JUPITER PRIME

Consulting • Training • Advisory

جوبيتر برايم للاستشارات والتدريب

كتيّب الدورة

# دورة ذكاء الأعمال والتحليلات المالية

3 – 7 مايو 2027

ميلانو

info@jupiterprime.uk

**jupiterprime.uk**

مسجّلة في المملكة المتحدة والمملكة العربية السعودية

# دورة ذكاء الأعمال والتحليلات المالية

**المرجع:** 104947_2746 **التاريخ:** 3 – 7 مايو 2027 **المكان:** ميلانو **الرسوم:** GBP 7200

ذكاء الأعمال والتحليلات المالية دورة تدريبية مدتها أسبوع للمحاسبين والمحللين الماليين وشركاء الأعمال الماليين، يحول فيها المشاركون قيود دفتر الأستاذ العام إلى حزمة رؤى الأداء المالي التي تتشاركها الإدارة المالية. وتطالب مجالس الإدارة اليوم الإدارة المالية بتفسير حركة الهوامش والنقد والتكاليف خلال أيام من إقفال الفترة، بأرقام يمكن تتبعها إلى القيود المرحلة. وتقدم جوبيتر برايم للتدريب دورة ذكاء الأعمال والتحليلات المالية لفرق المالية والمحاسبة.

## لماذا يهم ذكاء الأعمال والتحليلات المالية الآن

تشكل ثلاثة ضغوط عمل التحليل المالي اليوم. فالقيادات التنفيذية تريد إجابات أسرع عن الربحية حسب المنتج والعميل والموقع بدلا من رقم موحد واحد. وتريد قيادات الخزينة والعمليات نظرة مستقبلية للنقد تربط الذمم المدينة والذمم الدائنة والمخزون. ويريد المراجعون والمراقبون الماليون أن يعود كل رقم في لوحة المعلومات إلى قيد مرحل. والفرق التي تحسن التعامل مع هذه الضغوط تصبح شريكا موثوقا في قرارات التسعير والاستثمار، أما غيرها فيقضي أسابيع في مطابقة جداول متعارضة. وتستند الدورة إلى الممارسات المعتمدة في النمذجة البعدية للبيانات المحاسبية وتحليل الانحرافات وضبط جودة البيانات المالية.

## المستفيدون من ذكاء الأعمال والتحليلات المالية

- المحاسبون المسؤولون عن إقفال الدفاتر وربط الحسابات وإجراء المطابقات
- المحللون الماليون الذين يعدون تعليقات الانحرافات وتفصيلات الربحية
- شركاء الأعمال الماليون الذين يشرحون محركات الهوامش لقيادات المبيعات
- مسؤولو الخزينة والنقد الذين يتابعون السيولة ورأس المال العامل وتوقيت السداد
- محاسبو التكاليف الذين يضعون قواعد توزيع التكاليف

وتعظم الفائدة حين ترسل الإدارة المالية أعضاء الإقفال والتخطيط وشراكة الأعمال معا.

## قدرات ذكاء الأعمال والتحليلات المالية

يغادر المشاركون قادرين على ربط القيود المرحلة بأسئلة الهوامش والنقد والتكاليف التي تطرحها القيادات على الإدارة المالية كل شهر.

- تصميم نموذج بيانات لدفتر الأستاذ بأبعاد الحساب والكيان ومركز التكلفة والفترة — المراقب المالي
- حساب هامش المساهمة حسب المنتج والعميل وقناة البيع — قيادات التسعير والمبيعات
- بناء نظرة نقدية متجددة تربط أيام التحصيل والسداد والمخزون — مسؤول الخزينة
- تطبيق تفكيك انحرافات السعر والكمية والمزيج على فجوات الموازنة — أصحاب الموازنات
- تحديد فحوص جودة البيانات المالية للربط والاكتمال والمطابقة — المراجعون والمراقبون
- عرض المؤشرات المالية عبر لوحات الانحرافات — اللجنة التنفيذية

## مصطلحات ذكاء الأعمال والتحليلات المالية الأساسية

- ربط دليل الحسابات — قواعد تربط كل حساب في دفتر الأستاذ ببنود التقارير مثل الإيرادات والمصاريف العامة.
- جدول الحقائق — جدول يضم الأحداث المالية القابلة للقياس، مثل أسطر القيود، مرتبطة بأبعاد وصفية.
- هامش المساهمة — الإيراد مطروحا منه التكاليف المتغيرة، ويبين ما يضيفه كل منتج أو عميل إلى الربح.
- دورة التحويل النقدي — عدد الأيام بين السداد للموردين والتحصيل من العملاء، وتجمع أيام الذمم المدينة والدائنة والمخزون.
- انحراف السعر والكمية والمزيج — تقسيم الفجوة بين الفعلي والموازنة إلى أثر السعر وأثر الكمية وأثر مزيج المنتجات.
- ضابط المطابقة — فحص يتأكد من أن مجاميع النموذج التحليلي تطابق رصيد دفتر الأستاذ المرحل للفترة نفسها.

