



## دورة سياسات الخزانة والحوكمة المراجعة للضرائب



## دورة سياسات الخزنة والحوكمة المراعية للضرائب

المرجع: 137639\_469 التاريخ: 10 - 14 يناير 2027 المكان: المنامة الرسوم: Euro 4700

### نظرة عامة

دورة سياسات الخزنة والحوكمة المراعية للضرائب هي دورة متقدمة مدتها 5 أيام لفرق الضرائب والخزنة والمالية والتمويل وتسعير المعاملات والمخاطر والقيادات، ويعود المشاركون منها بحزمة سياسات خزنة مراعية للضرائب، تربط الدورة هياكل السيولة والتمويل بين الشركات وتجميع النقد وضريبة الاستقطاع وتحليل السعر المحايد وإعادة النقد والتحوط والتوثيق وضوابط القرار. وتحول المراجعات الضريبية وخيارات الخزنة المنفصلة إلى سياسات محكمة بأدلة قابلة للتتبع. تعالج أجابيل للتدريب سياسات الخزنة المراعية للضرائب عبر تحليل المعاملات المالية ومخرجات الرقابة.

### الفئة المستهدفة

- الوظائف المسؤولة عن المواقف الضريبية وأثر المعاملات المالية
- فرق الخزنة المسؤولة عن السيولة والتمويل وتجميع النقد والتحوط
- وظائف المالية المسؤولة عن الأرصد بين الشركات والتوثيق
- فرق تسعير المعاملات المسؤولة عن تحليل السعر المحايد
- وظائف المخاطر والضمان المسؤولة عن ضوابط السياسات
- القيادات المسؤولة عن اعتماد هياكل التمويل وتحريك النقد

تفترض الدورة أن المشاركين يساهمون في قرارات الضرائب أو الخزنة أو المالية أو التمويل أو تسعير المعاملات، ولا تتناول الضرائب التمهيدية أو إدارة النقد الروتينية.

### الإدارات والقطاعات المستهدفة

تخدم الدورة الإدارات والقطاعات المسؤولة عن هياكل التمويل والآثار الضريبية وحوكمة الخزنة.

- وظائف ضرائب الشركات وتسعير المعاملات والحوكمة الضريبية
- فرق الخزنة وإدارة النقد والتمويل والمخاطر المالية
- إدارات الرقابة المالية والمحاسبة والشؤون القانونية والتدقيق
- مؤسسات الخدمات المصرفية والتأمين وإدارة الأصول
- مجموعات الطاقة والتصنيع والخدمات اللوجستية والاتصالات
- الخدمات المهنية ومراكز الخدمات المشتركة



## أهداف التعلم

بنهاية الدورة سيكون المشاركون قادرين على:

- تحليل الآثار الضريبية لخيارات الخزنة
- تقييم التمويل بين الشركات والقدرة على الاقتراض
- تطبيق تحليل السعر المحايد على معاملات الخزنة
- مقارنة تجميع النقد وإعادته وضريبة الاستقطاع
- بناء متطلبات التحوط والتوثيق والضوابط
- ترتيب قرارات الحوكمة ومحفزات المراجعة

## جدول الدورة

### اليوم 1: معمارية سياسات الضرائب والخزنة

- خريطة قرارات الضرائب والخزنة والمسؤوليات
- تصنيف مخاطر المعاملات المالية
- مصفوفة نطاق سياسات الخزنة وحدودها
- سجل تعرضات الكيانات والتدفقات النقدية
- ميثاق أدوار الحوكمة والاعتماد

### اليوم 2: التمويل والتسعير بين الشركات

- شجرة قرار التمويل بالدين وحقوق الملكية
- تقييم قدرة المقترض على الاقتراض
- مصفوفة شروط القروض بين الشركات
- ملف أدلة التسعير وفق السعر المحايد
- تحليل الضمان والدعم الائتماني



