دورة العمليات المحاسبية وضوابط إقفال الفترة

8 – 12 فبراير 2027

الدار البيضاء

AGILE LEADERS
Training Center

AGILE LEADERS
Training Center

دورة العمليات المحاسبية وضوابط إقفال الفترة

المرجع: 180201_1087 **التاريخ:** 8 – 12 فبراير 2027 **المكان:** الدار البيضاء **الرسوم:** Euro 4100

نظرة عامة

العمليات المحاسبية وضوابط إقفال الفترة موضوع هذه الدورة المتوسطة لمدة أسبوع، والموجهة إلى موظفي المحاسبة والعمليات المالية وفرق الحسابات الدائنة والمدينة والمحاسبين المبتدئين والمشرفين، ويغادر المشاركون بحزمة لضبط العمليات المحاسبية. تنتقل الدورة بالمعاملات من المستندات والترميز إلى الدائنين والمدينين والنقد والتسويات والأصول والاستحقاقات وضبط دفاتر الأستاذ والاستعداد للإقفال. تطور أجايل للتدريب القدرة على تنفيذ عمليات محاسبية موثوقة.

الفئات المستهدفة

- موظفو المحاسبة الذين يعالجون المعاملات والأدلة اليومية
- فرق الحسابات الدائنة والحسابات المدينة
- موظفو النقد والبنوك والأصول الثابتة والأستاذ العام
- المحاسبون المبتدئون الذين يعدون التسويات وجداول الإقفال
- مشرفو العمليات المالية المسؤولون عن الاستثناءات ومقاييس الخدمة

ينبغي فهم القيود الأساسية وأرصدة الحسابات. لا تتناول الدورة مبادئ المحاسبة الأولية أو اعتماد مسك الدفاتر أو إعداد القوائم المالية بالكامل أو المحاسبة الفنية المتقدمة.

الإدارات والقطاعات

تدعم الدورة وظائف المالية كثيرة المعاملات التي تحتاج إلى معالجة وأدلة وتسويات وتسليمات متسقة.

- المحاسبة والعمليات المالية والخدمات المشتركة والرقابة المالية
- الدائنون والمدينون والنقد والأصول والأستاذ العام
- التصنيع والتجزئة والخدمات والرعاية الصحية والتقنية
- الجهات العامة والخاصة والعائلية وغير الربحية
- العمليات الإقليمية وفرق المالية متعددة الكيانات

الأهداف التعليمية

بنهاية الدورة، سيكون المشارك قادرا على:

- التحقق من المستندات وترميز المعاملات باتساق
- ضبط تدفقات الدائنين والمدينين والنقد والبنوك
- تسوية دفاتر الأستاذ المساعدة وحسابات الرقابة والأدلة
- معالجة الاستحقاقات والمصروفات المقدمة وحركات الأصول
- إعداد قوائم إقفال الفترة وحل الاستثناءات
- بناء حزمة ضبط العمليات المحاسبية

AGILE LEADERS
Training Center

جدول الدورة

اليوم 1: التقاط المعاملات وضوابط الترميز

- قائمة اكتمال المستندات المؤيدة
- مصفوفة اعتماد المعاملات والأدلة
- دليل قرار ترميز دليل الحسابات
- سجل دفعات الترحيل وضبط الواجهات
- سجل استثناءات المعاملات وتصحيحها

اليوم 2: عمليات الدائنين والمدينين والنقد

- تدفق فاتورة المورد واعتمادها
- ضوابط دفعة السداد ومنع التكرار
- عملية فواتير العملاء وتخصيص المقبوضات
- قائمة أعمار الذمم وإجراءات التحصيل
- ملف أدلة المقبوضات والمدفوعات النقدية

AGILE LEADERS
Training Center

اليوم 3: التسويات وحركات الأصول

- إعداد ومراجعة التسوية المصرفية
- تسوية دفتر الأستاذ المساعد مع حساب الرقابة
- سجل الأرصدة والفروق بين الشركات
- سجل إضافة الأصول الثابتة ونقلها واستبعادها
- أعمار البنود غير المسواة وخطة معالجتها

اليوم 4: الاستحقاقات وجاهزية الإقفال والأداء

- جدول دعم الاستحقاقات والمصروفات المقدمة
- ضبط القيود المتكررة واليدوية
- قائمة الاستعداد لإقفال الفترة
- متابعة قضايا الإقفال ومسؤوليها وتصعيدها
- بطاقة أداء خدمة العمليات المحاسبية

اليوم 5: تطبيقات العمليات المحاسبية

- تمرين: التحقق من الأدلة وترميز المعاملات
- تمرين: حل استثناءات الدائنين والمدينين
- تمرين: استكمال تسويات البنوك ودفاتر الأستاذ
- تمرين: إعداد الاستحقاقات وإجراءات الإقفال
- المشروع الختامي: حزمة ضبط العمليات المحاسبية

التمارين العملية

تربط الأنشطة المقترحة أدلة المعاملات والمعالجة والتسويات وحل الاستثناءات وملكية الإقفال.

- نشاط مقترح: فحص دفعة معاملات بحثا عن نقص الأدلة وأخطاء الترميز
- نشاط مقترح: التحقيق في المدفوعات المكررة والمقبوضات غير المخصصة
- نشاط مقترح: تسوية فروق مصرفية وفروق حسابات رقابة قديمة
- نشاط مقترح: تنسيق مراجعة جاهزية الإقفال والتصعيد

الأسئلة الشائعة

لمن تناسب دورة العمليات المحاسبية وإقفال الفترة؟

تناسب موظفي المحاسبة والعمليات المالية وفرق الدائنين والمدينين والمحاسبين المبتدئين والمشرفين الذين يعالجون المعاملات أو يعدون الإقفال.

كيف تختلف العمليات المحاسبية عن مبادئ المحاسبة؟

تشرح المبادئ المفاهيم ومنطق القيود، بينما تطبق العمليات هذه المفاهيم على المستندات والتدفقات والتسويات والأدلة والاستثناءات والتسليم والاستعداد للإقفال.

لماذا تعد تسويات دفاتر الأستاذ المساعدة مهمة؟

تقارن سجلات المعاملات التفصيلية بحسابات الرقابة، وتكشف الترحيلات المفقودة أو المكررة، وتثبت دعم الأرصدة قبل نهاية الفترة.

ماذا تشمل جاهزية إقفال الفترة؟

تشمل اكتمال المعالجة ومراجعة التسويات ودعم القيود وجداول الاستحقاقات والمصروفات المقدمة وحل الاستثناءات وتعيين المسؤولين وإجراءات القطع.

هل تعلم الدورة إعداد القوائم المالية؟

لا. تركز على العمليات والضوابط التي تقدم مدخلات موثوقة إلى الأستاذ العام والإقفال، بينما يظل إعداد القوائم بالكامل خارج النطاق.

الخلاصة

يعود المشاركون بحزمة تضم قوائم الأدلة وأدلة الترميز وتدفقات الدائنين والمدينين وقوالب التسوية وسجلات الأصول وضوابط القيود وقوائم الإقفال وسجلات الاستثناءات ومقاييس الخدمة. تدعم الحزمة المعالجة المتسقة والتسليم المسؤول عند نهاية الفترة.