MERCURY

تحليل وتخطيط الموازنة المالية والتدفقات النقدية

8 – 12 أغسطس 2027

المنامة (البحرين)



Dubai - UAE: +971 4 450 5697
Istanbul - Türkiye: +90 539 599 1206
Amman - Jordan: +962 79 712 3347

MERCURY

تحليل وتخطيط الموازنة المالية والتدفقات النقدية

المرجع: 120380_116348 **التاريخ:** 8 – 12 أغسطس 2027 **المكان:** المنامة (البحرين) **الرسوم:** 4900 Euro

مقدمة

تُعد هذه الدورة التدريبية في تحليل وتخطيط الموازنة المالية والتدفقات النقدية، من البرامج المتقدمة التي تهدف إلى تمكين المشاركين من فهم عميق لمفاهيم التخطيط المالي المؤسسي وإدارة الموارد بكفاءة عالية. كما تركز على تطوير القدرة على إعداد الموازنات المالية الدقيقة وربطها باستراتيجيات العمل لتحقيق الاستدامة المالية. وتسلط الضوء على أهمية تحليل التدفقات النقدية كأداة أساسية في تقييم الأداء المالي واتخاذ القرارات الاستراتيجية. وتتناول منهجيات إعداد التقارير المالية الحديثة وأساليب تحليل الانحرافات المالية لتعزيز دقة التنبؤات المالية.

تساعد دورة تحليل وتخطيط الموازنة المالية والتدفقات النقدية، المشاركين على فهم العلاقة بين إدارة الموازنة المالية وتحسين الأداء المالي على مستوى المؤسسات. كما تركز على تطوير مهارات التخطيط المالي واستخدام أدوات الموازنة المالية في بيئات الأعمال المتغيرة. وتغطي استراتيجيات إدارة النقدية ومتابعة التدفقات النقدية لضمان تحقيق التوازن بين السيولة والربحية. وتقدم إطاراً عملياً لتحليل التكاليف والإيرادات بما يدعم تطوير استراتيجيات التمويل الفعالة. وتهدف إلى تطوير القدرة على اتخاذ القرار المالي بناءً على بيانات دقيقة وتحليلات متقدمة.

الفئات المستهدفة

تستهدف دورة تحليل وتخطيط الموازنة المالية والتدفقات النقدية، الفئات والمحترفين لاكتساب المعرفة والمهارات:

- المحاسبون الماليون في المؤسسات الحكومية والخاصة.
- رؤساء الأقسام المالية ومديرو الحسابات.
- المحللون الماليون في بيئات الأعمال المختلفة.
- العاملون في إدارات التخطيط المالي.
- موظفو إدارات المراجعة الداخلية والرقابة المالية.
- مدراء المشاريع الذين يتعاملون مع الميزانيات.
- المختصون في إعداد التقارير المالية.
- العاملون في تطوير الأداء المؤسسي.
- أصحاب الأعمال ورواد المشاريع.
- كل من يسعى إلى تحسين التحكم المالي وتطوير مهاراته المهنية.

Dubai - UAE: +971 4 450 5697
Istanbul - Türkiye: +90 539 599 1206
Amman - Jordan: +962 79 712 3347

MERCURY

أهداف الدورة التدريبية

في نهاية هذا البرنامج التدريبي في تحليل وتخطيط الموازنة المالية والتدفقات النقدية، سيكون المشاركون قادرين على:

- تمكين المشاركين من فهم شامل لمفاهيم تحليل وتخطيط الموازنة المالية والتدفقات النقدية.
- تطوير مهارات إعداد التقارير المالية وفق أفضل الممارسات المهنية.
- تعزيز القدرة على تحليل التدفقات النقدية وربطها بالأداء المالي العام.
- إكساب المشاركين مهارات إعداد الموازنة النقدية بكفاءة عالية.
- تحسين مهارات تحليل التكاليف والإيرادات لدعم القرارات المالية.
- تدريب المشاركين على تحليل الانحرافات المالية واكتشاف أسبابها.
- تعزيز القدرة على تقييم الأداء المالي باستخدام مؤشرات دقيقة.
- تطوير مهارات متابعة التدفقات النقدية لضمان استقرار السيولة.
- تمكين المشاركين من استخدام أدوات الموازنة المالية بفعالية.
- دعم بناء استراتيجيات إدارة النقدية لتحقيق التوازن المالي.
- تحسين القدرة على اتخاذ القرار المالي في بيئات الأعمال المعقدة.
- تطوير استراتيجيات التمويل المناسبة لاحتياجات المؤسسة.
- تعزيز مهارات التخطيط المالي المؤسسي طويل الأجل.
- دعم عمليات تحسين الأداء المالي المستدام.

