البروشور التعريفي للدورة

المحاسبة الجنائية والتحقيق المالي

دورة متقدمة في إدارة التحقيق المالي بعد ظهور الشبهة، من حفظ الأدلة وتتبع الأموال وإجراء المقابلات حتى إعداد تقرير يصلح للإجراءات القانونية.

الكود	HT-AUD-106
التصنيف	التدقيق والرقابة الداخلية
المدة	أسبوع واحد
المستوى	متقدم
المدينة	إسطنبول

مقدمة

ما يُكتشف من احتيال يصبح قضية، والقضية لا تُكسب بالشبهة بل بأدلة جُمعت وحُفظت بطريقة سليمة، وبتحليل مالي يصمد أمام الطرف الآخر، وبتقرير يفهمه القاضي ومجلس الإدارة معاً.

الأهداف

- تقرير مدى كفاية الأساس لفتح تحقيق وتحديد نطاقه وفريقه
- جمع الأدلة المستندية والرقمية وحفظها بما يضمن قبولها لاحقاً
- تتبع مسار الأموال وتحليل القيود والمستندات لكشف طريقة الإخفاء
- التخطيط لمقابلات التحقيق وإجراؤها بتدرج من الشهود إلى المشتبه به
- إعداد تقرير تحقيق محايد وقياس الخسارة بطريقة قابلة للدفاع عنها

لمن هذه الدورة

- المحققون الماليون وموظفو وحدات مكافحة الاحتيال
- المدققون الداخليون المكلفون بمهام تحقيق خاصة
- المستشارون القانونيون الداخليون المعنيون بقضايا الاحتيال
- مسؤولو التحقيق في الأجهزة الرقابية الحكومية

المهارات التي ستكتسبها

- تخطيط التحقيق المالي
- حفظ الأدلة وتسلسل حيازتها
- تتبع الأموال وتحليل المعاملات
- مقابلات التحقيق

مخرجات التعلم

- إعداد خطة تحقيق تحدد الفرضيات ومصادر الأدلة والجدول الزمني
- رسم مخطط لتدفق الأموال من ملف حالة يتضمن عدة حسابات وأطراف
- إعداد دليل مقابلة لمشتبه به يتدرج من الأسئلة المفتوحة إلى المواجهة بالأدلة
- كتابة تقرير تحقيق يعرض الوقائع والأدلة وحساب الخسارة دون استنتاجات قانونية

محاور الدورة

اليوم الأول: فتح التحقيق وتخطيطه

- الأساس المعقول لفتح التحقيق وتحديد الفرضيات
- تشكيل الفريق وحدود الصلاحيات والتنسيق مع المستشار القانوني

- السرية وحماية المبلّغ وتجنب تنبيه المشتبه به

اليوم الثاني: الأدلة وحفظها

- الأدلة المستندية والإلكترونية ومعايير قبولها
- تسلسل الحيازة وسجلات التسليم والتخزين الآمن
- التعاون مع مختصي الأدلة الرقمية في نسخ الأجهزة والبريد الإلكتروني

اليوم الثالث: تتبع الأموال وتحليل المعاملات

- تحليل كشوف الحسابات والقيود اليدوية والمستندات المؤيدة
- رسم مخططات تدفق الأموال والعلاقات بين الأطراف
- الطرق غير المباشرة لتقدير الدخل غير المبرر وقياس الخسارة

اليوم الرابع: مقابلات التحقيق

- التخطيط للمقابلات وترتيبها من الشهود المحايدين إلى المشتبه به
- أساليب الأسئلة وقراءة المراوغة وتوثيق الأقوال
- مقابلة المواجهة بالأدلة وحقوق الموظف والحضور المناسب

اليوم الخامس: التقرير والإجراءات اللاحقة

- هيكل تقرير التحقيق والفصل بين الوقائع والرأي
- دور الخبير المالي أمام القضاء ومسارات الاسترداد وفق القانون المعمول به في بلد المشارك
- مشروع تطبيقي: تحقيق كامل في قضية اختلاس افتراضية من خطة التحقيق حتى التقرير النهائي

منهجية التدريب

ملف قضية افتراضية تتكشف أدلته تدريجياً على مدى الأسبوع
تمارين تتبع أموال على كشوف حسابات ومستندات نموذجية ورقية
محاكاة مقابلات يؤدي فيها ممثلون أدوار الشهود والمشتبه به
مراجعة تقارير تحقيق نموذجية لتمييز الوقائع من الاستنتاجات

الشهادة

يحصل المشارك على شهادة حضور من Harbor Training Center عند إتمام الدورة.

المواعيد القادمة

المدينة	الموعد	اللغة	الرسوم
إسطنبول	8 – 12 مارس 2027	AR	EUR 4,800
إسطنبول	13 – 17 سبتمبر 2027	EN	EUR 4,800

الرسوم للمشارك الواحد.

تواصل معنا

البريد info@harbor4training.com

للتسجيل والتفاصيل، امسح الرمز أو زر الرابط:

https://harbor4training.com/ar/courses/forensic-accounting