# دورة حوكمة الرواتب وضوابط منع الاحتيال

17 – 21 مايو 2027

مدريد

AGILE LEADERS
Training Center

AGILE LEADERS
Training Center

# دورة حوكمة الرواتب وضوابط منع الاحتيال

**المرجع:** 1251_192426 **التاريخ:** 17 – 21 مايو 2027 **المكان:** مدريد **الرسوم:** Euro 5700

## نظرة عامة

دورة حوكمة الرواتب وضوابط منع الاحتيال هي دورة متقدمة لمدة أسبوع لمتخصصي الرواتب والمالية والموارد البشرية ومخاطر الاحتيال والرقابة والتدقيق، ويخرج المشاركون بحزمة حوكمة الرواتب ومنع الاحتيال. تربط الدورة المساءلة ومخاطر احتيال الرواتب وفصل المهام والبيانات الرئيسية للرواتب وضوابط الوصول وتحليل الاستثناءات والتسويات وإحالة التحقيق والإجراءات التصحيحية وضمان الضوابط. يتتبع المشاركون المخاطر من إنشاء سجل الموظف إلى الدفع. تقدم أجايل للتدريب منع احتيال الرواتب من خلال بيانات وقرارات وأدلة مضبوطة.

## الفئة المستهدفة

- الفرق المسؤولة عن حوكمة الرواتب ومعالجتها واعتماد مدفوعاتها
- الفرق المسؤولة عن سجلات الموظفين والوقت وبيانات الأجور وتغييرات دورة العمل
- الفرق المسؤولة عن مخاطر الاحتيال والرقابة الداخلية والامتثال وإحالة الحالات
- الفرق المسؤولة عن تسويات المالية وملفات الدفع ومراجعة الحسابات
- الفرق المسؤولة عن صلاحيات أنظمة الرواتب وضبط التغيير ومراقبة البيانات
- الفرق المسؤولة عن التدقيق والضمان والتحقيقات ومتابعة الإجراءات التصحيحية

تفترض الدورة أن المشاركين يعملون في عمليات الرواتب أو بيانات الموظفين أو الضوابط المالية أو مخاطر الاحتيال، ولا تتناول المشورة الضريبية الخاصة بنظام معين أو إعداد أنظمة الرواتب.

## الإدارات والقطاعات المستهدفة

تدعم الدورة الوظائف والقطاعات التي تعالج أجور الموظفين وتحتاج إلى حماية بيانات الرواتب ومدفوعاتها.

- إدارات الرواتب والمالية والموارد البشرية والامتثال والمخاطر والتدقيق الداخلي
- فرق الخدمات المشتركة وأمن المعلومات والتحقيق في الاحتيال والضمان
- الخدمات المالية والتأمين والرعاية الصحية والتجزئة والضيافة
- قطاعات الطاقة والتصنيع والإنشاءات والخدمات اللوجستية والنقل
- الخدمات العامة والتعليم والجمعيات والخدمات المهنية

AGILE LEADERS
Training Center

## أهداف التعلم

بنهاية هذه الدورة، سيكون المشاركون قادرين على:

- تحليل مخططات احتيال الرواتب والتعرض والمساءلة
- بناء ضوابط فصل المهام والوصول والبيانات الرئيسية
- تطبيق تحليل الاستثناءات وتسويات الرواتب
- استخدام بروتوكولات الإبلاغ وإحالة التحقيق
- تقييم تصميم الضوابط وأدلة تشغيلها
- ترتيب الإجراءات التصحيحية وتقارير الضمان

## جدول الدورة

### اليوم 1: حوكمة الرواتب ومخاطر الاحتيال

- خريطة دورة ضبط الاحتيال وفق ISO 37003:2025
- مخطط ملكية عملية الرواتب والمساءلة
- تصنيف مخططات الموظفين الوهميين والوقت والراتب والعمولات
- سجل تقييم مخاطر احتيال الرواتب وسيناريوهاته
- مصفوفة فصل الاعتماد والمعالجة والدفع والمراجعة

### اليوم 2: البيانات الرئيسية وضوابط الوصول

- مسار بيانات الرواتب للالتحاق والانتقال والمغادرة
- مراجعة الصلاحيات المميزة وتعارض الأدوار
- ضابط تغيير الحساب البنكي للموظف والاعتماد المزدوج
- قائمة تدقيق اعتماد الوقت والحضور والتجاوزات
- سجل تغييرات عناصر الأجر والمعدلات والبيانات الرئيسية

