



دورة متقدمة في التقارير المالية ومخاطر الخزنة



AGILE LEADERS
Training Center



دورة متقدمة في التقارير المالية ومخاطر الخزنة

نظرة عامة

دورة متقدمة في التقارير المالية ومخاطر الخزنة هي دورة لمدة أسبوعين لقيادات المالية والخزنة والمخاطر والتقارير والتأكد، ويخرج المشاركون بحزمة متكاملة لمخاطر الخزنة والتقارير. تربط الدورة IFRS 9 و IFRS 7 والأدوات المالية ومخاطر السيولة والعملات وأسعار الفائدة ومحاسبة التحوط واختبارات الضغط والضوابط والإفصاحات. وتعالج الفجوة بين قرارات الخزنة وأدلة التقارير عبر نماذج وتسويات مترابطة. تقدم أجايل للتدريب التقارير المالية ومخاطر الخزنة بوصفهما ممارسة ضبط واحدة.

الفئة المستهدفة

- الوظائف المسؤولة عن تقارير الأدوات المالية والإفصاحات
- الفرق التي تدير النقد والتمويل والسيولة وتعرضات السوق
- الوظائف التي تصمم التحوط وتوثق العلاقات المحاسبية
- الفرق التي تختبر ضوابط الخزنة وأدلة التقارير
- القيادات التي تحكم شهية المخاطر وتقارير مجلس الإدارة

تفترض الدورة أن المشاركين يعملون مع القوائم المالية أو مراكز الخزنة أو تقارير المخاطر، ولا تتناول مسك الدفاتر التمهيدي أو إدارة النقد الأساسية.

الإدارات والقطاعات المستهدفة

تدعم الدورة الإدارات والقطاعات التي تدير الأدوات المالية والتمويل وتعرضات الخزنة.

- وظائف المالية والخزنة والمحاسبة والضبط المالي
- فرق المخاطر والتدقيق الداخلي والتأكد والحوكمة
- مؤسسات الخدمات المصرفية والتأمين والاستثمار والخدمات المالية
- مؤسسات الطاقة والمرافق والتصنيع والنقل
- مؤسسات التقنية والرعاية الصحية والبنية التحتية والخدمات



أهداف التعلم

بنهاية هذه الدورة، سيكون المشاركون قادرين على:

- تحليل تصنيف الأدوات المالية وتعرضات الخزنة
- بناء رؤى مخاطر النقد والسيولة والعملات وأسعار الفائدة
- تطبيق توثيق محاسبة التحوط وأدلة الفاعلية
- تقييم سيناريوهات الضغط وخيارات التمويل الطارئ
- تسوية مقاييس المخاطر والضوابط والمحاسبة والإفصاحات
- بناء حزم الحوكمة والتقارير التنفيذية

جدول الدورة

اليوم 1: بنية التقارير والخزنة

- خريطة الأدوات المالية وعمليات الخزنة
- حدود منشأة التقرير والتعرض
- مخطط مسار بيانات المحاسبة والمخاطر
- موازنة سياسة الخزنة وشبهية المخاطر
- سجل افتراضات وأحكام التقارير

اليوم 2: تصنيف الأدوات المالية

- شجرة قرار التصنيف وفق IFRS 9
- ورقة تقييم نموذج الأعمال
- اختبار خصائص التدفقات النقدية التعاقدية
- خريطة قياس الالتزامات المالية
- قائمة تحقق ضوابط التصنيف والقياس



اليوم 3: مخاطر النقد والسيولة

- بنية مركز النقد والتوقعات
- جدول تحليل الاستحقاقات التعاقدية
- خريطة التعرض لتركز التمويل
- نموذج كفاية احتياطي السيولة
- لوحة السيولة اليومية والضمانات

اليوم 4: تعرضات العملات وأسعار الفائدة

- مصفوفة تحديد التعرض للعملات الأجنبية
- تسوية صافي مركز العملات
- جدول فجوة إعادة تسعير الفائدة
- نموذج حساسية الأرباح والقيمة الاقتصادية
- تقرير استخدام حدود مخاطر السوق

اليوم 5: استراتيجية التحوط والتوثيق

- ورقة تعيين بند وأداة التحوط
- توثيق هدف إدارة المخاطر
- اختبار أدلة العلاقة الاقتصادية
- تقييم نسبة التحوط وعدم التوازن
- تحليل مصادر عدم فاعلية التحوط

