

استخدام مؤشرات التحليل المالي في كشف الاحتيال ضمن التقارير المالية

المحتويات

مقدمة في التعرف على الاحتيال

- مفهوم الاحتيال.
- أركان الاحتيال (مثلث الاحتيال).
- مؤشرات امكانية حدوث الاحتيال (الرايات الحمراء للاحتيال).

التقارير المالية

- قائمة المركز المالي.
- قائمة الدخل الشامل.
- قائمة التدفق النقدي.
- قائمة التغير في حقوق الملكية.

أدوات التحليل المالي

- التحليل الاتجاهي.
- التحليل العمودي.
- التحليل بالنسب المالية.
- قراءة وتفسير مؤشرات التحليل المالي.

مؤشرات الاحتيال ضمن القوائم المالية باستخدام نتائج التحليل المالي

- أكثر البنود ضمن التقارير المالية المستهدفة بالاحتيال.
- مؤشرات الاحتيال ضمن قائمة المركز المالي وقائمة الدخل.
- كيف يتم دراسة نسب تحليل السيولة والربحية وربطها بالتحليل الاتجاهي للوصول الى مؤشرات الاحتيال ضمن التقارير المالية.
- دراسة نسب تحليل النشاط والرفع المالي وربطها بمؤشرات التحليل وصولا الى مؤشرات الاحتيال ضمن التقارير المالية.
- كيف يمكن الوصول الى مؤشرات احتيال ضمن التقارير المالية من خلال افصاحات بنود التقارير المالية.
- دراسة بنود قائمة التدفق النقدية وربطها مع مؤشرات التحليل المالي للقوائم الاخرى للوصول الى مؤشرات احتيال مالي.

حلقات نقاشية

- ضمن فرق عمل سوف يتم مناقشة عدد من نتائج تحليل بعض التقارير المالية لبعض المؤسسات وصولا الى مدى توفر مؤشرات احتيال ضمنها وكيفية الاستدلال عليها من خلال دراسة مؤشرات التحليل المالي الخاصة بها وربطها مع المؤشرات الأخرى.

لمن هذا النشاط

- مدراء الإدارة العليا والمدراء التنفيذيين.
- مدراء المالية والمراقبين الماليين.
- المسؤولين الماليين.
- موظفي المحاسبة.
- المدققين الخارجيين والداخليين.
- العاملين في مجال إدارة المخاطر.
- العاملين في مجال الائتمان ومنح القروض.



الأهداف

- تمكين المشاركين من تحقيق الأهداف التالية:
- معرفة أركان الاحتيال ومؤشراتها.
- التمكن من قراءة التقارير المالية وكشف نقاط الضعف.
- استخدام نتائج التحليل المالي في كشف الاحتيال.
- دراسة قائمة التدفق النقدي وربطها بالقوائم الأخرى.
- الاطلاع على تجارب محلية ودولية في طرق كشف الاحتيال بالقوائم المالية.

تفاصيل النشاط

التاريخ	20 – 24 إبريل 2025 (دبي)
والمكان	7 – 11 سبتمبر 2025 (اسطنبول)
	16 – 20 نوفمبر 2025 (دبي)
الموعد	9:00 صباحا الى 2:00 ظهرا
لغة النشاط	عربي والمصطلحات (عربي، انجليزي)
التكلفة	\$ 2950 ألفان وتسعمائة وخمسون دولار أمريكي

خصم 20 % في حالة تسجيل 3 مشاركين أو أكثر