BLACKBIRD FOR TRAINING

إعداد الموازنات التقديرية والرقابة المالية في الشركات الاستثمارية



إعداد الموازنات التقديرية والرقابة المالية في الشركات الاستثمارية

مقدمة

تُعد الموازنات التقديرية من الأدوات الأساسية التي تعتمد عليها الشركات الاستثمارية في التخطيط المالي، وتوجيه الموارد، ومتابعة الأداء، ودعم القرارات الاستثمارية. فهي لا تقتصر على تقدير الإيرادات والمصروفات فقط، بل تمتد لتشمل تخطيط التدفقات النقدية، إدارة السيولة، موازنة المحفظة الاستثمارية، وتحليل المخاطر المرتبطة بالاستثمار.

تركز هذه الدورة على تزويد المشاركين بفهم عملي ومنظم لكيفية إعداد الموازنات في بيئة الشركات الاستثمارية، مع ربطها بالاستراتيجية، والأهداف الاستثمارية، والفرص المتاحة في السوق. كما تتناول الدورة إعداد موازنة الإيرادات والمصروفات، الموازنة النقدية، تخطيط توزيع الأصول، تحليل الحساسية والسيناريوهات، والرقابة على الموازنة من خلال تحليل الانحرافات وإعداد التقارير للإدارة العليا.

تم تصميم محتوى الدورة بشكل متسلسل يبدأ من أساسيات الموازنات التقديرية، ثم ينتقل إلى إعداد الموازنات التشغيلية والنقدية والاستثمارية، وصولاً إلى الرقابة واتخاذ القرار والتطبيق الشامل.

أهداف الدورة

بنهاية هذه الدورة، سيتمكن المشاركون من:

- فهم مفهوم الموازنات التقديرية ودورها في بيئة الاستثمار.
- ربط الموازنة بالتخطيط الاستثماري والاستراتيجية العامة للشركة.
- تحليل خصائص الشركات الاستثمارية وأثرها على إعداد الموازنة.
- إعداد موازنة الإيرادات بناءً على العوائد الاستثمارية مثل الأرباح، التوزيعات، والفوائد.
- تحليل البيانات التاريخية للأسواق لدعم التنبؤ المالي والاستثماري.
- إعداد موازنة المصروفات التشغيلية وربطها بالأهداف الاستثمارية.
- إعداد الموازنة النقدية وتخطيط التدفقات النقدية بكفاءة.
- إدارة الفوائض والعجز النقدي وربط السيولة بالفرص الاستثمارية.
- تخطيط توزيع الأصول وإعداد موازنة المحفظة الاستثمارية.
- تحليل مخاطر السوق والائتمان والسيولة وتأثيرها على قرارات الموازنة.
- استخدام تحليل الحساسية والسيناريوهات في تقييم البدائل الاستثمارية.
- [illegible] الموازنة من خلال تحليل الانحرافات وإعداد التقارير للإدارة العليا.



- استخدام الموازنات كأداة عملية لدعم اتخاذ القرار الاستثماري.

محاور الدورة

اليوم الأول: أساسيات الموازنات في الشركات الاستثمارية

- مفهوم الموازنات التقديرية وأهميتها في بيئة الاستثمار.
- دور الموازنة في التخطيط الاستثماري وتوجيه الموارد المالية.
- خصائص الشركات الاستثمارية وأثرها على إعداد الموازنة.
- العلاقة بين الموازنة والاستراتيجية والأهداف طويلة المدى.
- استخدام الموازنة كأداة للمتابعة وتحسين الأداء المالي والاستثماري.

اليوم الثاني: إعداد موازنة الإيرادات والمصروفات

- التنبؤ بالعوائد الاستثمارية من الأرباح والتوزيعات والفوائد.
- تحليل البيانات التاريخية للأسواق لدعم تقدير الإيرادات.
- إعداد موازنة المصروفات التشغيلية وفق طبيعة النشاط الاستثماري.
- ربط المصروفات بالأهداف الاستثمارية ومؤشرات الأداء.
- مراجعة افتراضات الإيرادات والمصروفات لضمان واقعية الموازنة.

اليوم الثالث: الموازنة النقدية وإدارة السيولة

- إعداد الموازنة النقدية وفق التدفقات الداخلة والخارجة.
- تخطيط التدفقات النقدية بما يتناسب مع الالتزامات والفرص الاستثمارية.
- إدارة الفوائض النقدية وتوجيهها نحو الاستخدام الأمثل.
- التعامل مع العجز النقدي وتحديد البدائل التمويلية المناسبة.
- ربط إدارة السيولة بالفرص الاستثمارية ومستوى المخاطر المقبول.

اليوم الرابع: موازنة الاستثمارات وتحليل المخاطر

- تخطيط توزيع الأصول بما يتوافق مع أهداف الشركة الاستثمارية.
- إعداد موازنة المحفظة الاستثمارية وتحديد أولويات الاستثمار.
- تحليل مخاطر السوق والائتمان والسيولة وتأثيرها على الموازنة.
- استخدام تحليل الحساسية لقياس أثر التغيرات في الافتراضات المالية.
- بناء السيناريوهات الاستثمارية لدعم التخطيط واتخاذ القرار.



اليوم الخامس: الرقابة واتخاذ القرار والتطبيق الشامل

- الرقابة على الموازنة ومتابعة الأداء الفعلي مقارنة بالمخطط.
- تحليل الانحرافات وتحديد أسبابها وآثارها المالية والاستثمارية.
- إعداد التقارير المالية والإدارية للإدارة العليا.
- استخدام الموازنات في دعم اتخاذ القرار الاستثماري.
- مراجعة شاملة وربط جميع محاور الدورة من خلال تطبيق عملي متكامل.

لماذا يجب عليك حضور هذه الدورة؟ الايجابيات والسلبيات!

- اكتساب فهم عملي لكيفية إعداد الموازنات التقديرية في الشركات الاستثمارية.
- تحسين القدرة على ربط الموازنة بالتخطيط الاستثماري والاستراتيجية.
- تطوير مهارات إعداد موازنة الإيرادات والمصروفات وفق بيانات واقعية.
- تعزيز القدرة على إعداد الموازنة النقدية وإدارة السيولة بكفاءة.
- فهم كيفية ربط الفوائض والعجز النقدي بالفرص الاستثمارية.
- اكتساب مهارات تخطيط توزيع الأصول وموازنة المحفظة الاستثمارية.
- تحسين القدرة على تحليل مخاطر السوق والائتمان والسيولة.
- استخدام تحليل الحساسية والسيناريوهات في تقييم البدائل الاستثمارية.
- تقوية مهارات الرقابة على الموازنة وتحليل الانحرافات.
- دعم القرارات الاستثمارية من خلال تقارير دقيقة وموازنات أكثر واقعية.

الخاتمة

تقدم هذه الدورة إطارًا عمليًا متكاملاً لإعداد الموازنات التقديرية في الشركات الاستثمارية، بدءًا من فهم أساسيات الموازنة ودورها في التخطيط الاستثماري، مرورًا بإعداد موازنة الإيرادات والمصروفات والموازنة النقدية، وصولاً إلى موازنة الاستثمارات وتحليل المخاطر والرقابة على الأداء.

ومن خلال التركيز على التطبيق العملي وربط الموازنات بالاستراتيجية والقرارات الاستثمارية، تساعد الدورة المشاركين على تطوير موازنات أكثر دقة وواقعية، وتحسين إدارة السيولة، وتحليل الانحرافات، وإعداد تقارير تدعم الإدارة العليا في اتخاذ قرارات مالية واستثمارية أكثر فاعلية.