الكفاءات المستهدفة

سيكتسب المشاركون الكفاءات التالية من خلال برنامج تحليل وتخطيط الموازنة المالية والتدفقات النقدية:

- القدرة على إعداد وتحليل قائمة التدفقات النقدية باحترافية.
- فهم عميق لمفاهيم إدارة الموازنة المالية الحديثة.
- إتقان مهارات تحليل التدفقات النقدية التشغيلية والاستثمارية.
- القدرة على تحليل الانحرافات المالية وتفسير نتائجها.
- تطوير مهارات إعداد التقارير المالية المتقدمة.
- القدرة على تقييم الأداء المالي باستخدام مؤشرات تحليلية دقيقة.
- تطبيق أدوات الموازنة المالية في بيئات العمل الواقعية.
- تحسين التحكم المالي في الموارد والنفقات.
- القدرة على تطوير استراتيجيات التمويل المناسبة.
- تعزيز مهارات التخطيط المالي واتخاذ القرار.

Dubai - UAE: +971 4 450 5697
Istanbul - Türkiye: +90 539 599 1206
Amman - Jordan: +962 79 712 3347

MERCURY

دراسة سيناريوهات

في تدريب تحليل وتخطيط الموازنة المالية والتدفقات النقدية، سيطوّر المشاركون قدراتهم عبر دراسة السيناريوهات:

- تحليل حالة شركة تعاني من ضعف التدفقات النقدية التشغيلية.
- دراسة انحرافات الموازنة المالية في مؤسسة خدمية.
- تقييم الأداء المالي لمشروع استثماري باستخدام التدفقات النقدية.
- مقارنة بين الأرباح المحاسبية والتدفقات النقدية الفعلية.
- تحليل قرارات تمويلية بناءً على تقارير مالية واقعية.
- دراسة سيناريو إدارة النقدية خلال الأزمات المالية.
- تطبيق أدوات الموازنة المالية في بيئة عمل حقيقية.

محتوى الدورة التدريبية

الوحدة الأولى: المفاهيم الأساسية في التدفقات النقدية والموازنات المالية

- التعريف الشامل بمفهوم التدفقات النقدية وأهميته في الإدارة المالية.
- الفرق بين الأساس النقدي وأساس الاستحقاق في إعداد التقارير المالية.
- دور تحليل التدفقات النقدية في تحسين الأداء المالي للمؤسسات.
- العلاقة بين قائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية في تقييم الأداء المالي.
- التمييز بين الموازنة النقدية وقائمة التدفقات النقدية بشكل تطبيقي.
- أهمية متابعة التدفقات النقدية في دعم استقرار السيولة المالية.
- استخدام أدوات الموازنة المالية في التخطيط المالي المؤسسي.
- دور الموازنات في تطوير الأداء المؤسسي وتحقيق الأهداف الاستراتيجية.
- العلاقة بين إدارة الموازنة المالية واستراتيجيات إدارة النقدية.
- تطبيقات عملية على تحليل وتخطيط الموازنة المالية والتدفقات النقدية.

