€TRAINING

فاعلية التخطيط النقدي المستقبلي وإدارة النقدية



8 - 12 إبريل 2024

باريس (فرنسا)

فاعلية التخطيط النقدي المستقبلي وإدارة النقدية

رمز الدورة: J428 تاريخ الإنعقاد: 8 - 12 إبريل 2024 دولة الإنعقاد: باريس (فرنسا) - التكلفة: 5940 يورو

مقدمة عن البرنامج التدريبي:

تشير إدارة النقد إلى مجال واسع من التمويل يشمل جمع ومعالجة واستخدام النقد، يتضمن تقييم السيولة في السوق والتدفقات النقدية والاستثمارات في البنوك أو إدارة النقد أو إدارة الخزانة، 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، وفي بعض الأحيان يتم منح عملاء الخدمات المصرفية الخاصة خدمات إدارة النقد، وتشمل الأدوات المالية المتعلقة بإدارة النقد صناديق سوق المال وأذون الخزانة وشهادات الإيداع.

أهداف البرنامج التدريبي:

في نهاية البرنامج سيكون المشاركون 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" .

الفئات المستهدفة:

- 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 إستثمار الفائض النقدي
- القائمون على تخطيط مواقف السيولة وإدارة رأس المال العامل.
- كل من يجد في نفسه الحاجة لهذا البرنامج ويرغب بتطوير مهاراته وخبراته.

محاور البرنامج التدريبي:

الوحدة الأولى:

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.

النقدية كأحد عناصر رأس المال العام:

- طبيعة رأس المال العامل وأهمية إدارته.
- تحليل دورة التشغيل في المنشأة.
- الإدارة الاستراتيجية لرأس المال العامل.

- تمويل رأس المال العامل والهيكل الأمثل للتمويل بالديون.
- الإستثمار في رأس المال العامل والحجم الأمثل للإستثمار.
- النقدية ومافي حكمها: "المفهوم والمكونات، أهمية إدارة النقدية ودورها في منظمات الأعمال".

الوحدة الثانية:

إدارة النقدية:

- طـبيعة إدارة النقدية.
- إدارة النقدية: "دوافع الإستثمار في النقدية، تكاليف الإستثمار فى النقدية".
- تحديد الأرصدة النقدية المناسبة، وتكوين سلة العملات.
- تكوين مزيج الإستثمارات النقدية المؤقتة.
- إستثمار الأرصدة النقدية العاملة.
- أساليب تعجيل المتحصلات وأساليب إبطاء المدفوعات.
- آليات تفعيل إدارة النقدية وما في حكمها والعوامل المؤثرة على التدفقات النقدية.

الوحدة الثالثة:

التخطيط للنقدية:

- التخطيط للنقدية، وتوقع فجوة التمويل وطرق معالجتها.
- خدمة الديون، وبدائل جدولة الإلتزامات.
- التقرير عن السيولة وعن اليسر المالي: "المؤشرات الخاصة بقياس السيولة، المؤشرات الخاصة بقياس متانة هيكل التمويل".
- تقييم كفاءة سياسات إدارة النقدية.
- ورشة عمل: إعداد بيان التدفق النقدي في ظل متطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم "7".
- فروق أسعار الصرف ومعالجتها تحت مظلة المعيار المحاسبي الدولي رقم "21".
- الممـارسـات العمليــة وخـبرات التحـليل.

الوحدة الرابعة:

عرض وتحليل قائمة التدفقات النقدية:

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

بعض المشكلات المتعلقة بقائمة التدفقات النقدية:

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

الوحدة الخامسة:

تحليل قائمة التدفقات النقدية:

- 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.

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.