



دورة إعداد الموازنة والتقارير المالية الداخلية



AGILE LEADERS
Training Center



دورة إعداد الموازنة والتقارير المالية الداخلية

نظرة عامة

دورة إعداد الموازنة والتقارير المالية الداخلية هي دورة متوسطة لمدة أسبوع لموظفي الموازنة والمحاسبين والمحليين الماليين ومنسقي موازنات الإدارات وموظفي التقارير المالية ومديري المالية، ويعود المشاركون منها بمصنف الموازنة إلى التقرير. يربط المشاركون إعداد الموازنة والتقارير المالية والموازنة التشغيلية وإعداد الموازنة الرئيسية والقوائم المالية التقديرية وتوحيد موازنات الإدارات بالافتراضات والآثار النقدية وضوابط المراجعة وتقارير الإدارة. تطور أجايل للتدريب مسارات مضبوطة من الموازنة إلى التقرير.

الفئة المستهدفة

- الفرق المسؤولة عن جمع مدخلات موازنات الإدارات والتحقق منها
- الفرق المسؤولة عن جداول الإيرادات والموظفين والمصرفيات التشغيلية ورأس المال
- الفرق المسؤولة عن توحيد الموازنات التشغيلية والمالية
- الفرق المسؤولة عن إعداد قائمة الدخل والميزانية العمومية التقديرية
- الفرق المسؤولة عن التقارير المالية الداخلية والتعليقات وأدلة المراجعة

تفترض الدورة أن المشاركين يعملون مسبقاً مع السجلات المحاسبية والجداول الإلكترونية، وتستبعد الاعتمادات العامة والامتنال للتقارير الخارجية ونماذج التوقعات المتقدمة والتخطيط الاستراتيجي.

الإدارات والقطاعات المستهدفة

تدعم الدورة الإدارات والقطاعات التي تحول الافتراضات التشغيلية المعتمدة إلى جداول مالية وتقارير داخلية.



- فرق المالية والمحاسبة والموازنات والتخطيط وشراكة الأعمال
- التصنيع والخدمات اللوجستية والإنشاءات وخدمات المرافق
- التجزئة والضيافة والاتصالات والخدمات المهنية
- الرعاية الصحية والتعليم والجمعيات والمنظمات القائمة على العضوية
- فرق إدارة المشاريع والعمليات والإدارات التشغيلية

أهداف التعلم

بنهاية هذه الدورة، سيتمكن المشاركون من:

- بناء ضوابط الافتراضات والملكية والإصدارات لمدخلات الموازنة
- تطبيق جداول الإيرادات والموظفين والمصروفات ورأس المال والنقد
- توحيد الموازنات التشغيلية والمالية للإدارات
- تحليل الروابط بين النقد والدخل والمركز المالي
- تشخيص انقطاعات الضوابط بين الجداول والتقارير
- بناء مصنف الموازنة إلى التقرير



جدول الدورة

اليوم 1: الافتراضات وضوابط المدخلات

- سجل افتراضات الموازنة
- مصفوفة مسؤولية المدخلات واعتمادها
- سجل إصدارات الموازنة وضبط التغيير
- قائمة التحقق من تسليمات الإدارات
- تقويم الموازنة وخريطة التبعيات

اليوم 2: جداول الموازنة التشغيلية

- جدول محركات الإيرادات والحجم
- جدول الموظفين وتكاليف الرواتب
- نموذج تخطيط المصروفات التشغيلية
- سجل التزامات المشتريات والعقود
- قالب الموازنة التشغيلية للإدارة



اليوم 3: جداول الموازنة المالية

- سجل موازنة النفقات الرأسمالية
- جدول توقيت التحصيلات النقدية
- جدول توقيت المدفوعات النقدية
- ضابط التمويل والحد الأدنى للنقد
- ورقة الموازنة النقدية المتكاملة

اليوم 4: التوحيد والتقارير المالية

- مصنف توحيد موازنات الإدارات
- قائمة تسوية الروابط بين الجداول
- قالب قائمة الدخل التقديرية
- جسر الميزانية العمومية التقديرية
- حزمة التقرير المالي للإدارة وتعليقاته



اليوم 5: ممارسة الموازنة إلى التقرير

- تمرين: التحقق من الافتراضات ومدخلات الإدارات
- تمرين: بناء الجداول التشغيلية والنقدية
- تمرين: توحيد موازنات الإدارات
- تمرين: تسوية القوائم المالية التقديرية
- التمرين الختامي: مصنف الموازنة إلى التقرير

التمارين التطبيقية

تستخدم الدورة أنشطة مقترحة تربط افتراضات الإدارات بالجدول المالية وتقارير الإدارة.

- نشاط مقترح: التحقق من مدخلات الإيرادات والموظفين لإدارة خدمات صحية
- نشاط مقترح: إعداد جداول المصروفات والعقود ورأس المال لعمليات مرافق
- نشاط مقترح: توحيد موازنات إدارات تجزئة وتسوية فروق التوقيت النقدي
- نشاط مقترح: تجميع القوائم التقديرية وتعليقات الإدارة للمراجعة

الأسئلة الشائعة

لمن تناسب دورة إعداد الموازنة والتقارير المالية الداخلية؟

تناسب الدورة موظفي الموازنة والمحاسبين والمحللين الماليين ومنسقي موازنات الإدارات وموظفي التقارير المالية ومديري المالية. وينبغي أن يستخدم المشاركون مسبقاً السجلات المحاسبية والجدول الإلكترونية.



