JUPITER PRIME

Consulting • Training • Advisory

جوبيتر برايم للاستشارات والتدريب

كتيّب الدورة

دورة الطلاقة المالية للمديرين الفنيين

31 يناير – 4 فبراير 2027

مسقط

info@jupiterprime.uk

jupiterprime.uk

مسجّلة في المملكة المتحدة والمملكة العربية السعودية

دورة الطلاقة المالية للمديرين الفنيين

المرجع: 1900_69904 **التاريخ:** 31 يناير – 4 فبراير 2027 **المكان:** مسقط **الرسوم:** GBP 5500

الطلاقة المالية للمديرين الفنيين دورة تدريبية مدتها أسبوع لقادة الهندسة ورؤساء العمليات وأصحاب المشاريع الفنية الذين يدافعون عن طلبات الإنفاق بالأرقام، وتنتهي بإعداد كل مشارك ملف حالة الاستثمار في المشروع. فرأس المال أصبح أندر، وفرق المالية تنتظر من المقترحات الفنية أن تتحدث بلغة الهامش والنقد والعائد. وتقدم جوبيتر برايم للتدريب دورة الطلاقة المالية للمديرين الفنيين لسد هذه الفجوة.

لماذا تهم الطلاقة المالية للمديرين الفنيين الآن

تلتقي ثلاثة ضغوط على مكتب المدير الفني. فمجالس الإدارة تطلب استرداد أسرع لتكلفة المعدات والبرمجيات، والشركاء الماليون يفحصون المقترحات مقابل معدل العائد المطلوب، والموازنات التشغيلية تضيق بينما تتراكم أعمال الصيانة المؤجلة. المدير الذي يقرأ قائمة الدخل ويشرح رأس المال العامل ويحسب فترة الاسترداد يحصل على الموافقة لمشاريع سليمة، ومن يعجز عن ذلك يرى هندسة جيدة تتأخر أو ترفض. وتستند الدورة إلى طريقة عرض القوائم الأساسية الثلاث وفق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية IFRS، وإلى تقييم التدفقات النقدية المخصومة DCF المستخدم في موازنة رأس المال.

المستفيدون من الطلاقة المالية للمديرين الفنيين

- قادة الهندسة الذين يطلبون تحديث المصانع والعدد والمعدات
- رؤساء العمليات المسؤولون عن تكلفة الوحدة وجاهزية الأصول
- أصحاب المشاريع الفنية الذين يعرضون طلبات رأس المال على اللجان
- قادة تقنية المعلومات والتحول الرقمي الذين يبررون نفقات المنصات والتراخيص
- قادة الصيانة والموثوقية الذين يوازنون بين الإصلاح والاستبدال

تكسب الإدارة الفنية التي ترسل عدة قادة معا طريقة موحدة لتسعير المقترحات والتحاور مع شريكها المالي.

قدرات الطلاقة المالية للمديرين الفنيين

ينتقل المشاركون من قراءة القوائم إلى بناء الأرقام التي تقف خلف طلب إنفاق هندسي أو رقمي.

- تفسير قائمة الدخل والميزانية العمومية وقائمة التدفقات النقدية — الحوار مع الشريك المالي
- حساب الهامش الإجمالي والهامش التشغيلي وهامش المساهمة — قرارات المنتجات والخطوط
- تقدير أثر المخزون وقطع الغيار على رأس المال العامل — أصحاب موازنات العمليات
- تطبيق فترة الاسترداد وصافي القيمة الحالية ومعدل العائد الداخلي على طلبات رأس المال — لجان الاستثمار
- اختبار الافتراضات بجداول الحساسية والسيناريوهات — رعاة المشاريع
- عرض حالة المشروع بلغة المالية — الإدارة العليا

مصطلحات الطلاقة المالية للمديرين الفنيين الأساسية

- هامش المساهمة — الإيراد بعد طرح التكاليف المتغيرة، ويبين ما تضيفه كل وحدة لتغطية التكاليف الثابتة والربح.
- رأس المال العامل — الأصول المتداولة ناقص المطلوبات المتداولة، أي النقد المحتجز في تشغيل الأعمال اليومية.
- الاستهلاك — توزيع تكلفة الأصل على عمره الإنتاجي في قائمة الدخل.
- صافي القيمة الحالية NPV — قيمة التدفقات النقدية المستقبلية للمشروع اليوم بعد خصمها بمعدل العائد المطلوب.
- فترة الاسترداد — المدة التي يحتاجها المشروع لاستعادة إنفاقه الأولي من صافي التدفقات الداخلة.
- معدل العائد المطلوب — أدنى عائد تشترطه المؤسسة قبل الموافقة على مشروع رأسمالي.

