

€ TRAINING

التنبؤ المالي وإعداد الهيزانيات والتقارير المالية

7 - 11 أبريل 2025
تبليسيه (جورجيا)



التبؤ الهالي وإعداد اليزانيات والتقارير الهالية

رمز الورة: K359 تاريخ الإنعاء: 7 - 11 إبريل 2025 الة الإنعاء: تلبسبه (جورجيا) - اللفة: 5830 يورو

مقدمة عن البرنامج الربي:

سناقش البرنامج المهارات الة بالاعامل مع برامج الداول الإللكترونة "Sheets Spread" مثل برنامج "Excel MS" وبرامج إارة قواعد الالانات مثل برنامج "Access MS" وكلفة استعمال هذه البرامج فف تطوير وتصمفم تطبلقات ماسببة إلكترونة، وكذلك إكساب المشاركون المهارات الة بكلفة استعمال هذه البرامج فف الال الالانات والمعلوما ماسببة، والال القوائم الة بهاف تقفم الاء المالى والإار للنشأة، ووففر المعلوما الة الة فف اساعاف فف اناذ القارارات الإارفة، كذلك استعمال هذه البرامج فف الال المالى الال المازانات الالطفة. وسفناول افضاً اعم مهارا المشاركون وزفاة معارفهم فف كل ما ففعلق فف الالطف والالال المالى والمازانات الالطفة بشقفها الالطف والرقابف وفاقم المشورة المهنفة المالصة الة فف اساعدهم على فهم والال المشكلا المالصة بقفاس الاء المالفق وققفمه لأعراض ففوفه وافسفه.

أهاف البرنامج الربي:

فف فهاة البرنامج سفكون المشاركون قارفن على:

- استعمال برنامج اكسل فف الالطف المالى.
- تصمفم النظم الماسببة باساعاف برنامج اكسل.
- تطوير العمل الماسبب باساعاف الالطف.
- قفاس ففاح الالارة الة.
- وففر المعلوما الة الة فف اساعاف فف اناذ القارارات الإارفة.
- الالطف والالال المالى والمازانات الالطفة بشقفها الالطف والرقابف.
- الال مرازق القوة ونقاط الضعف فف المالف.
- فهم والال المشكلا المالصة بقفاس الاء المالفق وققفمه لأعراض ففوفه وافسفه.
- الال الماخا م ففلال الال مالف الماخا الة.

الفئات الماسهافة:

- الماراء المالون
- ماراء الفافق
- ماراء الالطف المالى ورؤساء الالابا
- المراقبون المالون وففرهم م الماسؤولون بالشؤون الة
- الماسبون وماسكف الفافر الماسببة
- الماراء ورؤساء الأقسام المالون الال فف فزفاة أو اعففق فهمهم بالمفاهفم والأسالاب الماسببة.
- الماراء ورؤساء الأقسام فر المالون وففرهم م الأشفا الال فف اساعاف المعلوما الة فف اناذ القارارات أو ففدمون ففارفر عن أاافهم للإارارات العلفا.

مأور البرنامج الربي:

الوأة الأولى:

مقدمة إلى "Excel S M":

- مقدمة عن برامج الال الال "Software" الة فف اساعاف فف الالطفا الماسببة:
 - مقدمة عن برنامج "Excel S M".
 - مقدمة عن برنامج "Access S M".

- البرامج التطبيقية المتخصصة في المحاسبة.
- استخدام برنامج "Excel S M" في التخطيط المالي:
 - تخطيط التكاليف.
 - تحليل التعادل وإعداد خريطة الربحية باستخدام "Wizard Chart".
 - التنبؤ والتخطيط المالي باستخدام معالج الحلول "Solver".
 - التحليل المالي والمفاضلة بين بدائل القرار باستخدام وحدات السيناريو "Scenarios".

الوحدة الثانية:

العمل المحاسبي والحاسوب:

