



**دورة:**  
**مطابقة الحسابات والسجلات الحاسوبية**

**23 - 27 ديسمبر 2024**  
**روما (أيطاليا)**

## مطابقة الحسابات والسجلات المحاسبية

رمز الدورة: FI272 تاريخ الإنعقاد: 23 - 27 ديسمبر 2024 دولة الإنعقاد: روما (إيطاليا) - رسوم الإشتراك: Euro 5250

### مقدمة:

يقوم هذا البرنامج على التفاعل والمشاركة وتبادل الخبرات بين المشاركين والمدرّب، بحيث سيكون المتدرب ملماً بنهاية البرنامج بالسجلات المحاسبية وإعداد ميزان المراجعة ومطابقة الحسابات، وذلك من خلال مناقشة خمسة وحدات تدريبية رئيسية.

### أهداف البرنامج:

سيكون المشاركون في نهاية البرنامج التدريبي قادرين على:

- معرفة كيفية الإشراف على السجلات المحاسبية ومطابقتها لكشوف البنوك.
- معرفة كيفية تنظيم الحسابات وتسجيلها والإجراءات المتعلقة بها وإعداد التقارير الدورية.
- معرفة كيفية إعداد ميزان المراجعة الشهري.
- معرفة كيفية تطبيق الدورات المستندية الملائمة لكل نشاط من أنشطة المؤسسة.

### الجمهور المستهدف:

- مدراء الاستثمار والماليون.
- المحللون الاستثماريين والماليين.
- مدراء دوائر الإئتمان والمخاطر.
- المحاسبون في الدوائر الحكومية والخاصة.
- العاملون في مجال المحاسبة والتمويل.
- كل من يرغب بتطوير مهاراته وخبراته ويرى الحاجة الى هذه الدورة.

### المحاور العامة للبرنامج:

#### اليوم الأول:

- الإشراف على الدفاتر المحاسبية والمستندات الأساسية في إثبات العمليات المالية في دفاتر المؤسسة.
- توثيق السجلات والقيود ومستندات الصرف ومعززاتها والمتعلقة بحسابات المؤسسة.
- تسجيل كافة المبيعات والمشتريات وفق فواتير رسمية.

#### اليوم الثاني:

- تنسيق وتنظيم المستندات المصرفية.
- تنظيم الحسابات وتسجيلها والإجراءات المتعلقة بها وإعداد التقارير الدورية عنها.
- تحصيل الإيرادات بموجب وصولات قبض مالية وإيداعها في البنك.

### اليوم الثالث:

- المطابقة الشهرية لحساب البنك مذكرة تسوية البنك.
- المطابقة اليومية مع حساب الصندوق ومع الحسابات المختلفة والبيانات المدخلة بالحاسب الآلي.
- إعداد ميزان المراجعة الشهري.
- مسك الدفاتر حسب النظام اليدوي أو بنظام الكمبيوتر على برامج متخصصة.

### اليوم الرابع:

- تنفيذ أعمال المحاسبة في الشركة من قبل محاسبين مختصين.
- تحضير السجلات وسندات القيد والنماذج والمطبوعات الأخرى اللازمة.
- التأكد من تطبيق الدورات المستندية الملائمة لكل نشاط من أنشطة المؤسسة.
- إعداد موازين المراجعة الشهرية والتقارير المالية الدورية.

### اليوم الخامس:

- تصفية العهد النقدية والأمانات.
- استخراج ميزان المراجعة من البرنامج المحاسبي.
- إعداد المذكرة الإيضاحية تحليلي مصروفات، الإيرادات، قائمة الإهلاكات للعام المالي المنصرف.
- عرض ميزان المراجعة على الإدارة العليا لاعتماده، واختتام أعمال العام المالي المنتهي.
- إرسال ميزان المراجعة إلى مكتب التدقيق المعتمد لدى اللجنة واعتماده.