### اليوم 3: هياكل السيولة وتحريك النقد

- خريطة تجميع النقد الفعلي والافتراضي
- تحليل وظائف قائد التجميع ومخاطره
- مصفوفة قرار التعرض لضريبة الاستقطاع
- تقييم مسارات إعادة النقد
- سجل الضوابط الضريبية لهيكل السيولة

### اليوم 4: التحوط والتوثيق والحوكمة

- خريطة عرض تحوط الخزانة وأدلته
- قائمة فحص توثيق المعاملات المالية
- سجل الافتراضات الضريبية والاستثناءات
- إطار حدود السياسات والتصعيد
- لوحة حوكمة ضرائب الخزانة

### اليوم 5: تطبيقات سياسات الخزانة المراعية للضرائب

- تمرين مقترح لتشخيص هيكل تمويل
- تمرين مقترح لمراجعة شروط تجميع النقد
- تمرين مقترح لتقييم مسار إعادة النقد
- تمرين مقترح لعرض استثناء من السياسة
- التمرين الختامي لحزمة سياسات الخزانة المراعية للضرائب

### التمارين التطبيقية

تستخدم الدورة أنشطة مقترحة لربط الأدلة الضريبية بهياكل الخزانة وضوابط السياسات والقرارات.

- نشاط مقترح لرسم المعاملات والكيانات والتدفقات والتعرضات وصلاحيات القرار.
- نشاط مقترح لتقييم القدرة على الاقتراض وشروط القروض وأدلة التسعير والضمانات.
- نشاط مقترح لمقارنة مسارات تجميع النقد وإعادة استخدامه باستخدام عوامل الاستقطاع والسيولة والتوثيق.
- نشاط مقترح لدمج أدلة التحوط والاستثناءات والحدود والمسؤولين في الحزمة الختامية.



## الأسئلة الشائعة

### ما سياسات الخزنة والحوكمة المراعية للضرائب؟

تربط سياسات الخزنة والحوكمة المراعية للضرائب التمويل والسيولة وتحريك النقد والتحوط والضمانات بآثارها الضريبية وتوثيقها وصلاحيات اعتمادها وحدود الرقابة ومحفزات مراجعتها.

### لمن يناسب تدريب الخزنة المراعية للضرائب وما متطلباته؟

يناسب التدريب محترفي الضرائب والخزنة والمالية والتمويل وتسعير المعاملات والمخاطر والتدقيق والقيادات. ويفترض خبرة في القرارات المالية، ولا يعلم الضرائب التمهيدية أو معالجة النقد الروتينية.

### كيف يختلف تدريب الخزنة المراعية للضرائب عن التدريب الضريبي العام؟

يركز تدريب الخزنة المراعية للضرائب على المعاملات المالية وهياكل التمويل وتجميع النقد وإعادته والتحوط وضوابط الخزنة. أما التدريب الضريبي العام فيغطي عادة حساب الضرائب والإقرارات والتقارير.

### كيف يقيم التمويل بين الشركات في الخزنة؟

يقيم التمويل بين الشركات من خلال غرض الأعمال وشروط الأداء والقدرة على الاقتراض وتوقعات السداد وظروف السوق وأدلة التسعير والضمانات والتوثيق والبدائل.

### ما الذي تتضمنه حزمة سياسات الخزنة المراعية للضرائب؟

تربط الحزمة نطاق المعاملات وخيارات التمويل وهياكل النقد والافتراضات الضريبية وأدلة التسعير والتوثيق والحدود والاستثناءات وصلاحيات القرار والمسؤولين والتصعيد والمراجعة.

## الخاتمة

يعود المشاركون بحزمة سياسات الخزنة المراعية للضرائب التي تربط التمويل والسيولة والتعرضات الضريبية وأدلة السعر المحايد وتحريك النقد والتحوط والتوثيق والحوكمة. وتحول الحزمة الآراء الضريبية وإجراءات الخزنة المنفصلة إلى قرارات خاضعة للرقابة. كما تمنح فرق الضرائب والخزنة والمالية والمخاطر حدودا ومسؤولين ومتطلبات أدلة ومسارات تصعيد مشتركة.