



التحليل الهالي والتقييم لتخطيط الأعمال واتخاذ القرارات



التحليل المالي والتقييم لتخطيط الأعمال واتخاذ القرارات

المقدمة:

يعتبر التخطيط والتحليل المالي من الوظائف الرئيسية التي يقوم بها المسؤول المالي وتعتبر ذات أهمية بالغة بالنسبة للمنظمات وهذا يعني الطريق المالي الذي يجب أن تتبناه المنظمة حتى تحقق الهدف العام وهو النمو والاستمرار ومن هنا تم وضع هذه الدورة بأحدث الإستراتيجيات المطبقة عالمياً في التخطيط والتحليل المالي.

الفئات المستهدفة:

- المهملون الماليون والمحاسبون.
- الأشخاص الذين يرغبون في المشاركة في عمليات التخطيط ووضع الميزانية، والمراقبة على مستوى المؤسسة.
- كل من يجد في نفسه الحاجة لهذه الدورة ويرغب بتطوير مهاراته وخبراته.

الأهداف التدريبية:

في نهاية هذا البرنامج، سيكون المشاركون قادرين على:

- التخطيط والتنبؤ على مستوى المؤسسة.
- التفرقة بين مختلف نظم التكلفة.
- تقييم النقد السائل والأرباح لاستخدامها في استراتيجيات المؤسسة.
- تطوير وفهم عمليات وضع ميزانية المؤسسة.
- قراءة وفهم، وتفسير الميزانيات الرئيسية.
- زيادة كفاءة تعاونهم مع الزملاء في الإدارة المالية.
- التنبؤ بالاحتياجات المالية.
- إعداد ومراقبة أداء الشركة وتحديد وفورات التكلفة.
- تقدير أهمية خفض التكاليف غير الضرورية والعمل من أجل زيادة كفاءة المؤسسة.

الكفاءات المستهدفة:

- الحاجة للتخطيط.
- التخطيط المالي.
- التخطيط المالي "عناصر تقدير التكلفة".
- التحليل المالي للقوائم المالية وتفسيرها.
- التنبؤ وإعداد التقديرات المالية للمؤسسة.
- إعداد الميزانية "عملية إعداد الميزانية".
- تقدير ميزانية المؤسسة.
- متابعة النفقات.
- رفع تقارير الميزانية الرئيسية.

محتوى الدورة:

الوحدة الأولى، الحاجة للتخطيط:

- فهم أهمية التخطيط المالي الإستراتيجي وسبب أهميته
- توضيح الفرق بين بيان المهمة، والأهداف الإستراتيجية، والأهداف القريبة
- المناهج الخارجي: الحاجة لفهم الدورة الاقتصادية
- تحليل "SWOT" و "PESTEL"

الوحدة الثانية، التخطيط الهالي:

- مفهوم التخطيط الهالي وأهدافه
- أدوات التخطيط الهالي
- المشاكل المصاحبة لعملية التخطيط الهالي
- مراحل عملية التخطيط الهالي
- أدوات التنبؤ بالاحتياجات الهالية
- الموازنة النقدية التقديرية
- تطبيقات وورش عمل

الوحدة الثالثة، التخطيط الهالي "عناصر تقدير التكلفة":

- طبيعة ومسلك التكلفة، ثابتة، متغيرة مباشرة وغير مباشرة
- تقدير التكلفة النقطية والفعالية
- فهم المصروفات العامة
- تقدير التكلفة على أساس النشاط
- التسعير بالتكلفة الكاملة وتقدير التكلفة الإدارية

الوحدة الرابعة، التحليل الهالي للقوائم الهالية وتفسيرها:

- مفهوم التحليل الهالي
- أهداف التحليل الهالي
- أساليب التحليل الهالي
- التحليل الرأسي
- التحليل الأفقي
- التحليل بالنسب الهالية
- نسب السيولة
- نسب الربحية
- نسب المديونية
- نسب سوق الأوراق الهالية
- تطبيقات وورش عمل

الوحدة الخامسة، التنبؤ وإعداد التقديرات الهالية للمؤسسة:

- الغرض من التنبؤات بالنسبة للمؤسسة
- العوامل المعقدة
- تحليل نقطة التعادل عتبة الربح
- كيفية التنبؤ بعوائد المبيعات الداخلة المختلفة
- استخدام الموازنات الثلاث للتنبؤ

الوحدة السادسة، إعداد الميزانية "عملية إعداد الميزانية":

- فهم فائدة إعداد الميزانية بالنسبة للمؤسسة
- أشكال الميزانيات والغرض منها "الميزانية الرئيسية"
- الأنواع المختلفة للميزانيات ثابتة - مرنة - الموازنة الصفرية
- إعداد، تنسيق، مراقبة الميزانية

الوحدة السابعة، تقديم ميزانية المؤسسة:

- تقديم معلومات واضحة
- تقديم المتغيرات الرئيسية
- الحصول على الموافقة
- تدوين الميزانية على الورق بوضوح

الوحدة الثامنة، متابعة النفقات:

- مطابقة النفقات الفعلية مع المخططة
- تحديد فرص وفورات التكلفة
- البحث عن خصومات حجم المشتريات الكبير
- تنفيذ المصروفات على مراحل لتعزيز التدفق النقدي

الوحدة التاسعة، رفع تقارير الميزانية الرئيسية:

- إعداد التقرير
- تقديم المعلومات اللازمة لصنع القرار