



**دورة:**

**فاعلية التخطيط النقدي الهستقبلي وإدارة النقدية**

**2025 مايو 23 - 19**

**تبليسي**

## فاعلية التخطيط النقدي الهستقبلي وإدارة النقدية

رمز الدورة: FI269 تاريخ الإنعقاد: 19 - 23 مايو 2025 دولة الإنعقاد: تبليسي - رسوم الإشتراك: Euro 5500

### مقدمة:

تشير إدارة النقد إلى مجال واسع من التمويل يشمل جمع ومعالجة واستخدام النقد، ويتضمن تقييم السيولة في السوق والتدفقات النقدية والاستثمارات في البنوك أو إدارة النقد أو إدارة الخزنة، والنقد مصطلح تسويقي لبعض الخدمات المتعلقة بالتدفقات النقدية المقدمة في المقام الأول إلى عملاء الأعمال الكبرى، ويمكن استخدامه لوصف جميع الحسابات المصرفية مثل فحص الحسابات المقدمة للشركات ذات حجم معين، ولكن غالباً ما يتم استخدامه لوصف خدمات محددة مثل تركيز النقد، وحساب الرصيد الصفري، وتسهيلات غرفة المقاصة، في بعض الأحيان يتم منح عملاء الخدمات المصرفية الخاصة خدمات إدارة النقد، وتشمل الأدوات المالية المتعلقة بإدارة النقد صناديق سوق المال وأذون الخزنة وشهادات الإيداع.

### أهداف البرنامج:

سيكون المشاركون في نهاية البرنامج التدريبي قادرين على:

- تعزيز الثقافة المحاسبية والخبرة التطبيقية المتخصصة وأفضل الممارسات في مجال إدارة النقدية من الناحية التمويلية ومن الناحية المحاسبية.
- التركيز على محور السيولة "Liquidity".
- التركيز على محور اليسر المالي "Solvency".

### الجمهور المستهدف:

- المسؤولون عن متابعة موقف الأرصدة النقدية والحركة النقدية الناتجة عن تحصيل المستحقات وسداد المدفوعات في الأجل القصير مما يتضمنه ذلك من خبرة ملئ الفجوة النقدية أو استثمار الفائض النقدي.
- القائمون على تخطيط مواقف السيولة وإدارة رأس المال العامل.
- كل من يرغب بتطوير مهاراته وخبراته ويرى الحاجة إلى هذه الدورة.

### المحاور العامة للبرنامج:

#### اليوم الأول - مقدمة عن التدفقات النقدية:

- المقارنة بين أساس الاستحقاق والأساس النقدي.
- أسباب التحول إلى الأساس النقدي.
- الفرق بين قائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية.
- التمييز بين الموازنة النقدية وقائمة التدفقات النقدية.

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

### **اليوم الثاني - عرض وتحليل قائمة التدفقات النقدية:**

- الطريقة المباشرة.
- الطريقة الغير المباشرة.
- حالات تطبيقية.

### **اليوم الثالث - بعض المشكلات المتعلقة بقائمة التدفقات النقدية:**

- التدفقات النقدية بالعملة الأجنبية.
- البنود غير العادية.
- الفوائد وتوزيعات الأرباح.
- الضرائب على الدخل.

### **اليوم الرابع - تحليل قائمة التدفقات النقدية 1:**

- كفاءة الحصول على تدفقات نقدية القدرة على توريد النقدية:
  - عائد التدفق النقدي.
  - التدفق النقدي الى المبيعات.
  - التدفق النقدي الى صافي الأصول.
- التدفق النقدي الحر - الموجب - السالب.
- المقارنات التحليلية:
  - مقارنة صافي الربح مع صافي التدفقات النقدية من التشغيل.
  - مقارنة رقم الأعمال بالمبالغ المحصلة من العملاء.
  - مقارنة المشتريات خلال الفترة بالمدفوعات للموردين.

### **اليوم الخامس - مهارات إعداد الموازنة النقدية "Budget Cash":**

- العلاقة بين الموازنة النقدية والموازنات الاخرى.
- نماذج الموازنة النقدية في حالة السكون.
- الخطوات التطبيقية لتجهيز البيانات لإعداد الموازنة النقدية.

- نصائح هامة عند إعداد تقديرات الموازنة النقدية.
- استخدام الأساليب الإحصائية للتنبؤ بالموازنة النقدية.