



دورات المراجعة والرقابة والتدقيق

دورة: الإستراتيجيات والتقنيات الحديثة في كشف وضبط المخالفات والخدع والإحتيالات المالية

الكود	المدينة	الفندق	بداية التدريب	نهاية التدريب	عدد الساعات	السعر
466	براغ (التشيك)	قاعة فندقية	2026-07-20	2026-07-24	25	EUR 5450

المحتوى العلمي للدورة التدريبية

طبيعة المتابعة والتدقيق والمراجعة

- مفهوم المتابعة
- أساليب المتابعة:
- أسلوب المتابعة الكلية
- أسلوب المتابعة بالاستثناء
- أسلوب المتابعة بالنتائج
- شروط نجاح أساليب المتابعة

طبيعة عملية التدقيق

- أغراض التدقيق
- الاستثمار والتمويل
- التدقيق لغرض اكتشاف وتجديد مدى التلاعب والاحتيال المالي

مفهوم ومجالات المخالفات والاحتيال المالي

- مفهوم المخالفات



- مفهوم الاحتيال المالي
- مجالات المخالفات والاحتيال المالي:
 - المبيعات النقدية
 - التحصيلات من العملاء
 - التواطؤ مع الموردين
 - التلاعب في الاجور
 - تزويد مستندات صرف النقدية والمخزونية
 - مجالات أخرى

أهداف وأغراض اكتشاف المخالفات والاحتيال المالي

- ضمان استمرارية المنشأة وتطويرها
- حماية أصول وممتلكات المنشأة
- الارتقاء بالكفاية الإنتاجية
- الافصاح المهني الأمين لبنود القوائم المالية
- تحديد المسؤولية في المخالفات والاحتيال المالي

دور المراجعة والتدقيق في اكتشاف المخالفات والاحتيال المالي

- تقييم أنظمة الرقابة الداخلية
- الفحص الانتقادي المنظم للعمليات واكتشاف المخالفات
- الفحص التحليلي للعمليات لكشف الاحتيال المالي

الغش والاحتيال في ضوء معايير المراجعة الدولية

- الغش والخطأ في ضوء معيار المراجعة الدولي رقم 240
- أنواع الاحتيال وأنواع الأخطاء
- تقدير المخاطر المترتبة على حدوث الغش أو الخطأ من جانب المراجع



- الأساليب الحديثة المستخدمة لزيادة قدرة المراجعين على اكتشاف الأخطاء والغش
- مدى مسئولية الإدارة والمراجع في منع واكتشاف الغش والخطأ

الاطار العام للمحاسبية وكيفية اكتشافها وعلاجها وعلاقتها بالمخالفات والاحتيال المالي

- أخطاء التسجيل بمستند القيد
- أخطاء الحذف والسهو
- الأخطاء المعوضة
- الأخطاء الكتابية والرقمية
- حالات تطبيقية ومشاكل عملية

الاطار العام للرقابة الداخلية لمنع وقوع المخالفات والاحتيال المالي

- أهداف الرقابة الداخلية
- إجراءات الرقابة الداخلية لمنع وقوع المخالفات والاحتيال المالي

أدلة الاثبات كأداة لاكتشاف المخالفات والاحتيال المالي

- طرق الحصول على أدلة الاثبات
- دراسة مدى كفاية وملاءمة أدلة الاثبات لاكتشاف المخالفات والاحتيال المالي

دراسة وتقييم النظام المحاسبي والمراقبة الداخلية المرتبطة بأغراض كشف ومنع المخالفات والاحتيال المالي

- النظم المحاسبية والرقابة الداخلية
- أهداف الرقابة الداخلية ودورها في منع المخالفات والاحتيال المالي
- حالات تطبيقية ومشاكل عملية

دراسة المعيار الدولي للمراجعة في الغش والخطأ وعلاقته بالمخالفات والاحتيال المالي



- العلاقة بين الغش والخطأ والمخالفات والاحتيال المالي
- مسؤولية اكتشاف المخالفات والاحتيال المالي
- الاجراءات الواجبة الاتباع في حالة وجود مؤشرمخالفات احتيال مالي
- حالات تطبيقية ومشاكل عملية

دراسة المعيار الدولي للفحص التحليلي ودوره في اكتشاف المخالفات والاحتيال المالي

- اجراءات الفحص التحليلي
- أهمية الفحص التحليلي في اكتشاف المخالفات والاحتيال المالي

التحليل المالي كأداة لاكتشاف المخالفات والاحتيال المالي

- التحليل المالي بالاتجاهات وأهميته في اكتشاف المخالفات والاحتيال المالي
- المؤشرات المالية والتشغيلية كأداة للكشف عن المخالفات والاحتيال المالي
- حالات تطبيقية ومشاكل عملية

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 الالى
- تطبيقات وحالات عملية متنوعة



الأكاديمية الإسكندنافية للتدريب والتطوير تعتمد 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 خصيصاً 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 الأكاديمية الإسكندنافية للتدريب والتطوير.

أوقات البرنامج:

- من الساعة 9:00 صباحاً حتى 2:00 ظهراً في المدن العربية.
- من الساعة 10:00 صباحاً حتى 3:00 ظهراً في المدن الأوروبية والآسيوية.

البرامج التدريبية تتضمن :

- بوفيه يومي يقدم أثناء المحاضرات لضمان راحة المشاركين.