



**دورة:**

**الادارة الفعالة للنقد و الخزينة**

**29 يوليو - 2 أغسطس 2024**  
**جنيف (سويسرا)**

## الإدارة الفعالة للنقد و الخزينة

رمز الدورة: FC265 تاريخ الإنعقاد: 29 يوليو - 2 أغسطس 2024 دولة الإنعقاد: جنيف (سويسرا) - رسوم الإشتراك: Euro 5250

### مقدمة:

إدارة الخزينة هي إدارة عمليات التحصيل والدمج والصرف والاستثمار والتمويل إلى جانب التعامل مع قضايا المخاطر المالية في المؤسسة، وتمثل الوظيفة الأساسية لإدارة الخزينة في إدارة النقد وهي العملية المؤسسية التي تتضمن جمع وإدارة النقد بالإضافة إلى استخدام النقد للاستثمار على المدى القصير، ولا شك أن إدارة النقد عنصر أساسي في الاستقرار المالي للشركة والملاءة المالية، تُقدّم الدورة التدريبية للمشاركين فيها نظرة عامة على الممارسات والدور الحديث للخزينة في إدارة النقد، والتنبؤ النقدي، وتمويل الخزينة والاستثمار، ذلك إلى جانب مناقشة تطبيق أحدث الأدوات التكنولوجية في إدارة النقد مع الالتزام بمجموعة معينة من السياسات والإجراءات.

### أهداف البرنامج:

سيكون المشاركون في نهاية البرنامج التدريبي قادرين على:

- وصف وتوضيح أدوار إدارة خزينة المؤسسة ووظائفها
- تطبيق أحدث الممارسات المتعلقة بتقنيات الإدارة النقدية
- بناء تنبؤات التدفق النقدي وأرصدة النقد والقروض المتوقعة في تواريخ محددة
- تعميق الاستيعاب العملي لاستثمار الخزينة والمنتجات مع مخاطرها وعوائدها
- تقييم مدى فعالية السياسات والإجراءات المؤسسية المتعلقة بإدارة الخزينة
- تطبيق التكنولوجيا المتعلقة بعمليات الخزينة

### الجمهور المستهدف:

- المتخصصون في إدارة الخزينة
- المهنيون الماليون
- مدراء المالية
- مراقبو الشركات
- المراقبون الماليون
- كبار المحاسبين
- ومدراء المحاسبة
- موظفو البنوك
- مدراء مكاتب العمليات المساندة
- رجال الأعمال
- التجار
- المسؤولين عن وضع الأنظمة المالية في الشركات.
- كل من يرغب بتطوير مهاراته وخبراته ويرى الحاجة الى هذه الدورة.

## المحاور العامة للبرنامج:

### اليوم الأول:

- الأساليب الحديثة في التحليل المالي:

- كيفية قياس مدى نجاح الإدارة في المحافظة على السيولة المتاحة والاستغلال الأمثل لها .
- الكشف عن نقاط الضعف والقوة في كيفية إدارة الأصول ومصادر التمويل.
- سبل تطوير سياسة التمويل التي تتبعها المؤسسة.
- أسس المفاضلة بين سبل التمويل المتاحة.
- سبل تخفيض المخاطر التي تتعرض لها المؤسسة.
- علاج الخلل والاضطراب المالي.

### اليوم الثاني:

- إطار المحاسبة عن التدفقات النقدية السيولة:

- العسر المالي الفني
- العسر المالي الحقيقي
- مصادر الحكم وتقييم السيولة قصيرة الأجل .
- مؤشرات السيولة التي ترتبط بقائمة المركز المالي الميزانية .
- مؤشرات سيولة ترتبط بقائمة الدخل

### اليوم الثالث:

- قائمة التدفقات النقدية:

- مدى كفاية التدفق النقدي Ratio Adequacy Flow Cash
- مؤشرات التدفق النقدي إلى النفقات الرأسمالية Ratio Expenditures Capital to Cash
- مؤشرات التدفق النقدي إلى الديون Ratio Debt Total to Cash
- مؤشر التدفق النقدي الحر Ratio Flow Cash Free Total
- مقارنة صافي الربح مع صافي التدفقات النقدية من التشغيل.
- عائد التدفق النقدي.
- التدفق النقدي إلى الأصول.

### اليوم الرابع:

- الأساليب الحديثة للتنبؤ بقائمة التدفقات النقدية:

- ما هي أهمية إعداد قائمة للتدفق النقدي.
- أهداف قائمة التدفقات النقدية.
- الاستخدام الداخلي والخارجي لقائمة التدفقات النقدية.

- مما تتكون قائمة التدفق النقدي.
- أنشطة التدفقات النقدية.
- لماذا كلمة النقدية وما في حكمها ؟
- شكل قائمه التدفقات النقدية
- الرقابة على التدفقات النقدية التي تتأثر بها الموازنة العامة.
- المقارنة بين أساس الاستحقاق والاساس النقدي.
- أسباب التحول إلى الأساس النقدي.
- ما هو الفرق بين قائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية ؟
- التمييز بين الموازنة النقدية وقائمة التدفقات النقدية.

## اليوم الخامس:

- الرقابة على عمليات البنك ومطابقتها:

- الرقابة على الإيداعات عن طريق مطابقة إشعارات الإضافة الواردة من البنك مع قسائم الإيداع المرسله إليه ثم مراجعة مفرداتها على المقيد بدفتر النقدية.
- مطابقة جملة المبالغ المودعة في البنك مع جملة المقبوضات كما هي مثبتة في دفتر النقدية عن الفترة موضوع المراجعة.
- الرقابة على المسحوبات عن طريق مطابقة كعوب الشيكات مع إشعارات الخصم الواردة من البنك.
- مطابقة المبالغ المودعة والمسحوبة في كشف حساب البنك مع المبالغ المقيدة في دفتر النقدية
- مطابقة تواريخ إيداع النقدية الواردة بكشف حساب البنك مع التواريخ الطاهرة بدفتر النقدية