

# أحدث التقنيات لإدارة الخزينة العامة وتحسين النقد

## مقدمة:

- أحدث التقنيات لإدارة الخزينة العامة وتحسين النقد، تم تصميم هذا البرنامج التدريبي للمهنيين العاملين في مجال الأعمال والخزينة والتمويل. فهي تزوّدهم بمعرفة تخصصية عميقة بالأدوار والوظائف الحديثة لأمناء الصناديق في خطط الاستثمار، وأساليب التحسين النقدي، وإدارة الخزينة، والتنبؤ بالتدفق النقدي، واستراتيجية التحوط. وسوف يدرس المشاركون مهام إدارة خزينة الشركات ودور الخزينة الذي يعتمد على استراتيجيات التحوط النشطة، وهياكل الحسابات التي تتمتع بسمات فعالة من حيث الضرائب. فضلاً عن ذلك فإنهم سوف يتعلمون كيفية تحسين رأس المال العامل من أجل تعزيز الأداء التجاري. سيتاح للمشاركين في الدورة فرصة تطوير توقعات التدفق النقدي، مع التركيز على أفضل الطرق للتنبؤ بأرصدة النقد والقروض في الوقت المناسب. كما سيمارسون تحليل المخاطر والعائدات مع مراعاة التحديات المستقبلية والحالية في استثمار الخزينة والبضائع. بالإضافة إلى ذلك، سيدرس الطلاب تطبيق التقنيات الحديثة على عمليات الخزينة لضمان الالتزام بالإجراءات والسياسات المعمول بها.

## أهداف الدورة:

- الإدارة الأمثل لتحديد المواقع النقدية من خلال التنبؤ والاستثمار على المدى القصير وأنشطة الاقتراض.
- توظيف استراتيجيات رأس المال العاملة وأدوات لإدارة الأصول والخصوم الحالية بكفاءة.
- الاستفادة من أنواع مختلفة من أنظمة الدفع وتقنيات الإنترنت لنقل القيمة النقدية ووثائق الأعمال بين الأطراف.
- مراقبة تعرض الشركات للمخاطر المالية والتشغيلية.
- تحسين هيكل رأس المال، وإدارة تكاليف رأس المال طويلة الأجل وتقييم استثمارات رأس المال كميًا.
- إدارة حركة الأموال عبر الحدود واستخدام أساليب تمويل التجارة الدولية.
- تنسيق المهام المالية وتبادل المعلومات المالية مع الإدارات الداخلية الأخرى.
- تعيين السلوكيات الأخلاقية المناسبة المتوقعة في أنشطة الأعمال.
- التعرف على قضايا حوكمة الشركات التي تنشأ عن الفصل بين ملكية الشركات والسيطرة عليها.
- بناء علاقات فعالة من حيث التكلفة مع مقدمي الخدمات المالية.

## المهارات المستهدفة:

- وظيفة خزينة الشركات
- السيولة النقدية وإدارة الشركات
- استراتيجيات رأس المال
- أسواق المال والتمويل
- عمليات الخزينة والسيطرة عليها

## الفئة المستهدفة:

- أمين الصندوق ومحلل الخزينة ومدير النقدية ومدير الخزينة والمحلل المالي ومحلل التنبؤ النقدي ومدير المحاسبة والمراقب المالي وأعضاء مجلس الإدارة والبنك و مدير العلاقات ومدير الاستثمار والمدير المالي والمدير التنفيذي ومدير العمليات.

## محتوى البرنامج:

### مقدمة في عمليات الخزينة:

- تعريف مسؤوليات عمليات الخزينة
- عمليات الخزينة كجزء من الهيكل المؤسسي
- دور الموظفين المسؤولين عن الخزينة
- التحدّيات الاستراتيجية التي تواجه الخزينة في المؤسسات
- المخاطر المحيطة بالعمليات المالية للخزينة
- مخاطر السوق: مخاطر معدّل الفائدة، ومخاطر العملات الأجنبية، ومخاطر أسعار حقوق الملكية، مخاطر أسعار السلع
- مخاطر السيولة
- مخاطر الائتمان
- المخاطر الأخرى

### مقدمة عن الأصول النقدية العادية والمحتفظ بها والتدفقات النقدية:

- أنواع الأصول النقدية
- كيفية إدارة الأصول النقدية في المؤسسات الحكومية والخاصة
- المقارنة بين أساس الاستحقاق والأساس النقدي
- أسباب التحول إلى الأساس النقدي
- الفرق بين قائمه الدخل وقائمه التدفقات النقدية
- التمييز بين الموازنة النقدية وقائمه التدفقات النقدية

### عرض وتحليل قائمة التدفقات النقدية:

- أهمية إعداد قائمة للتدفق النقدي
- أهداف قائمه التدفقات النقدية
- الاستخدام الداخلي والخارجي لقائمه التدفقات النقدية
- الطريقة المباشرة والغير المباشرة لإعداد القائمة

### بعض المشكلات المتعلقة بقائمة التدفقات النقدية:

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

## 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 الحرالموجب والسالب
- 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 النقديةCash Budget:

- 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