## ذكاء الأعمال والتحليلات المالية يوما بيوم

### اليوم 1: خريطة الأسئلة المالية

- حصر أسئلة أصحاب المصلحة — أي أسئلة الهوامش والنقد والتكاليف تأتي أولا
- تتبع منابع بيانات دفتر الأستاذ — من أين ينشأ كل رقم مالي
- هياكل دليل الحسابات — بنود تقارير متسقة عبر الكيانات
- مراجعة جدول إقفال الفترة — متى يمكن الوثوق بالأرقام التحليلية
- فهرس المؤشرات المالية — الاتفاق على التعريفات قبل بناء أي لوحة

### اليوم 2: نمذجة بيانات دفتر الأستاذ

- جداول حقائق أسطر القيود — اختيار مستوى التفصيل للنزول إلى المنبع
- أبعاد الكيان ومركز التكلفة والفترة — تقسيم النتائج بصورة متسقة
- منطق استبعاد المعاملات بين الشركات — تجنب الازدواج في عرض المجموعة
- جداول تحويل العملات — مقارنة الكيانات على أساس واحد
- ضوابط المطابقة مع أرصدة الدفتر — إثبات توافق النموذج

## اليوم 3: تحليل الربحية والنقد

- هامش المساهمة حسب المنتج والعميل — قرارات التسعير ومحفظة المنتجات
- توزيع التكاليف على أساس الأنشطة — تحميل عادل للمصاريف العامة على الوحدات
- تحليل أعمار الذمم المدينة والدائنة — أولويات التحصيل والسداد
- متابعة دورة التحويل النقدي — فرص تحرير رأس المال العامل
- هيكل توقعات النقد لثلاثة عشر أسبوعا — هامش السيولة وتوقيت التمويل

## اليوم 4: قراءة الانحرافات والمؤشرات المالية

- تفكيك السعر والكمية والمزيج — شرح فجوات الموازنة لأصحابها
- مقارنة التوقعات المتجددة — فصل فروق التوقيت عن الفروق الدائمة
- تخطيط لوحة الانحرافات — توجيه الانتباه إلى الحركات الجوهرية
- قواعد جودة البيانات المالية — فحوص الاكتمال والربط والتكرار
- التحديث المجدول وإجراءات الاعتماد — إصدار الأرقام بعد الإقفال

## اليوم 5: ممارسة حزمة رؤى الأداء المالي

- حالة من قطاع التجزئة عن الهوامش — تطبيق نموذج الدفتر وتحليل الهامش
- حالة من قطاع التصنيع عن النقد — تطبيق أعمار الذمم ودورة النقد
- صياغة تعليقات الانحرافات — تطبيق التفكيك على شهر فعلي
- مراجعة الزملاء لتعريفات المؤشرات — اختبار وضوحها للقيادات التنفيذية
- تجميع حزمة رؤى الأداء المالي — النموذج والمؤشرات والتعليقات

## تطبيق ذكاء الأعمال والتحليلات المالية بعد الدورة

- مطابقة تقرير الربحية الحالي لدى الفريق مع أرصدة دفتر الأستاذ ومعالجة فجوات الربط.
- قيادة مراجعة لانحرافات السعر والكمية والمزيج لآخر إقفال مع اثنين من أصحاب الموازنات.

## أسئلة حول ذكاء الأعمال والتحليلات المالية

### ما ذكاء الأعمال والتحليلات المالية ولماذا يهم الآن؟

ذكاء الأعمال والتحليلات المالية هو نمذجة بيانات دفتر الأستاذ لتفسير الهوامش والنقد والتكاليف. ويهم الآن لأن القيادات تنتظر من الإدارة المالية إجابات عن المحركات خلال أيام من الإقفال، مع إمكانية تتبع كل رقم إلى القيود المرحلة.

## من الأدوار الأكثر استفادة من ذكاء الأعمال والتحليلات المالية؟

المحاسبون والمحللون الماليون وشركاء الأعمال الماليون هم الأكثر استفادة. فالمحاسبون يبنون نموذج الدفتر، والمحللون يستخدمونه في تحليل الانحرافات، وشركاء الأعمال يشرحون به النتائج.

## كيف تختلف دورة ذكاء الأعمال والتحليلات المالية عن دورة النمذجة المالية؟

تعمل دورة ذكاء الأعمال والتحليلات المالية على بيانات الدفتر الفعلية لتفسير ما حدث وأسبابه. أما دورة النمذجة المالية فتبني نماذج تقييم أو موازنة مستقبلية انطلاقا من الافتراضات.

## ماذا تعود به من دورة ذكاء الأعمال والتحليلات المالية؟

تعود بحزمة رؤى الأداء المالي: مخطط نموذج دفتر مطابق، وتعريفات متفق عليها للمؤشرات المالية، ونظرة للهامش والنقد، وقالب لتعليقات الانحرافات جاهز للاستخدام في الإقفال القادم.

## ذكاء الأعمال والتحليلات المالية: الطريق إلى الأمام

توجه حزمة رؤى الأداء المالي أول قرار حول المنتجات أو العملاء أو المواقع التي تستحق الانتباه في مراجعة الإقفال القادمة. ويستخدمها المراقبون والمحللون وشركاء الأعمال للحديث من مجموعة واحدة من الأرقام المطابقة. وبعد أول استخدام لها تستحق تعريفات المؤشرات وقواعد توزيع التكاليف المراجعة، لأن أسئلة القيادات تتغير حين تثق بالأرقام.