



**دورة:**

**إدارة العمليات المالية والتخطيط المالي المتقدم**

**17 - 21 نوفمبر 2024**

**القاهرة (مصر)**

**Holiday Inn & Suites Cairo Maa**

## إدارة العمليات المالية والتخطيط المالي المتقدم

رمز الدورة: FI241 تاريخ الإنعقاد: 17 - 21 نوفمبر 2024 دولة الإنعقاد: القاهرة (مصر) - Maa Cairo Suites & Inn Holiday رسوم الإشتراك: Euro 3250

### مقدمة:

شهد العالم مؤخراً العديد من الأزمات المالية والاقتصادية، الأمر الذي زاد من أهمية معايير عملية التخطيط المالي لمجموعة العناصر المؤثرة على الأداء المالي للشركات وتطوير القدرات التنافسية لها في ظل المنافسة الشديدة في دنيا الأعمال، وازدياد الطلب على مهارات إدارة العمليات المالية باستخدام البيانات والمعلومات الناتجة من تحليل والقوائم بهدف استخدامها بشكل عملي مكثف يعكس التعامل مع التحديات الفعلية التي تواجه الإدارة ومستخدمي المعلومات المالية، كما ستتضمن الدورة حالات عملية وتطبيقات لتعميق مفاهيم أساليب التحليل والتخطيط المالي المختلفة.

### أهداف البرنامج:

سيكون المشاركون في نهاية البرنامج التدريبي قادرين على:

- التزود بمهارة إعداد القوائم المالية وتحليلها وفق متطلبات معايير المحاسبة الدولية وكيفية عمل التحليل المالي لتلك القوائم والتقارير عن السيولة والربحية واليسر المالي ومعدلات الدوران الخاصة بالنشاط وكذلك عن مدى سلامة المركز المالي.
- اكتساب مهارة تطبيق الاستراتيجيات الحديثة في إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية، وكيفية اختيار الإستراتيجية المثلى للتطبيق في الشركة لتحقيق الربحية أو لتفادي حدوث الخسائر.
- اكتساب مهارة تطبيق معايير المراجعة الدولية بهدف توفير المزيد من المصداقية والدقة في معلومات القوائم المالية.

### الجمهور المستهدف:

- المستشارون الماليون.
- المحاسبون والعاملون في الإدارة المالية في الشركات الخاصة والحكومية والمهتمون في الشركات بإعداد وتحليل القوائم المالية.
- المدققون الداخليون والخارجيون والعاملون في أنشطة تحليل الائتمان في البنوك ممن لهم علاقة بتحليل البيانات المالية الخاصة بالمنشآت.
- المسؤولون عن متابعة وتحصيل حسابات العملاء.
- العاملون في مجال التخطيط المالي وإعداد الموازنات.
- كل من يرغب بتطوير مهاراته وخبراته ويرى الحاجة إلى هذه الدورة.

### المحاور العامة للبرنامج:

## اليوم الأول - الإستراتيجيات الحديثة في إعداد وتقييم القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية:

- المناهج المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية.
- معايير المحاسبة الدولية والتخطيط المالي.
- أساليب التقييم المالية المبنية على التدفقات.
- أساليب التقييم المبنية على أساس الموجودات
- الأساليب المبنية على الخبرة والتجربة العملية السابقة.
- التدفقات النقدية المخصومة.
- مقارنة أساليب القياس المبنية على استخدام المضاعفات بأسلوب التدفقات النقدية المخصومة.
- تكلفة رأس المال
- تكلفة المديونية
- تكلفة رأس مال الأسهم
- مشاكل متعلقة بتكلفة رأس المال
- حالات عملية في التقييم باستخدام القوائم المالية.

## اليوم الثاني - قياس وتحليل الأداء المستقبلي للشركات:

- متطلبات تحليل الأداء المستقبلي للشركة.
- أسلوب ونموذج التمان للتنبؤ بالاستمرار.
- نموذج كمبورت للتنبؤ بالفشل المالي.
- تحليل جودة الأداء الربحي باستخدام معادلة ديون.
- المقارنة ما بين معدل العائد المستثمر وصافي الدخل المتبقي في التقييم.
- التحليل الإستراتيجي للأداء المالي.
- الحكم على فعالية الأموال المقترضة.
- المؤشرات الغير مالية لتقييم الأداء المالي.
- حالات عملية متنوعة.

## اليوم الثالث - تحليل الهيكل التمويلي والرافعة المالية:

- مفهوم الهيكل التمويلي والرفع المالي.
- تحليل الرافعة التشغيلية وعلاقتها بالرافعة المالية.
- التأثير المشترك للرافعة المالية والتشغيلية وأثرها على سعر السهم.
- مفهوم الهيكل التمويل الأمثل.
- العوامل المؤثرة في اختيار الهيكل التمويلي.
- أساليب تكوين الهيكل التمويل الأمثل.
- تطبيقات عملية وحالات عملية على التحليل.

## اليوم الرابع - تحليل الجدارة الائتمانية والتعثر المالي:

- المداخل المختلفة لتفسير التعثر.
- آثار التعثر المالي على المشروع المانح للائتمان.
- أنواع الديون المتعثرة.
- الكشف المبكر عن الديون المتعثرة
- المنهج التقليدي في تحليل البيانات المالية.
- المنهج غير التقليدي في التحليل الائتماني.
- تجربة إحدى الشركات القائمة في التعثر ووسائل العلاج.
- نموذج تحليل المخاطر الائتمانية للعملاء.
- حالات عملية متنوعة.

## اليوم الخامس - الأدوات الحديثة للتدقيق على القوائم المالية والتحليلات المرتبطة بها:

- نظرة عامة حول إجراءات تصميم واختيار وتقييم العينة في ضوء المعايير الدولية.
- استخدام العينات.
- العناصر أو البنود الرئيسية.

- العينات الممثلة.
- الخطأ المسموح به ومستوى الثقة.
- تحليل وجمع البيانات.
- المعاينة في البيئة الرقابية.
- جداول مخاطر التدقيق
- تطبيقات عملية.
- خطر الأعمال، المخاطرة المتأصلة، مخاطرة الرقابة، المخاطرة المتبقية ومخاطر التدقيق.
- التخطيط ووضع برامج التدقيق استناداً إلى تحليل وتقييم المخاطر.
- تحليل المخاطر في قطاعات مختلفة.
- مساعدة الإدارة في تقييم المخاطر من منظور شامل إلى منظور تفصيلي.