

تحليل وتخطيط الموازنة المالية والتدفقات النقدية

المحتويات

الإطار المفاهيمي للموازنة والتخطيط المالي

- فهم العلاقة بين الموازنة والخطط الإستراتيجية والأهداف السنوية.
- التعريف بأنواع الموازنات المختلفة.
- منهجيات بناء الافتراضات الأساسية للموازنة.
- تحديد دور الإدارات المختلفة في عملية إعداد الموازنة والمشاركة.
- تحليل الهيكل المالي للمؤسسة كنقطة انطلاق لعملية التخطيط.

تخطيط موازنات الإيرادات والنفقات التشغيلية

- تطبيق أساليب التنبؤ بالمبيعات والإيرادات بدقة.
- تخطيط موازنة المصروفات التشغيلية.
- إعداد موازنة المشتريات وتحديد حجم المخزون المطلوب.
- التعامل مع الموازنة المرنة لمواجهة التغيرات في النشاط.

بناء موازنة التدفقات النقدية (الجانب المالي)

- فهم العلاقة بين قائمة الدخل والتدفقات النقدية الحقيقية.
- تقنيات التنبؤ بالقبضات النقدية من العملاء.
- تقنيات التنبؤ بالمدفوعات النقدية للموردين والمصاريف.
- بناء الموازنة النقدية التقديرية لتحديد الفائض أو العجز المتوقع.
- إدارة رأس المال العامل وتأثيره على السيولة.

تحليل الموازنة الرأسمالية وتقييم المشاريع

- التعريف بالموازنة الرأسمالية وأهمية القرارات طويلة الأجل.
- تطبيق منهجيات تقييم المشاريع.
- تخطيط تمويل المشاريع الرأسمالية.
- مهارات مراجعة ومراقبة الإنفاق الرأسمالي مقابل المخطط.

تحليل الأداء وتحديد الانحرافات

- قياس الأداء الفعلي ومقارنته بالأداء المستهدف في الموازنة.
- تحليل الانحرافات وتحديد الأسباب الجذرية للاختلافات.
- إعداد التقارير الدورية لمتابعة الأداء المالي ورفعها للقيادة.

أدوات التحكم والمراجعة وتقييم الكفاءة

- تطبيق آليات التحكم بالموازنة لضمان الالتزام بالإنفاق المعتمد.
- تطوير نظام المساءلة المالية المرتبط بمراكز المسؤولية.
- استخدام منهجية الموازنة الصفرية لمراجعة المصروفات كل عام.
- مهارات استخدام البرامج والأدوات التقنية في إعداد الموازنات.

لمن هذا النشاط

- المدراء الماليين التنفيذيين ونوابهم.
- مدراء ومحللو التخطيط والتحليل المالي.
- المحاسبون ورؤساء الحسابات.
- مديرو التخطيط والموازنة في المؤسسات.
- مدراء الأقسام الذين يعدون موازنات إداراتهم.
- مدققو الحسابات الداخليون والمراجعون.
- مدراء الخزنة والسيولة.
- مدراء المشاريع الذين يتولون الميزانيات.
- رؤساء لجان الموازنة وأعضاء اللجان المالية والمخاطر.

الأهداف

تمكين المشاركين من تحقيق الأهداف التالية:

- إتقان منهجيات إعداد الموازنات السنوية بأنواعها.
- القدرة على بناء الافتراضات المالية والتخطيط للمستقبل.
- تطوير مهارات التنبؤ بالإيرادات والمصروفات التشغيلية.
- بناء موازنة التدفقات النقدية لتحديد احتياجات السيولة.
- إتقان آليات التحليل المالي للمشاريع الرأسمالية.
- القدرة على قياس الانحرافات وتحليل أسبابها الجوهرية.
- فهم كيفية إدارة رأس المال العامل لتجنب العجز النقدي.
- إعداد تقارير متابعة الأداء المالي الدورية بدقة.
- ضمان مواعيد الموازنة مع الأهداف الإستراتيجية للمؤسسة.

تفاصيل النشاط

التاريخ 12 - 16 إبريل 2026 (إسطنبول)

والمكان 9 - 13 أغسطس 2026 (دبي)

11 - 15 إسطنبول 2026 (إسطنبول)

27 - 31 ديسمبر 2026 (دبي)

الموعد 9:00 صباحا الى 2:00 ظهرا

لغة النشاط عربي والمصطلحات (عربي، انجليزي)

التكلفة \$ 2950 ألفان وتسعمائة وخمسون دولار أمريكي

خصم 20 % في حالة تسجيل 3 مشاركين أو أكثر