اليوم 6: محاسبة التحوط والقياس

- نموذج محاسبة تحوط القيمة العادلة
- نموذج محاسبة تحوط التدفقات النقدية
- سجل تحوط صافي الاستثمار
- جدول مراقبة فاعلية التحوط
- تسوية قيود محاسبة التحوط



اليوم 7: اختبارات الضغط والتمويل الطارئ

- مكتبة سيناريوهات ضغط السيولة
- نموذج أفق بقاء التدفقات النقدية
- تحليل صدمات العملات وأسعار الفائدة
- مصفوفة محفزات التمويل الطارئ
- خطة استجابة الضغط والتعافي

اليوم 8: إفصاحات المخاطر المالية

- خريطة متطلبات إفصاح المخاطر وفق IFRS 7
- مسودة الإفصاح النوعي للسياسات
- جدول الإفصاح الكمي عن التعرض
- تسوية إفصاح استحقاقات السيولة
- ملف أدلة إفصاح الحساسية

اليوم 9: الضوابط والحوكمة

- مصفوفة ضوابط مخاطر الخزانة
- خريطة فصل الواجبات والصلاحيات
- قائمة تحقق تأكيد التقييم والنماذج
- مسار حوكمة الإفصاح والاعتماد
- حزمة تقارير مخاطر الخزانة لمجلس الإدارة

اليوم 10: ممارسة التقارير المتكاملة

- تمرين: مراجعة تصنيف الأدوات والتعرض
- تمرين: تحدي ضغط السيولة ومخاطر السوق
- تمرين: توثيق التحوط والتسوية المحاسبية
- تمرين: إحاطة الإفصاح والحوكمة
- المشروع الختامي: حزمة متكاملة لمخاطر الخزانة والتقارير

التمارين التطبيقية

تستخدم الدورة أنشطة مقترحة تربط مراكز الخزانة وأدلة المحاسبة والضوابط والإفصاحات.



- نشاط مقترح: تسوية تعرض العملات لمجموعة صناعية.
- نشاط مقترح: اختبار ضغط السيولة لمحفظه خدمات مالية.
- نشاط مقترح: توثيق تحوط تدفقات نقدية لشراء طاقة.
- نشاط مقترح: عرض أدلة مخاطر الخزانه والإفصاح على لجنة مجلس الإدارة.

الأسئلة الشائعة

لمن يناسب التدريب المتقدم على التقارير المالية ومخاطر الخزانه؟

يناسب التدريب ذوي الخبرة في المالية والخزانه والمخاطر والتقارير والتدقيق والتأكد ممن يستخدمون القوائم المالية أو بيانات تعرض الخزانه.

كيف تختلف التقارير المالية ومخاطر الخزانه عن التدريب العام على إدارة الخزانه؟

تربط التقارير المالية ومخاطر الخزانه قرارات التعرض بالتصنيف والقياس ومحاسبة التحوط وأدلة الضبط والإفصاحات، بينما تغطي إدارة الخزانه العامة عمليات النقد والبنوك والتمويل بنطاق أوسع.

كيف يؤثر IFRS 9 في محاسبة تحوط الخزانه؟

يؤثر IFRS 9 عبر متطلبات التعيين والتوثيق والعلاقة الاقتصادية ونسبة التحوط ومخاطر الائتمان والفاعلية والقياس والعرض.

ما مخاطر الخزانه المفصّل عنها وفق IFRS 7؟

تعالج إفصاحات IFRS 7 أهمية الأدوات المالية والمعلومات النوعية والكمية عن مخاطر الائتمان والسيولة والعملات وأسعار الفائدة ومخاطر السوق الأخرى.

كيف تحكم نتائج اختبارات ضغط السيولة؟

تحكم النتائج عبر شهية مخاطر معتمدة وافتراضات سيناريوهات وحدود ومحفزات وإجراءات طارئة وملاك مسمين ومنتجات مراجعة وتقارير لمجلس الإدارة.

الخاتمة

تدمج الدورة الأدوات المالية وتحليل التعرض والسيولة ومخاطر السوق ومحاسبة التحوط واختبارات الضغط والإفصاحات والضوابط والحوكمة. يأخذ المشاركون حزمة متكاملة لمخاطر الخزانه والتقارير تضم نماذج وتسويات وملفات أدلة ومصفوفات ضبط ومواد تقارير. وتغير الحزمة طريقة موازنة فرق المالية والخزانه لقرارات المخاطر مع أدلة المحاسبة والإفصاح.



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