



# ainfct

المؤسسة العربية للاستشارات والتدريب وتطوير الأداء  
AINFCT | info@ainfct.com | www.ainfct.com

## تطبيق نظام الخزانة الواحدة في الهيئات والمؤسسات الحكومية

### فكرة الدورة

تسعى الهيئات والمؤسسات الحكومية إلى تحسين إدارة السيولة العامة، وتعزيز الرقابة على التدفقات النقدية، والحد من تشتت الحسابات والعمليات المالية. ويُعد نظام الخزانة الواحدة أحد الأدوات المهمة لرفع كفاءة إدارة المال العام، من خلال تجميع الموارد النقدية، وتوحيد قنوات الصرف والتحصيل، وتحسين القدرة على التخطيط المالي والرقابة اليومية.

يركز هذا البرنامج التدريبي من AINFCT على الجوانب العملية لتطبيق نظام الخزانة الواحدة داخل الهيئات والمؤسسات الحكومية، من حيث المفهوم، المتطلبات التنظيمية، الإجراءات التشغيلية، الأدوار المؤسسية، وربط النظام بإدارة الموازنة، الحسابات، المدفوعات، والتحصيل. كما يتناول البرنامج تحديات التطبيق، متطلبات التنسيق بين الجهات، وضوابط الحوكمة والشفافية في إدارة الحسابات الحكومية.

ويمنح البرنامج المشاركين فهماً مهنيًا يساعدهم على دعم **التحول** نحو إدارة نقدية مركزية أكثر كفاءة، مع أدوات عملية قابلة للتطبيق في التخطيط، المتابعة، التقارير، وضبط العمليات المالية الحكومية.

### أهداف الدورة

فيما يلي الأهداف الرئيسية لهذا البرنامج التدريبي:

- شرح مفهوم نظام الخزنة الواحدة وتطبيقاته.
- تحديد متطلبات **التحول** إلى الخزنة الواحدة.
- تنظيم إجراءات التحصيل والصراف ضمن النظام.
- تحليل أثر النظام على إدارة السيولة العامة.
- دعم الرقابة المالية على الحسابات الحكومية.
- إعداد تقارير متابعة مالية دقيقة.

## منهجية الدورة

- عروض تدريبية تفاعلية توضح المفاهيم والإجراءات التشغيلية.
- مناقشات جماعية حول تحديات التطبيق في الجهات الحكومية.
- تمارين عملية على تحليل التدفقات النقدية والتقارير.
- حالات تطبيقية حول التحصيل، الصراف، والتسويات المالية.
- ورش عمل لبناء خطة تطبيق ومتابعة.

## أثر الدورة على المنظمة

يمكن تحسين إدارة النقد العام والرقابة المالية المؤسسية من خلال:

- توحيد إدارة الحسابات والتدفقات النقدية.
- تعزيز كفاءة التخطيط المالي الحكومي.
- تقليل التشتت في أرصدة الجهات الحكومية.
- رفع جودة الرقابة على الصراف والتحصيل.

## أثر الدورة على المتدربين

يساعد البرنامج المشاركين على تطبيق مفاهيم الخزنة الواحدة بفعالية من خلال:

- فهم دورة عمل الخزنة الواحدة.
- متابعة الحسابات الحكومية بكفاءة أكبر.
- تحليل بيانات السيولة والتدفقات النقدية.
- التنسيق مع الجهات المالية والرقابية.

## الشهادات

شهادة معتمدة من AINFCT

## الفئة المستهدفة

يناسب هذا البرنامج العاملين في الإدارات المالية والحسابات والخزنة والرقابة داخل الهيئات والمؤسسات الحكومية، ممن يشاركون في إدارة الحسابات العامة أو متابعة التدفقات النقدية والالتزامات المالية.

- مسؤولو الشؤون المالية والحسابات الحكومية.
- العاملون في إدارات الخزنة والمدفوعات.
- مسؤولو الموازنة والمتابعة المالية.
- موظفو الرقابة المالية والتدقيق الداخلي.
- القيادات الإشرافية في الجهات الحكومية.

