MERCURY

دورة التحقيق الجنائي في احتيال العقود والمشتريات: الأدلة والمقابلات وتقرير التحقيق

27 سبتمبر – 1 أكتوبر 2027

الدار البيضاء (المغرب)



Dubai - UAE: +971 4 450 5697
Istanbul - Türkiye: +90 539 599 1206
Amman - Jordan: +962 79 712 3347

MERCURY

دورة التحقيق الجنائي في احتيال العقود والمشتريات: الأدلة والمقابلات وتقرير التحقيق

المرجع: 187776_407 **التاريخ:** 27 سبتمبر – 1 أكتوبر 2027 **المكان:** الدار البيضاء (المغرب) **الرسوم:** 4500 Euro

دورة التحقيق الجنائي في احتيال العقود والمشتريات دورة تدريبية متقدمة مدتها أسبوع، تنقلك من الاشتباه في مخالفة تعاقدية إلى تحقيق منظم يجمع الأدلة ويستجوب الأطراف ويخلص إلى تقرير قابل للدفاع عنه. وهي موجهة إلى المدققين الداخليين ومحققي الاحتيال وأعضاء لجان النزاهة الذين يتولون بلاغات المناقصات والعقود. وتعود منها بملف قضية التحقيق مكتملا على حالة تدريبية. وتقدم هذه الدورة من ميركوري للتدريب.

نبذة عن الدورة

كثير من بلاغات التواطؤ في العطاءات والفواتير المضخمة تنتهي دون نتيجة، لأن الأدلة جمعت بلا تسلسل والمقابلات أجريت بلا خطة. لمتابعة الدورة يجب أن تكون ممن يراجعون معاملات المشتريات أو يتلقون بلاغات المخالفات. وتتدرب على قضية واحدة تتطور عبر الأيام، من البلاغ حتى التقرير النهائي.

لمن هذه الدورة

- المسؤولون عن التدقيق الداخلي على دورة الشراء والدفع وعقود الموردين
- المسؤولون عن تلقي بلاغات المخالفات وفرزها وتقرير فتح التحقيق فيها
- المسؤولون عن التحقيق في الاحتيال وإعداد ملفات القضايا للإدارة أو للجهات القضائية
- المسؤولون عن الحوكمة والنزاهة ومراقبة تعارض المصالح في لجان الترسية
- المسؤولون عن المراجعة القانونية الذين يشاركون في فرق التحقيق المشتركة

لا تناسب هذه الدورة من يبحثون عن أساسيات قراءة البنود وصياغتها، فالأنسب لهم دورة في صياغة العقود ومراجعتها، ولا من يحتاجون إلى مدخل عام لإدارة العقود بعد الترسية، فالأنسب لهم دورة تأسيسية في إدارة العقود.

الكفاءات المستهدفة

- تقييم البلاغات: تفرز البلاغ الوارد وتقرر بناء على مؤشرات موثقة هل يستحق فتح تحقيق
- تخطيط التحقيق: تضع فرضية الاحتيال ونطاق التحقيق وتسلسل خطواته قبل أي مواجهة
- إدارة الأدلة: تجمع الأدلة المستندية والإلكترونية وتحفظها بسلسلة حيازة موثقة
- مقابلات التحقيق: تدير مقابلة الشاهد والمشتبه به بأسئلة مفتوحة وتوثق الأقوال بدقة
- تحليل بيانات المشتريات: تستخرج من سجلات العطاءات والدفعات الأنماط التي تدعم الفرضية أو تنفيها
- كتابة التقرير: تصوغ نتائج التحقيق في تقرير تستند كل خلاصة فيه إلى دليل

Dubai - UAE: +971 4 450 5697
Istanbul - Türkiye: +90 539 599 1206
Amman - Jordan: +962 79 712 3347

MERCURY

ما ستتمكن من إنجازه

بنهاية الدورة ستتمكن من:

- انطلاقا من بلاغ مجهول عن مناقصة، إعداد مذكرة تقييم أولي تحدد الفرضية والأدلة المطلوبة
- بالنظر إلى ملف ترسية كامل، تحديد العلامات الحمراء للتواطؤ بين المتقدمين وترتيبها حسب قوتها
- باستخدام سجل الدفعات وأوامر التغيير، تتبع الفروق بين قيمة العقد المرسى وما صرف فعلا
- باستخدام نموذج PEACE لمقابلات التحقيق، تخطيط مقابلة مورد منافس خاسر وإجراؤها وتوثيقها
- انطلاقا من الأدلة المجمعة، بناء جدول زمني للوقائع يربط كل واقعة بمصدرها
- بالنظر إلى نتائج التحقيق، كتابة تقرير نهائي بالنتائج والتوصيات يصلح للعرض على الإدارة

محتوى الدورة

اليوم 1: البلاغ وتخطيط التحقيق

- مصادر كشف احتيال المشتريات من البلاغات والتدقيق والمراجعة الدورية
- تقييم البلاغ الأولي وتقرير فتح التحقيق أو حفظه
- صياغة فرضية الاحتيال وتحديد نطاق التحقيق
- تشكيل فريق التحقيق وتوزيع الأدوار والصلاحيات
- خطة التحقيق وتسلسل الخطوات من الأدلة الصامتة إلى المواجهة

اليوم 2: أنماط الاحتيال في دورة الشراء والعقد

- التواطؤ في العطاءات وتقسيم السوق وتدوير الترسية بين المتقدمين
- تفصيل المواصفات على مورد بعينه وتسريب معلومات المناقصة
- تعارض المصالح والموردون الوهميون في سجلات الموردين
- الفواتير المضخمة وأوامر التغيير غير المبررة بعد الترسية
- استبدال المواد واستلام أعمال غير مطابقة لشروط العقد