AGILE LEADERS
Training Center

## اليوم 3: الكشف والتسوية

- منهج التسوية قبل معالجة الرواتب وبعدها
- اختبار تحليل السجلات الوهمية والمكررة والخاملة
- قواعد استثناءات الوقت الإضافي والبدلات والعمولات والتعديلات
- ضابط ملف دفع الرواتب والتسوية البنكية
- لوحة مؤشرات مخاطر احتيال الرواتب

## اليوم 4: الإبلاغ والاستجابة والضمان

- بروتوكول استقبال مخاوف الرواتب وسريتها
- مصفوفة فرز الحالات وحفظ الأدلة وإحالة التحقيق
- خطة تعليق الدفع والاستجابة للخسارة والإجراءات التصحيحية
- ورقة اختبار تصميم ضوابط الرواتب وفاعلية تشغيلها
- تقرير الحوكمة والاستثناءات والحالات والضمان

## اليوم 5: ممارسة ضوابط احتيال الرواتب

- تمرين: تشخيص مخطط الرواتب وفجوة الضبط
- تمرين: مراجعة تعارض الصلاحيات والبيانات الرئيسية
- تمرين: تحدي تحليل الاستثناءات والتسوية
- تمرين: قرار إحالة الحالة والإجراء التصحيحي
- المشروع الختامي: حزمة حوكمة الرواتب ومنع الاحتيال

## التمارين التطبيقية

تستخدم الدورة أنشطة مقترحة تحول سجلات الرواتب والاستثناءات وأدلة الضوابط إلى قرارات بشأن مخاطر الاحتيال.

- نشاط مقترح: رسم مسؤوليات الاعتماد وإنشاء الموظف واعتماد الوقت والحساب والدفع والمراجعة.
- نشاط مقترح: اختبار بيانات الرواتب لمؤشرات السجلات الوهمية والمكررة والخاملة والحسابات البنكية والتعديلات.
- نشاط مقترح: تسوية سجل الرواتب وملف الدفع ودفتر الأستاذ والدليل البنكي والتحقق من الفروق.
- نشاط مقترح: فرز بلاغ وتحديد الأدلة والإحالة والاستجابة وملكية الإجراء التصحيحي.

## الأسئلة الشائعة

### لمن تناسب دورة حوكمة الرواتب وضوابط منع الاحتيال؟

تناسب الدورة المتخصصين المسؤولين عن الرواتب وبيانات الموظفين والمالية ومخاطر الاحتيال والامتثال والضوابط والأنظمة والتدقيق والتحقيقات. وتفترض مشاركة عملية في معالجة الرواتب أو رقابتها.

### كيف يختلف منع احتيال الرواتب عن التدريب العام على إدارة الرواتب؟

يركز منع احتيال الرواتب على الحوكمة وسيناريوهات المخاطر وتعارض الصلاحيات ونزاهة البيانات والكشف عن الاستثناءات وإحالة الحالات وضمان الضوابط، بينما يركز التدريب العام على المعالجة الدورية وحساب الأجور.

### ما مؤشرات احتيال الرواتب التي يكشفها تحليل الاستثناءات؟

يكشف تحليل الاستثناءات الهويات أو الحسابات البنكية المكررة والسجلات الخاملة والساعات والمعدلات والبدلات والعمولات والتجاوزات ومسارات الدفع غير المعتادة وفروق التسوية التي تتطلب المراجعة.

### لماذا يعد فصل المهام مهما في منع احتيال الرواتب؟

يحد فصل المهام من قدرة شخص واحد على إنشاء السجلات أو تغييرها واعتماد المدخلات وتوليد المدفوعات وإخفاء النتائج، وتعالج المراجعات التعويضية تعارضات الأدوار التي لا يمكن تجنبها.

## الخاتمة

تربط الدورة حوكمة الرواتب ومخاطر المخططات والبيانات الرئيسية والصلاحيات والتحليل والتسوية وإحالة الحالات والاستجابة والضمان. ويأخذ المشاركون حزمة حوكمة الرواتب ومنع الاحتيال بما تتضمنه من أدوات المخاطر والضوابط والاختبار والحالات والتقارير. تجعل الحزمة المساءلة والاستثناءات والأدلة والإحالات والإجراءات التصحيحية أسهل في المراجعة والحوكمة.