الطلاقة المالية للمديرين الفنيين يوما بيوم

اليوم 1: كيف تتحرك الأموال في المنشأة الفنية

- بنية قائمة الدخل — أين تظهر تكاليف الهندسة
- هيكل الميزانية العمومية — الأصول التي تتحكم بها إدارتك
- قائمة التدفقات النقدية — لماذا يختلف الربح عن النقد
- الاستحقاق والاستهلاك — توقيت تسجيل تكاليف المعدات
- الإنفاق الرأسمالي مقابل التشغيلي — تصنيف طلب إنفاق فني

اليوم 2: الهوامش والتكاليف واقتصاديات الوحدة

- الهامش الإجمالي والتشغيلي — الحكم على سلامة الخطوط والمنتجات
- تصنيف التكاليف الثابتة والمتغيرة — خيارات استغلال طاقة المصنع
- تحليل المساهمة — قبول خط إنتاج أو إيقافه
- مخططات نقطة التعادل — الحجم اللازم لأصل جديد
- التكاليف على أساس الأنشطة — توزيع النفقات غير المباشرة على الخدمات الفنية

اليوم 3: رأس المال العامل والنسب المالية

- حيازة المخزون وقطع الغيار — النقد المحتجز في المستودعات
- دورات المدينين والدائنين — التفاوض على شروط الموردين
- نسب السيولة — قراءة الوضع المالي قصير الأجل
- العائد على رأس المال المستخدم — مقارنة الوحدات كثيفة الأصول
- لوحات النسب — إحاطة القادة بالأداء التشغيلي

اليوم 4: تقييم المشاريع الرأسمالية

- رسم التدفقات النقدية الإضافية — تحديد ما يغيره المشروع
- فترة الاسترداد العادية والمخصومة — الفرز المبكر للمقترحات
- حساب NPV وIRR — ترتيب الاستثمارات المتنافسة
- جداول الحساسية والسيناريوهات — اختبار متانة الافتراضات الرئيسية
- مقارنة تكلفة دورة الحياة — الإصلاح أو التجديد أو الاستبدال

اليوم 5: التطبيق على ملف حالة الاستثمار في المشروع

- ملخص أثر القوائم — بيان الأثر على الربح والنقد
- آثار الهامش ورأس المال العامل — قياس المكاسب التشغيلية
- جدول نتائج التقييم — عرض NPV وIRR وفترة الاسترداد
- تمرين عرض اللجنة — الرد على أسئلة الشريك المالي
- ملف حالة الاستثمار في المشروع — إكمال الطلب الجاهز للموافقة

تطبيق الطلاقة المالية للمديرين الفنيين بعد الدورة

- إعادة بناء طلب معدات أو برمجيات معلق بالتدفقات النقدية الإضافية وصافي القيمة الحالية وجدول حساسية قبل رفعه إلى اللجنة.
- إعداد لوحة نسب شهرية للوحدة تغطي الهامش وأيام مخزون قطع الغيار والعائد على رأس المال المستخدم.

أسئلة حول الطلاقة المالية للمديرين الفنيين

ما الطلاقة المالية للمديرين الفنيين ولماذا تهم الآن؟

هي القدرة على قراءة القوائم المالية وتحويل المقترحات الهندسية إلى أرقام هامش ونقد وعائد. وتهم الآن لأن موازنات رأس المال أضيق، وفرق المالية تفحص الطلبات الفنية مقابل معدل العائد المطلوب قبل الموافقة عليها.

من أكثر المستفيدين من الطلاقة المالية للمديرين الفنيين؟

أكثر المستفيدين قادة الهندسة والعمليات والصيانة وتقنية المعلومات. وتستفيد إن كنت تطلب إنفاقا رأسماليا أو تدير مركز تكلفة أو تشرح تكلفة الوحدة وأداء الأصول للشركاء الماليين والإدارة العليا.

بم تختلف الطلاقة المالية للمديرين الفنيين عن دورة مالية عامة لغير الماليين؟

تتمحور حول طلبات رأس المال وقرارات الأصول بدلا من الثقافة المالية العامة. فبينما تستعرض الدورة العامة الموازنات والتقارير لأي وظيفة، تطبق هذه الدورة القوائم والنسب وتقييم DCF على المعدات والمصانع والمشاريع الرقمية.

ماذا تعود به من الطلاقة المالية للمديرين الفنيين؟

تعود بمسودة حالة استثمار لمشروع حقيقي تتضمن أثر القوائم وتأثيرات الهامش ورأس المال العامل ونتائج التقييم، مع أسلوب لوحة نسب تستخدمه مع شريكك المالي.

الطلاقة المالية للمديرين الفنيين: الطريق إلى الأمام

ملف حالة الاستثمار في المشروع هو أول ما يوضع موضع الاستخدام، إذ يحدد هل يرفع طلب التحديث أو المنصة المعلق إلى اللجنة وبأي صيغة. ويقرؤه الرعاة والشركاء الماليون ولجان الاستثمار. وبعد أول مراجعة له تستحق إعادة النظر في معدل الخصم ونطاقات الحساسية وافتراضات دورة الحياة، لأنها أكثر النقاط التي يسأل عنها الشركاء الماليون.