Dubai - UAE: +971 4 450 5697
Istanbul - Türkiye: +90 539 599 1206
Amman - Jordan: +962 79 712 3347

MERCURY

اليوم 3: جمع الأدلة وتحليل البيانات

- أنواع الأدلة المستندية والإلكترونية والمادية وأقوال الشهود
- سلسلة حيازة الأدلة وتأمين المستندات والأجهزة من التلف أو العبث
- استخراج بيانات العطاءات والدفعات من نظام تخطيط موارد المؤسسة
- اختبارات تحليلية لتكرار الأسعار وتقارب العروض وتجزئة أوامر الشراء
- بناء الجدول الزمني للوقائع وربط كل واقعة بدليلها

اليوم 4: مقابلات التحقيق

- ترتيب المقابلات من الشهود المحايدين إلى المشتبه به
- نموذج PEACE لتخطيط المقابلة وإدارتها وتقييمها
- المقابلة المعرفية لاستدعاء التفاصيل من الشهود
- التعامل مع الشاهد المعادي والمراوغة وتناقض الأقوال
- توثيق المقابلة ومحضر الأقوال وتوقيعه

اليوم 5: تطبيق التحقيق وكتابة التقرير

- تمرين تقييم بلاغ عن مناقصة وصياغة خطة التحقيق
- تمرين تحليل ملف ترسية واستخراج العلامات الحمراء
- تمرين مقابلة مورد منافس خاسر ثم مقابلة عضو في لجنة الترسية
- هيكل تقرير التحقيق وفصل الوقائع الثابتة عن الاستنتاجات
- استكمال ملف قضية التحقيق وعرضه على لجنة مراجعة

دراسات الحالة والتمارين

فيما يلي أنشطة مقترحة خلال الدورة.

- دراسة حالة: جهة حكومية تلاحظ أن ثلاثة موردين يتناوبون على الفوز بمناقصات الصيانة، فتقرر هل تفتح تحقيقا وما أول دليل تطلبه.
- دراسة حالة: مشروع إنشاءات تتجاوز أوامر التغيير فيه قيمة العقد الأصلية بكثير، فتتتبع الدفعات وتحدد مواضع الشبهة.
- تمرين: شركة اتصالات يرد إليها بلاغ عن مورد مرتبط بموظف في المشتريات، فتخطط مقابلة الموظف وتكتب محضرها.
- تمرين: مستشفى يشتبه في استلام مستلزمات أقل جودة من المتعاقد عليها، فتكتب ملخص النتائج والتوصيات.

Dubai - UAE: +971 4 450 5697
Istanbul - Türkiye: +90 539 599 1206
Amman - Jordan: +962 79 712 3347

MERCURY

ما ستعود به إلى عملك

تعود بملف قضية التحقيق، مكتملا على حالة تدريبية وقابلا للاستخدام نموذجا في قضاياك. وتستخدمه في شهرك الأول للعودة إلى العمل لمراجعة إجراءات تلقي البلاغات في إدارتك، وتطبيق خطة التحقيق ونماذج المحاضر على أول قضية ترد إليك.

- مذكرة التقييم الأولي ونموذج خطة التحقيق
- سجل الأدلة مع نموذج سلسلة الحيازة
- دليل تخطيط المقابلات ونموذج المحضر
- هيكل تقرير التحقيق النهائي

إجابات سريعة عن الأسئلة الشائعة

ما الذي أحتاج إلى معرفته قبل دورة التحقيق الجنائي في احتيال العقود والمشتريات؟

يجب أن تكون معتادا على مستندات المناقصات وأوامر الشراء ودورة الدفع، وأن تكون قد شاركت في مراجعة أو تدقيق معاملات شراء. ولا يلزم أن تكون قد أجريت تحقيقا من قبل، فالمنهجية تبنى خطوة بخطوة على قضية واحدة.

بم يختلف التحقيق في احتيال العقود والمشتريات عن دورات مراجعة العقود؟

تركز دورات مراجعة العقود على قراءة البنود ورصد الثغرات قبل التوقيع. أما التحقيق فيبدأ بعد وقوع الشبهة، ويتناول جمع الأدلة وحفظها وإجراء المقابلات وكتابة تقرير تستند نتائجه إلى الأدلة.

ما أبرز العلامات الحمراء للتواطؤ في المناقصات؟

من أبرزها تناوب الموردين أنفسهم على الفوز، وتقارب الأسعار المقدمة على نحو غير طبيعي، وانسحاب متقدمين دون سبب، وتطابق الأخطاء أو التنسيق في عروض يفترض أنها مستقلة. وكل علامة تحتاج إلى دليل يؤكدها قبل أي استنتاج.

ماذا أعود به من دورة التحقيق الجنائي في احتيال العقود والمشتريات؟

تعود بملف قضية التحقيق مكتملا على حالة تدريبية، ويضم مذكرة التقييم الأولي وخطة التحقيق وسجل الأدلة ونماذج محاضر المقابلات وهيكل التقرير النهائي، لتطبقها على قضايا مؤسستك.

Dubai - UAE: +971 4 450 5697
Istanbul - Türkiye: +90 539 599 1206
Amman - Jordan: +962 79 712 3347

MERCURY

لمديرك

بعد الدورة سيتمكن الموظف من تقييم بلاغات احتيال المشتريات وتخطيط التحقيق فيها وجمع الأدلة وحفظها وإجراء المقابلات وكتابة تقرير تستند نتائجه إلى الأدلة. ويعود بملف قضية التحقيق، ويستخدمه أولا لمراجعة إجراءات تلقي البلاغات في الإدارة وتطبيق نماذجه على أول قضية ترد إليها.