دورة المالية المتقدمة وإعداد الموازنات ودعم القرار

5 – 16 يوليو 2027

الدار البيضاء

AGILE LEADERS
Training Center

AGILE LEADERS
Training Center

دورة المالية المتقدمة وإعداد الموازنات ودعم القرار

المرجع: 1186_187554 **التاريخ:** 5 – 16 يوليو 2027 **المكان:** الدار البيضاء **الرسوم:** Euro 7000

نظرة عامة

دورة المالية المتقدمة وإعداد الموازنات ودعم القرار هي دورة مدتها أسبوعين لمديري المالية وكبار المحاسبين والمراقبين ومختصي التخطيط والتحليل المالي ومسؤولي الموازنات وشركاء الأعمال الماليين، ويأخذ المشاركون منها محفظة قرارات مالية متكاملة. تربط الدورة التحليل المالي والمحاسبة الإدارية وإعداد الموازنات والتنبؤ المالي وإدارة الأداء وتحسين رأس المال العامل وتقييم الاستثمارات ودعم القرار التنفيذي. وتعالج الخطط المجزأة والتقارير المتأخرة بنماذج قائمة على المحركات وتحليل السيناريوهات ومسارات قرار محكومة. تطور أجايل للتدريب ممارسة المالية المتقدمة وإعداد الموازنات.

الفئة المستهدفة

- الفرق المسؤولة عن التخطيط المالي وإعداد الموازنات والتنبؤ وتخصيص الموارد
- الفرق المسؤولة عن التقارير الإدارية وتحليل الانحرافات ومراجعة الأداء
- الفرق المسؤولة عن تحليل التكلفة والتسعير والهوامش ودعم القرارات التشغيلية
- الفرق المسؤولة عن التدفقات النقدية ورأس المال العامل وخيارات التمويل قصير الأجل
- الفرق المسؤولة عن حالات الاستثمار وتخصيص رأس المال ومتابعة المنافع
- الفرق المسؤولة عن الشراكة المالية في الأعمال والتوصيات التنفيذية

تفترض الدورة أن المشاركين يعدون المعلومات المالية أو يراجعونها أو يتحدون افتراضاتها في العمل، ولا تتناول أساسيات مسك الدفاتر أو برمجة البرمجيات أو الضرائب أو الإعداد للاختبارات.

الإدارات والقطاعات المستهدفة

تدعم الدورة الإدارات والقطاعات التي تحول الأدلة المالية إلى قرارات تشغيلية واستثمارية.

- إدارات المالية والمحاسبة والرقابة والتخطيط والتحليل المالي
- إدارات الخزانة والمالية التجارية والاستراتيجية والاستثمار
- منشآت التصنيع والطاقة والخدمات اللوجستية والبنية التحتية
- منشآت الخدمات المصرفية والتأمين والخدمات المهنية
- منشآت الرعاية الصحية والتجزئة والاتصالات والتقنية

أهداف التعلم

بنهاية هذه الدورة، سيتمكن المشاركون من:

- تحليل القوائم المالية ومحركات القيمة والتكاليف والهوامش والأداء
- بناء موازنات متكاملة وتنبؤات قائمة على المحركات ونماذج سيناريوهات
- تشخيص الانحرافات وتحويل النتائج إلى إجراءات ذات مساءلة
- تقييم السيولة ورأس المال العامل ومفاضلات التمويل
- تقييم مقترحات الاستثمار في ظل المخاطر وعدم اليقين
- بناء سرديات قرار ومحفظة مالية متكاملة

AGILE LEADERS
Training Center

جدول الدورة

اليوم 1: التشخيص المالي ومحركات القيمة

- خريطة ترابط القوائم المالية الثلاث
- دفتر التحليل الرأسي وتحليل الاتجاهات
- شجرة محركات الربحية والعائد
- أداة تشخيص جودة تحويل الأرباح إلى نقد
- سجل أسئلة القرار المالي

اليوم 2: المحاسبة الإدارية للقرارات

- نموذج سلوك التكلفة وهامش المساهمة
- خريطة محركات التكلفة على أساس الأنشطة
- مصفوفة التكاليف الملائمة للقرار
- جسر هوامش المنتجات والعملاء
- تحليل نقطة التعادل والرافعة التشغيلية

AGILE LEADERS
Training Center

اليوم 3: بنية الموازنة المرتبطة بالاستراتيجية

- خريطة مواءمة الاستراتيجية مع الموازنة
- مصفوفة حوكمة الموازنة وملكيتها
- مكتبة افتراضات المحركات التشغيلية
- موازنة متكاملة للدخل والميزانية والتدفقات النقدية
- نموذج تقييم أولويات الموارد

اليوم 4: التنبؤ القائم على المحركات

- نموذج خط الأساس ومحركات التنبؤ
- تقويم التنبؤ المتجدد وأفقه
- لوحة تحيز التنبؤ ودقته
- شبكة تحليل السيناريوهات والحساسية
- سجل مخاطر التنبؤ وفرصه

AGILE LEADERS
Training Center

اليوم 5: إدارة الأداء والانحرافات

- شجرة مؤشرات الأداء المالية والتشغيلية
- نموذج انحرافات الموازنة المرنة
- جسر السعر والحجم والمزيج والكفاءة
- تحليل الأسباب الجذرية وسجل الإجراءات
- حزمة اجتماع مراجعة الأداء