Dubai - UAE: +971 4 450 5697
Istanbul - Türkiye: +90 539 599 1206
Amman - Jordan: +962 79 712 3347

MERCURY

الوحدة الثانية: إعداد وعرض قائمة التدفقات النقدية

- مفهوم إعداد التقارير المالية المرتبطة بالتدفقات النقدية.
- خطوات إعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة المباشرة.
- تطبيق الطريقة غير المباشرة في تحليل التدفقات النقدية.
- تحليل الأنشطة التشغيلية والاستثمارية والتمويلية.
- الربط بين تحليل التدفقات النقدية وتقييم الأداء المالي.
- دور التقارير المالية في دعم اتخاذ القرار المالي.
- معالجة البيانات المالية لإعداد تقارير دقيقة وموثوقة.
- استخدام المؤشرات المالية في تحليل التدفقات النقدية.
- دراسة حالات تطبيقية على إعداد التقارير المالية المتقدمة.
- تطوير مهارات عرض وتحليل البيانات المالية بوضوح.

الوحدة الثالثة: التحديات والمشكلات في التدفقات النقدية

- تحليل التدفقات النقدية بالعملات الأجنبية وتأثير تقلبات الأسعار.
- معالجة البنود غير العادية في التقارير المالية.
- تحليل الفوائد وتوزيعات الأرباح وتأثيرها على السيولة.
- التعامل مع الضرائب على الدخل ضمن التدفقات النقدية.
- تحليل الانحرافات المالية الناتجة عن التقديرات غير الدقيقة.
- تأثير القرارات الإدارية على التدفقات النقدية المستقبلية.
- التحديات المرتبطة بتحليل التكاليف والإيرادات.
- دور تحسين التحكم المالي في تقليل المخاطر المالية.
- معالجة الأخطاء الشائعة في إعداد الموازنات المالية.
- تطوير استراتيجيات التمويل لمواجهة الأزمات المالية.

Dubai - UAE: +971 4 450 5697
Istanbul - Türkiye: +90 539 599 1206
Amman - Jordan: +962 79 712 3347

MERCURY

الوحدة الرابعة: التحليل المتقدم للتدفقات النقدية

- قياس كفاءة توليد النقدية من الأنشطة التشغيلية.
- تحليل عائد التدفق النقدي وعلاقته بتحسين الأداء المالي.
- استخدام نسب التدفق النقدي في تقييم الأداء المالي.
- تحليل التدفق النقدي إلى المبيعات وصافي الأصول.
- دراسة التدفق النقدي الحر الموجب والسالب وتأثيره على الاستثمار.
- إجراء المقارنات التحليلية بين صافي الربح والتدفقات النقدية.
- مقارنة الإيرادات المحققة بالمبالغ المحصلة فعلياً.
- تحليل العلاقة بين المشتريات والمدفوعات للموردين.
- استخدام البيانات المالية في تطوير القدرة على اتخاذ القرار المالي.
- تطبيق أدوات تحليل متقدمة لدعم التدريب على التخطيط المالي المؤسسي.

الوحدة الخامسة: إعداد الموازنة النقدية وتخطيط السيولة

- مفهوم الموازنة النقدية وأهميتها في إدارة الموازنة المالية.
- العلاقة بين الموازنة النقدية والموازنات التشغيلية الأخرى.
- خطوات إعداد الموازنة النقدية باستخدام بيانات مالية دقيقة.
- تطبيق نماذج الموازنات المالية في حالات السكون والنمو.
- استخدام الأساليب الإحصائية في التنبؤ بالتدفقات النقدية.
- دور الموازنة النقدية في تحسين الأداء المالي للمؤسسات.
- تطوير مهارات التخطيط المالي طويل الأجل.
- استخدام استراتيجيات إدارة النقدية لتحقيق الاستقرار المالي.
- تحليل التوقعات المستقبلية للتدفقات النقدية.
- دعم اتخاذ القرارات المالية من خلال تخطيط السيولة.

خلاصة وتوصيات الدورة التدريبية

تؤكد هذه الدورة على أهمية التكامل بين تحليل التدفقات النقدية وإدارة الموازنة المالية لتحقيق كفاءة مالية مستدامة. كما تبرز دور إعداد التقارير المالية الدقيقة في دعم القرارات الاستراتيجية. ويساهم التطبيق المنهجي لأدوات الموازنة المالية في تحسين التحكم المالي وتعزيز الأداء المؤسسي. ويُعد تطوير مهارات التخطيط المالي واستراتيجيات إدارة النقدية عاملاً أساسياً لتحقيق الاستقرار والنمو المالي.