كيف يختلف إعداد الموازنة والتقارير المالية عن تدريب التوقعات؟

يركز إعداد الموازنة والتقارير المالية على الافتراضات المعتمدة والجداول المترابطة والتوحيد والقوائم التقديرية وتقارير الإدارة الداخلية. ويركز تدريب التوقعات بدرجة أكبر على تحديث التقديرات المستقبلية مع ظهور نتائج ومحركات جديدة.

ما الجداول التي تدعم الموازنة التشغيلية؟

تدعم الموازنة التشغيلية جداول الإيرادات أو الحجم والموظفين والرواتب والمصروفات التشغيلية والتزامات المشتريات وتسليمات الإدارات والافتراضات الموثقة التي تغذي الموازنة الموحدة.

كيف ترتبط الموازنة النقدية بالقوائم المالية التقديرية؟

تجمع الموازنة النقدية جداول التحصيلات والمدفوعات ورأس المال والتمويل. ويغذي رصيد النقد الختامي والتغير في المدينين والدائنين والدين والأصول ورأس المال قائمة الدخل والميزانية العمومية التقديرية.

لماذا تهتم فحوص الروابط بين الجداول في إعداد الموازنة؟

تؤكد فحوص الروابط أن الافتراضات والمجاميع والتوقيت والأرصدة الختامية متفقة بين جداول الإدارات والتشغيل والنقد وقائمة الدخل والميزانية العمومية قبل إصدار تقارير الإدارة.

الخاتمة

يعود المشاركون بمصنف الموازنة إلى التقرير الذي يضم ضوابط الافتراضات والجداول التشغيلية والخطط النقدية ونماذج التوحيد وفحوص التسوية والقوائم التقديرية وتعليقات الإدارة. يربط المصنف كل مدخل إدارة بأثره في النقد والدخل والمركز المالي. تستطيع الفرق استخدامه لإعداد تقارير داخلية متسقة والاحتفاظ بأدلة المراجعة.



فئات الدورات التدريبية

الدورات التدريبية في مجال البيئة والاستدامة	الأعمال الزراعية والأمن الغذائي
دورات إدارة الجودة وتطوير العمليات	دورات إدارة الأزمات واستمرارية الأعمال
دورات إدارة المرافق والعقارات	دورات إدارة الرعاية الصحية
دورات إدارة و تحليل البيانات ودورات علم البيانات	دورات إدارة المنظمات غير الحكومية والعمل الإنساني والتنمية
دورات إدارة وعمليات الطيران	دورات إدارة و تطوير الموارد البشرية
دورات الاتصال الجماهيري و السياسات والعلاقات العامة	دورات الأمن السيبراني ودورات تقنية المعلومات
دورات التسويق وإدارة علاقات العملاء وإدارة المبيعات	دورات التدريب القانوني والمشتريات والتعاقدات
دورات الحكومة الرقمية والخدمات العامة	دورات التعليم وتطوير التعلم
دورات السكرتارية و إدارة المكاتب	دورات الحوكمة وإدارة المخاطر والامتثال
دورات الصحة والسلامة والأمن المهني	دورات الشحن والملاحة البحرية والموانئ
دورات الضيافة والسياحة	دورات الصيانة ودورات المجالات الهندسية المتنوعة
دورات المهارات الشخصية وتطوير الذات	دورات المحاسبة و التمويل و دورات الإدارة المالية
دورات في مجالات القيادة والإدارة	دورات حفظ التراث وإدارة المتاحف



فئات الدورات التدريبية

دورات معتمدة من قبل هيئات دولية

دورات قطاع النفط والغاز ودورات تقنية متنوعة

دورات مكتب إدارة المشاريع وإدارة المشاريع الرشيقة



مدن التدريب

أكرا غانا	أثينا اليونان	أبوظبي الإمارات العربية المتحدة
الدار البيضاء المغرب	استنبول تركيا	أمستردام هولندا
الكويت الكويت	القاهرة مصر	الدوحة قطر
باكو أذربيجان	باريس فرنسا	المنامة مملكة البحرين
براغ جمهورية التشيك	بانكوك تايلند	بالي جمهورية إندونيسيا
بورت لويس موريشيوس	برلين ألمانيا	برشلونة إسبانيا
تبليسي جورجيا	بوكيت تايلند	بورتو البرتغال
جنيف سويسرا	جاكرتا جمهورية إندونيسيا	تورنتو كندا
روما إيطاليا	دبي الإمارات العربية المتحدة	جوهانسبرغ جنوب إفريقيا
سان دييغو الولايات المتحدة الأمريكية	زيورخ سويسرا	زنبار تنزانيا
شم الشيخ مصر	سيول كوريا الجنوبية	سنغافورة سنغافورة
طشقند أوزبكستان	طرابزون تركيا	شيكاغو الولايات المتحدة الأمريكية



مدن التدريب

عن بعد منصة زووم	عمان المملكة الأردنية الهاشمية	طوكيو اليابان
كوالالمبور ماليزيا	فيينا النمسا	فرانكفورت ألمانيا
لانكاوي ماليزيا	لاغوس نيجيريا	كيب تاون جنوب إفريقيا
ماربيا إسبانيا	لندن المملكة المتحدة	لشبونة البرتغال
مونترال سويسرا	مسقط سلطنة عمان	مدريد إسبانيا
نيروبي كينيا	ميونخ ألمانيا	ميلان إيطاليا
	نيويورك الولايات المتحدة الأمريكية	نيس فرنسا