اليوم 6: رأس المال العامل والسيولة

- أداة تشخيص دورة التحويل النقدي
- مصفوفة تقسيم الذمم المدينة والتحصيل
- نموذج مفاضلة استثمار المخزون ومستوى الخدمة
- خريطة استراتيجية الذمم الدائنة وأثر الموردين
- هيكل التنبؤ النقدي لثلاثة عشر أسبوعا

AGILE LEADERS
Training Center

اليوم 7: تقييم الاستثمارات وتخصيص رأس المال

- قائمة تحقق لتحديد التدفقات النقدية الإضافية
- نموذج صافي القيمة الحالية ومعدل العائد الداخلي
- ملف حساسية مخاطر المشروع
- مصفوفة ترشيد رأس المال وترتيب المحفظة
- بطاقة متابعة تحقق منافع الاستثمار

اليوم 8: تحليل القرار في ظل عدم اليقين

- شجرة القرار ونموذج القيمة المتوقعة
- منطق تصميم محاكاة Monte Carlo
- لوحة قرارات التسعير والطاقة الاستيعابية
- تحليل التصنيع أو الشراء والقيود
- بروتوكول تحدي الافتراضات والأدلة

AGILE LEADERS
Training Center

اليوم 9: الشراكة المالية في الأعمال

- خريطة قرارات أصحاب المصلحة والتأثير فيهم
- هيكل السرد من الرؤية إلى الإجراء
- لوحة السرد المالي التنفيذي
- قائمة تحقق لجودة التوصية وتحديها
- تقويم حوكمة القرار والمتابعة

اليوم 10: ممارسة القرار المالي المتكامل

- تمرين: تشخيص الأداء المالي ومحركات القيمة
- تمرين: بناء موازنة وتنبؤ قائمين على المحركات
- تمرين: تحسين رأس المال العامل والسيولة
- تمرين: تقييم استثمار وعرض توصية
- التمرين الختامي: محفظة القرارات المالية المتكاملة

التمارين التطبيقية

تستخدم الدورة أنشطة مقترحة تربط التحليل والتخطيط والسيولة والاستثمار والتأثير في بيئات تشغيلية.

- نشاط مقترح: تسوية الربح والتدفق النقدي والمحركات التشغيلية في حالة صناعية
- نشاط مقترح: إعادة تصميم موازنة تجزئة بالمحركات والسيناريوهات والتنبؤات المتجددة
- نشاط مقترح: تقييم إجراءات رأس المال العامل لمنشأة خدمية دون إضعاف العمليات
- نشاط مقترح: الدفاع عن مقترح رأسمالي بالتدفقات النقدية وأدلة المخاطر والسرد التنفيذي

الأسئلة الشائعة

لمن يناسب تدريب المالية المتقدمة وإعداد الموازنات، وماذا يفترض؟

يناسب التدريب مديري المالية والمراقبين وكبار المحاسبين ومختصي التخطيط والتحليل المالي ومسؤولي الموازنات وشركاء الأعمال، ويفترض خبرة في إعداد الخطط المالية والمعلومات الإدارية أو مراجعتها أو تحديها.

كيف تختلف المالية المتقدمة وإعداد الموازنات عن دورة أساسية للموازنات؟

تدمج المالية المتقدمة وإعداد الموازنات التشخيص المالي والمحاسبة الإدارية والتنبؤ القائم على المحركات ورقابة الأداء والسيولة وتقييم الاستثمارات وعدم اليقين ودعم القرار التنفيذي، بدلا من الاقتصار على إعداد الموازنة.

كيف يحسن التنبؤ القائم على المحركات القرارات المالية؟

يربط التنبؤ القائم على المحركات النتائج المالية بأسباب تشغيلية، ويكشف الافتراضات، ويدعم اختبار السيناريوهات، ويساعد أصحاب القرار على الاستجابة لتغير الحجم أو السعر أو الطاقة أو التكلفة أو التوقيت.

كيف يوازن تحسين رأس المال العامل بين النقد والعمليات؟

يوازن تحسين رأس المال العامل إجراءات الذمم المدينة والمخزون والذمم الدائنة مقابل مستويات الخدمة ومرونة الموردين والقيود التشغيلية واحتياجات التمويل ودورة التحويل النقدي.

ما الذي يجعل تقييم الاستثمارات مفيدا في ظل عدم اليقين؟

يصبح تقييم الاستثمارات مفيدا عند فحص التدفقات النقدية الإضافية والافتراضات والسيناريوهات والحساسيات والتعرض للمخاطر وقيود رأس المال وملكية المنافع معا.

الخاتمة

يأخذ المشاركون محفظة القرارات المالية المتكاملة التي تضم نماذج تشخيص وموازنات وتنبؤات وأدوات انحراف وإجراءات سيولة وتقييمات استثمار وتوصيات تنفيذية. تنشئ المحفظة مسارا متكررا من الدليل المالي إلى الاختيار ذي المساءلة. كما تساعد فرق المالية والتشغيل على مواءمة الافتراضات والموارد والمخاطر والمتابعة.