### اليوم الأول: المفاهيم الأساسية لنظام الخزنة الواحدة

- مفهوم الخزنة الواحدة ودورها في إدارة المال العام.
- الفرق بين الحسابات المتفرقة والحساب الموحد.
- أهداف تطبيق النظام في الهيئات والمؤسسات الحكومية.
- علاقة الخزنة الواحدة بالموازنة العامة.
- المبادئ الرقابية المرتبطة بإدارة الحسابات الحكومية.
- المتطلبات المؤسسية لبدء التطبيق.

### اليوم الثاني: الإطار التنظيمي والتشغيلي للتطبيق

- تحديد الأدوار بين وزارة المالية والجهات الحكومية.
- تنظيم صلاحيات الصرف والتحصيل والمتابعة.
- إجراءات فتح وإغلاق وربط الحسابات الحكومية.
- إدارة التفويضات والمسؤوليات داخل النظام.
- توثيق العمليات المالية وفق الإجراءات المعتمدة.
- معالجة تحديات الانتقال من الأنظمة التقليدية.

### اليوم الثالث: إدارة التحصيل والصرف ضمن الخزنة الواحدة

- دورة تحصيل الإيرادات الحكومية وتوريدها.
- إجراءات الصرف والمدفوعات من الحسابات الموحدة.
- جدولة الالتزامات المالية وألويات الدفع.
- ضبط الأرصدة اليومية وحركة الحسابات.
- الربط بين الخزنة والحسابات والموازنة.
- التعامل مع الاستثناءات والتسويات المالية.

#### اليوم الرابع: التقارير والرقابة على السيولة الحكومية

- إعداد تقارير التدفقات النقدية الحكومية.
- تحليل احتياجات السيولة قصيرة ومتوسطة الأجل.
- مؤشرات متابعة أرصدة الحسابات الحكومية.
- الرقابة على الالتزام بالإجراءات المالية.
- تحسين شفافية البيانات المالية والتقارير.
- استخدام التقارير في دعم القرار المالي.

#### اليوم الخامس: خطط التطبيق والتحسين المستمر

- بناء خطة تطبيق تدريجية لنظام الخزانة الواحدة.
- إدارة التغيير والتنسيق بين الجهات المعنية.
- معالجة مخاطر التطبيق والتشغيل.
- تقييم جاهزية الأنظمة والبيانات المالية.
- تطوير آليات المتابعة والتحسين المستمر.
- تطبيق عملي على نموذج تشغيل الخزانة الواحدة.

### course \_daily\_ schedule

يمتد البرنامج لمدة 5 أيام تدريبية، بواقع 4 ساعات تدريبية يومياً. يتضمن كل يوم شرحاً تفاعلياً للمفاهيم، مناقشات تطبيقية، تمارين عملية، وتحليل حالات مرتبطة بتطبيق نظام الخزانة الواحدة في الهيئات والمؤسسات الحكومية. ويتم توزيع الوقت بما يوازن بين الفهم النظري، التطبيق العملي، ومراجعة مخرجات المشاركين.

### course \_assessment

يتم تقييم المشاركين من خلال التفاعل أثناء الجلسات، المشاركة في التمارين العملية، تحليل الحالات، وإعداد مخرجات تطبيقية مرتبطة بإدارة الحسابات والتدفقات النقدية. ويحصل المشاركون في نهاية البرنامج على شهادة حضور أو إتمام صادرة عن

AINFCT وفق متطلبات المشاركة المعتمدة.

## course\_key\_competencies

- إدارة الخزانة الحكومية.
- التخطيط النقدي.
- الرقابة المالية.
- إدارة الحسابات.
- تقارير السيولة.
- التنسيق المؤسسي.

### مكتب القاهرة الرئيسي

القاهرة، جمهورية مصر العربية  
7 شارع وهران، الطيران، مدينة نصر  
201152466358+  
info@ainfct.com  
ainfct.com  
رقم التسجيل الضريبي: 472920235

### مكتب مدريد الفرعي

مدريد، إسبانيا  
شارع الصحة 3، وسط المدينة، 28013 مدريد  
training@ainfct.com  
ainfct.com