

المحاسبة القضائية والجنائية وتقنيات فحص الاحتيال المالي

لمن هذا النشاط

- المدراء الماليون ورؤساء الحسابات.
- المحاسبون والمصرفيون الراغبون في التخصص بالجانب القضائي.
- المدققون، والمراجعون الداخليون والخارجيون.
- المستشارون القانونيون، المحامون، والقضاة ورجال النيابة العامة.
- مدراء الالتزام ومكافحة غسيل الأموال.
- ضباط ومحقو الأجهزة الأمنية المعنية بالجرائم.
- أعضاء هيئات الرقابة ومكافحة الفساد.
- محللو المخاطر الائتمانية والمالية.
- المحاسبون القانونيون.
- العاملين في الديوان للمحاسبة والأجهزة الرقابية الحكومية.

الأهداف

سيتمكن المشاركون في نهاية الدورة من:

- فهم المبادئ الأساسية للمحاسبة القضائية والجنائية والفروق بينهما وبين التدقيق التقليدي.
- تمكين المشاركين من استخدام التقنيات الحديثة وتحليل البيانات لفحص واكتشاف التلاعب.
- تطوير مهارات إعداد تقارير مالية قضائية تُقبل أمام المحاكم والجهات القانونية.
- فهم أساليب غسيل الأموال وتهريب الأموال وكيفية تتبعها.
- إكساب المشاركين مهارات التحقيق الإداري والمقابلة واستجواب المشتبه بهم مالياً.
- التعرف على البيئة القانونية والتشريعية الحاكمة للجرائم المالية.
- تطوير استراتيجيات وأنظمة رقابة داخلية لمنع حدوث الاحتيال قبل وقوعه.
- فهم أساليب التلاعب في القوائم المالية وكيفية كشفها.

تفاصيل النشاط

التاريخ	11 - 15 أكتوبر 2026 (البحرين - المنامة)
والمكان	22 - 26 نوفمبر 2026 (إسطنبول)
	6 - 10 ديسمبر 2026 (دبي)
	4 - 8 إبريل 2027 (دبي)
التوقيت	9:00 صباحاً الى 2:00 ظهراً
لغة النشاط	اللغة العربية
التكلفة	\$ 2950 ألفان وتسعمائة وخمسون دولار أمريكي

خصم 20 % في حالة تسجيل 3 مشاركين أو أكثر

المحتويات

مدخل إلى المحاسبة الجنائية والاحتيال

- مفهوم وأهمية المحاسبة القضائية والجنائية.
- أنواع الاحتيال المالي (مثلث الاحتيال ودوافعه).
- الفروق الجوهرية بين التدقيق الخارجي والتدقيق الجنائي.
- المعايير الدولية الحاكمة لمهنة المحاسب القضائي.
- أخلاقيات وقواعد سلوك خبير المحاسبة الجنائية.

أساليب التلاعب في القوائم والتقارير المالية

- طرق تضخيم الإيرادات وتأجيل المصروفات (التلاعب المحاسبي).
- فحص البنود خارج الميزانية والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.
- تقييم الأصول الوهمية وإهلاكها غير الحقيقي.
- أدوات التحليل المالي الرقمي لكشف الانحرافات.

تقنيات فحص الاحتيال وغسيل الأموال

- آليات وتكتيكات عمليات غسيل الأموال وتحويلاتها.
- مؤشرات الاشتباه في المعاملات البنكية والنقدية.
- تتبع الأموال المهربة والأصول المخفية.
- الاحتيال في المشتريات، العقود، والاختلاسات الرقمية.
- دور المؤسسات المالية والرقابية في مكافحة غسيل الأموال.

مهارات التحقيق والمقابلة الجنائية

- التخطيط لعملية التحقيق المالي وإدارة فريق الفحص.
- تقنيات إجراء المقابلات واستجواب الموظفين والمشتبه بهم.
- قراءة لغة الجسد وتحليل السلوك أثناء التحقيق.
- توثيق الاعترافات وجمع الأدلة المادية والبشرية.
- التعامل مع الثغرات القانونية والدفاعية للمشتبه بهم.

إعداد التقارير القضائية والشهادة أمام المحاكم

- صياغة التقرير المالي الجنائي النهائي بشكل قانوني وفني.
- هيكلية عرض الأدلة المادية أمام النيابة أو المحكمة.
- دور المحاسب القضائي كشاهد خبرة.
- تكتيكات التعامل مع الأسئلة المضادة واستجواب المحامين في المحكمة.
- تقييم التقرير وتوصيات تطوير الرقابة لمنع التكرار.