوني الدولي لمكافحة الاحتيال (مثل قانون ساربينز أوكسلي).

الوحدة الثانية ـ أدوات كشف التلاعبات المالية وتحليل البيانات:

- تحليل النسب المالية لاكتشاف التناقضات.
- استخدام التحليل الأفقي والرأسي للكشف عن الانحرافات.
- تطبيق تقنيات التنقيب عن البيانات (Data Mining) في التحقيقات.
- دراسة حالات واقعية لعمليات احتيال مالي ناجحة وفاشلة.
- تحليل أنماط الإنفاق غير المبرر والتحويلات المشبوهة.

الوحدة الثالثة ـ التحقيقات الجنائية المالية والتقنيات التكنولوجية:

- مراحل التحقيق الجنائي المالي (الجمع، التحليل، الإثبات).
- استخدام الذكاء الاصطناعي في تتبع العمليات المشبوهة.
- تحليل سلسلة الحسابات البنكية والتحويلات الدولية.
- التعامل مع الأدلة الرقمية وحفظها وفق معايير الإثبات.
- التعاون مع الجهات الأمنية والرقابية خلال التحقيقات.

الوحدة الرابعة ـ إعداد التقارير القضائية وأنظمة الوقاية:

- هيكلة التقارير الفنية لتلبية متطلبات المحاكم.
- توثيق الأدلة المالية بشكل منهجي وقابل للاستدلال.
- تصميم أنظمة الرقابة الداخلية للحد من الثغرات.
- تطبيق معايير إدارة المخاطر (ISO 31000) في الوقاية من الاحتيال.
- تدريب فرق العمل على الثقافة الوقائية والإبلاغ عن المخالفات.

الوحدة الخامسة ـ دراسات حالة وتطبيقات عملية:

- تحليل ملفات قضائية حقيقية (مثل فضيحة إنرون ووورلد كوم).
- محاكاة عمليات تحقيق ميدانية باستخدام برامج متخصصة.
- ورشة عمل لصياغة تقارير إثبات الاحتيال.
- تقييم فعالية أنظمة الرقابة في مؤسسات المشاركين.
- وضع خطط عمل فردية لتطبيق مخرجات الدورة في المؤسسات.