- تصميم النظم المحاسبية باستخدام برنامج "Access S M":
 - تحديد أهداف النظام.
 - تحديد العناصر والمكونات الرئيسية للنظام.
 - إعداد وتصميم ملفات النظام "Files System".
 - تصميم مستندات إدخال البيانات {نماذج الإدخال}.
 - تصميم مخرجات النظام تقارير المعلومات.
 - الربط بين عناصر النظام باستخدام وحدات الماكرو "Macros" والوحدات النمطية "Modules".
- تطوير العمل المحاسبي باستخدام الحاسوب {1}:
 - تنفيذ الدورة الكاملة للعمل المحاسبي.
 - ورشة عمل: تحليل وتسجيل وتلخيص العمليات المالية وإعداد القوائم المالية الختامية باستخدام الحاسوب.
 - تطوير العمل المحاسبي باستخدام الحاسوب {2}:
 - تدقيق عناصر حسابات النتيجة وبنود قائمة المركز المالي: برنامج المراجعة وجمع أدلة الإثبات.
 - ورشة عمل كاملة: استخدام البرامج المهيكلة في مراجعة بنود الإيرادات والمصروفات وبنود الأصول والالتزامات المعدة إلكترونياً.
- تطوير العمل المحاسبي باستخدام الحاسوب {3}:
 - الموازنة التخطيطية ومشاكل إعدادها.
 - مراحل معايير وإجراءات إعداد الموازنة الجارية.
- تطوير العمل المحاسبي باستخدام الحاسوب {4}:
 - موازنة المشاريع ومهام استطلاع تقييم جدوى الاستثمار.
 - محاسبة الأداء القياس والتقييم والتخطيط للتحسين.
 - ورشة عمل كاملة: استخدام الحاسوب في مجال تحليل ونقد القوائم المالية.
 - ورشة عمل كاملة: استخدام الحاسوب في مجال إعداد وكتابة وعرض التقارير المالية.

الوحدة الثالثة:

مقياس نجاح الإدارة المالية:

سيناقش معيار قياس كفاءة الإدارة المحترفة لخدمة أهداف الملاك وسوف تركز مكوناتها على كيفية خدمة مصالح الملاك، من خلال مناقشة:

- هدف تعظيم الربح الكلي.
- هدف تعظيم ربح الأسهم.
- هدف تعظيم ثروة الملاك.
- قياس مدى نجاح الإدارة في تعظيم ثروة الملاك.

تحليل مراكز القوة ونقاط الضعف في المركز المالي:

- معدل العائد المتولد عن الاستثمار في الأصول.
- معدل العائد المتولد عن إدارة مصادر التمويل.

الوحدة الرابعة:

تحليل المخاطر من خلال تحليل:

- مخاطر نقص السيولة اللازمة للوفاء بالالتزامات تجاه مصادر التمويل القصير.
- مخاطر نقص السيولة اللازمة لتشغيل العمليات.
- مخاطر الأعمال.
- المخاطر المالية.

التخطيط المالي ماهيته، أهميته، أدواته:

- الموازنة التخطيطية الترجمة المالية لأهداف المنشأة خلال فترة مستقبلية مختارة.

مدخل إعداد الموازنة:

- مدخل الطاقة المتاحة - لمدخل السوق وكمية الطلب المتوقع - مدخل الربحية.

تطبيقات إعداد الموازنة:

- تحت ظروف اليقين - في ظل ظروف الخطر وعدم التأكد.
- حالة تطبيقية باستخدام نموذج شجرة القرار.

الإطار العام للموازنة الجارية الشاملة:

- ممارسات تطبيقية خاصة في التخطيط المالي.
- تحديد رقم الأعمال المستهدف على السلعة أو الخدمة في ظل {انتظام الطلب - موسمية الطلب}.
- تحديد الاحتياجات من المستلزمات السلعية وإعداد موازنة المشتريات للفترة القادمة.
- تحديد الكمية الاقتصادية للشراء في ضوء الموازنة بين تكاليف الاحتفاظ بالمخزون تكرار عملية الشراء.

الوحدة الخامسة:

ممارسات تطبيقية خاصة في التخطيط المالي:

- إعداد الموازنات النقدية وتخطيط مواقف السيولة واليسر المالي.
- المفاضلة بين البدائل في مجال رسم السياسات:
 - اعتماداً على التحليل التفاضلي لموقف كل بديل "Analysis Differential".
 - اعتماداً على تحليل التعادل ودراسة هامش المساهمة.
 - اعتماداً على تحليل التماثل في حالة تكلفة الخدمات الحكومية والعامه.

استطلاع وتقييم الجدوى لأغراض الجدوى في إعداد موازنة المشاريع:

- استطلاع جدوى المشروع الاستثماري - الجدوى القانونية والتنظيمية.
- الجدوى التسويقية - الجدوى الفنية والهندسية - الجدوى البيئية.

الوجه الرقابي للموازنة:

- قياس الأداء الفعلي وتحديد حجم الانحراف.
- تحليل الانحرافات وقياس مساهمة العناصر والمسؤولين في تكوين الحجم الإجمالي لفجوة الأداء.
- انحراف الكمية وانحراف السعر - انحراف المزج وانحراف الاستخدام.
- التقرير عن فعالية العائد عن الإنفاق في الوحدات وغير الهادفة للربح.
- إعداد تقارير الأداء لأغراض محاسبة المسؤولية.