

# € TRAINING

الرقابة الشاملة على النقدية وإدارة الخزينة

18 - 22 مايو 2025  
القاهرة (مصر)



## الرقابة الشاملة على النقدية وإدارة الخزينة

رمز الدورة: K680 تاريخ الإنعقاد: 18 - 22 مايو 2025 دولة الإنعقاد: القاهرة (مصر) - التكلفة: 3550 يورو

### مقدمة عن البرنامج التدريبي:

هي مجموعة من العمليات والإجراءات التي يتم تنفيذها لضمان الحفاظ على الأصول النقدية للمؤسسة وضمان سلامة استخدامها بشكل فعال وفقاً للقوانين واللوائح المعمول بها. تتضمن الرقابة الشاملة على النقدية مجموعة من الأنشطة التي تهدف إلى التأكد من أن الموارد النقدية التي تدخل وتخرج من المؤسسة يتم تتبعها بدقة، وأنه يتم اتخاذ الإجراءات اللازمة للحفاظ على السيولة والشفافية المالية. في الرقابة المحاسبية، يتم تدقيق مختلف الجوانب التفصيلية للمعاملات المالية من حيث تفاصيل تحصيلات الإيرادات وحساب النفقات وسلامة القيود ومطابقتها للقواعد والأطر المحاسبية. يزداد الاهتمام بالرقابة المحاسبية مع تطور عمل المنشآت والمؤسسات، مما يستدعي تعزيز فعالية نظم الرقابة لضمان التزام المؤسسات بالقوانين واللوائح المالية.

### أهداف البرنامج التدريبي:

#### في نهاية البرنامج سيكون المشاركون قادرين على:

- فهم الأساليب الحديثة في التحليل المالي لتقييم الوضع المالي للمؤسسة.
- اكتساب المهارات اللازمة لمحاسبة التدفقات النقدية وتحليل السيولة المالية.
- التعرف على مفاهيم قائمة التدفقات النقدية وكيفية استخدام هذه القوائم في اتخاذ القرارات.
- تعلم أساليب التنبؤ الحديثة بقائمة التدفقات النقدية لتحسين التخطيط المالي.
- تحسين مهارات الرقابة على العمليات المصرفية وتدقيق عمليات الإيداع والسحب لضمان توافق السجلات.

### الفئات المستهدفة:

- موظفو البنوك والمؤسسات المالية.
- فرق التحليل المالي.
- موظفو قسم التدقيق والمراجعة.
- مسؤولو تكنولوجيا المعلومات في البنوك.
- فرق الامتثال للأمن المالي.

### محاور البرنامج التدريبي:

#### الوحدة الأولى:

#### الأساليب الحديثة في التحليل المالي:

- التعرف على الأساليب الحديثة المستخدمة في تحليل الوضع المالي للمؤسسة.
- قياس كفاءة الإدارة في استغلال السيولة المتاحة.
- التعرف على كيفية الكشف عن نقاط القوة والضعف في إدارة الأصول.
- تحليل سبل تطوير سياسة التمويل المتبعة وتخفيض المخاطر.
- تحديد أدوات علاج الاضطراب المالي وزيادة الاستقرار المالي.

#### الوحدة الثانية:

#### إطار المحاسبة عن التدفقات النقدية والسيولة:

- فحص العسر المالي الفني والعسر المالي الحقيقي.

- دراسة مؤشرات السيولة قصيرة الأجل التي ترتبط بالقوائم المالية.
- فهم تأثير مؤشرات السيولة على إدارة الأصول والديون.
- التعرف على مؤشرات السيولة التي ترتبط بقائمة المركز المالي الميزانية.
- تقييم السيولة المالية باستخدام مؤشرات متعلقة بقائمة الدخل.

## الوحدة الثالثة:

### قائمة التدفقات النقدية:

- حساب مؤشرات كفاية التدفق النقدي.
- دراسة العلاقة بين التدفق النقدي والتدفقات الرأسمالية.
- تحديد أهمية مؤشر التدفق النقدي الحر والعائد عليه.
- مقارنة صافي الربح مع التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية.
- فهم التدفق النقدي إلى الأصول وكيفية قياسه.

## الوحدة الرابعة:

### الأساليب الحديثة للتنبؤ بقائمة التدفقات النقدية:

- إعداد قائمة التدفقات النقدية وكيفية استخدامها داخليًا وخارجيًا.
- التمييز بين قائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية في التقارير المالية.
- كيفية إعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الأنشطة المختلفة.
- دراسة المقارنة بين أساس الاستحقاق وال أساس النقدي في المعاملات المالية.
- تعلم كيفية ربط الموازنة النقدية بقائمة التدفقات النقدية.

## الوحدة الخامسة:

### الرقابة على عمليات البنك ومطابقتها:

- تعلم كيفية مطابقة إشعارات الإيداع من البنك مع قسائم الإيداع.
- إجراء التدقيق على المسحوبات عن طريق مطابقة كعوب الشيكات مع إشعارات الخصم.
- مطابقة المبالغ المودعة والمسحوبة في كشف حساب البنك مع دفاتر النقدية.
- التأكد من تطابق تواريخ الإيداع في كشف الحساب مع التواريخ الظاهرة في دفاتر النقدية.
- تعزيز مهارات الرقابة الداخلية للتأكد من التزام السجلات المالية بكل عملية مصرفية.