

# € TRAINING

التنبؤ المالي وإعداد الميزانيات المالية

27 يناير - 7 فبراير 2025  
لندن (المملكة المتحدة)



## التبؤ الهالي وإعداد الهازنات الهالية

رمز الءورة: K80 تاريخ الإنعاء: 27 ینائر - 7 فبرائر 2025 ءولة الإنعاء: لنءن (الهلاءة الهءءة) - الءلاءة: 7950 یروء

### مءءمة عن البرنامء الءربئی:

سیناقش البرنامء المهارات الءاصة بالءعامل مع برامء الءءاول الإلكءرونیة "Sheets Spread" مءل برنامء "Excel MS" وبرامء إءارة قواعء الیانات مءل برنامء "Access MS" وكیفیة اسءءءام هءه البرامء فی ءطوبر وءصمیم ءطبیقات مءاسیبة إلكءرونیة، وكذلء إكسابهم المهارات الءاصة بكیفیة اسءءءام هءه البرامء فی ءللل الیانات والمعلوماء المءاسیبة، وءللل القوائم المالیة بءءف ءقییم الءاء المالی والإءاری للمنشأة، وءوفیر المعلوماء المالیة الءی ءساعد فی اءءاء القراءات الإءاریة، وكذلء اسءءءام هءه البرامء فی الءءطیب المالی الءصمیم المواءنات الءءطیبیة. وسیءناول ایضاً ءعم مهارات المءاركین وزیاءة معارفهم فی كل ما ینءلق فی الءءطیب وءللل المالی والمواءنات الءءطیبیة بشقیها الءءطیبی والرقابی وءقءیم المءشورة المهنیة المءءصصة الءی ءساعدهم على فهم وءللل المءشكلات المءصلة بقیاس الءاء المءق وءقییمه لأعراض ءءوبءه وءءسینه.

### أءءاف البرنامء الءربئی: فی نهایة البرنامء سیکون المءاركون قاءرین على:

- اسءءءام برنامء اكسل فی الءءطیب المالی.
- ءصمیم النزم المءاسیبة باسءءءام برنامء اكسل.
- ءطوبر العمل المءاسیبي باسءءءام الءاسوب.
- قیاس نءاء الاءارة المالیة.
- ءوفیر المعلوماء المالیة الءی ءساعد فی اءءاء القراءات الإءاریة.
- الءءطیب وءللل المالی والمواءنات الءءطیبیة بشقیها الءءطیبی والرقابی.
- ءللل مراكز القوءة ونقاط الضعف فی المركز المالی.
- فهم وءللل المءشكلات المءصلة بقیاس الءاء المءق وءقییمه لأعراض ءءوبءه وءءسینه.
- ءللل المءاطر من ءلال ءللل مءءل المءاطر المالیة.

### الفءاء المءءءفة:

- المءراء المالیون
- مءراء الءءقیق
- مءراء الءءطیب المالی ورؤساء الءسابات
- المراقبون المالیون وءیرهم من المءؤولین بالشؤون المالیة
- المءاسبون وماسكی الءفاءر المءاسیبة
- المءراء ورؤساء الأقسام المالیین الءین یرءبون فی زیاءة أو ءعمیق فهمهم بالمفاهیم والأسالیب المءاسیبة.
- المءراء ورؤساء الأقسام ءیر المالیین وءیرهم من الأشءاء الءین یسءءءمون المعلوماء المالیة فی اءءاء القراءات أو یقءمون ءقاریر عن أءائهم للإءارات العلیا.

### مءاور البرنامء الءربئی:

#### الوءءة الأولى:

#### مءءمة الى "Excel S M":

- مءءمة عن برامء الءاسب الکی "Software" الءی ءسءءم فی الءطبیقات المءاسیبة:
  - مءءمة عن برنامء "Excel S M".
  - مءءمة عن برنامء "Access S M".
  - البرامء الءطیبیة المءءصصة فی المءاسب.

- 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}:

## الوحدة الثالثة:

### مقياس نجاح الإدارة المالية:

- هدف تعظيم ربح الأسهم.
- هدف تعظيم ثروة الملاك.
- مقياس مدى نجاح الإدارة في تعظيم ثروة الملاك.

## الوحدة الرابعة:

### تحليل مراكز القوة ونقاط الضعف في المركز المالي:

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

## الوحدة الخامسة:

### 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.

## الوحدة السادسة:

### التخطيط المالي ماهيته, أهميته, أدواته:

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

### مدخل إعداد الموازنة:

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

## تطبيقات إعداد الموازنة:

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

## الوحدة السابعة:

### 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 الثامنة:

### ممارسات تطبيقية خاصة في التخطيط المالي:

- إعداد الموازنات النقدية وتخطيط مواقف السيولة واليسر المالي.
- المفاصلة 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.

## الوحدة التاسعة:

### استطلاع وتقييم الجدوى لأغراض الجدوى في إعداد موازنة المشاريع:

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

## الوحدة العاشرة:

### 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.