JUPITER PRIME

Consulting • Training • Advisory

جوبيتر برايم للاستشارات والتدريب

كتيّب الدورة

دورة التخطيط والتحليل المالي للشركات

12 – 16 سبتمبر 2027

دبي

info@jupiterprime.uk

jupiterprime.uk

مسجّلة في المملكة المتحدة والمملكة العربية السعودية

دورة التخطيط والتحليل المالي للشركات

المرجع: 72655_1975 **التاريخ:** 12 – 16 سبتمبر 2027 **المكان:** دبي **الرسوم:** GBP 4600

التخطيط والتحليل المالي للشركات دورة تدريبية مدتها أسبوع لمحللي التخطيط المالي وشركاء الأعمال الماليين، يبني فيها المشاركون نموذج التنبؤ المتجدد القائم على المحركات الذي يربط النشاط التشغيلي بالربح والنقد. تطلب الإدارات العليا اليوم من الإدارة المالية إعادة تنبؤ أسرع وتفسيرا أوضح لأسباب تحرك النتائج الشهرية. تقدم جوبيتر برايم للتدريب هذه الدورة في التخطيط والتحليل المالي للشركات.

لماذا يهم التخطيط والتحليل المالي للشركات الآن

تشكل ثلاث قوى عمل فرق التخطيط اليوم. تقلب التكاليف والطلب يجعل الموازنة السنوية متقادمة سريعا، فتطلب مجالس الإدارة تنبؤات متجددة. ويريد القادة التشغيليون شركاء ماليين يحولون الكميات والأسعار وأعداد الموظفين إلى أثر واضح على الربح والنقد. والمنشأة التي تخطط جيدا تعيد توزيع رأس المال مبكرا، أما التي تخطط بضعف فتكتشف العجز بعد أن يصيب السيولة. وتستند الدورة إلى التخطيط القائم على المحركات، ومنهج التنبؤ المتجدد، والربط بين القوائم الثلاث: الأرباح والميزانية والتدفق النقدي.

المستفيدون من التخطيط والتحليل المالي للشركات

- المسؤولون عن تقديم التنبؤات الشهرية ودورات إعادة التنبؤ
- الشركاء الماليون الذين ينصحون رؤساء العمليات في قرارات الكميات والأسعار والتكاليف
- المختصون الذين يحافظون على نماذج التخطيط وافتراضات المحركات
- قادة التقارير الذين يعدون حزم الإدارة وتعليقاتها للتنفيذيين
- محللو التكاليف والشؤون التجارية الذين يقدمون مدخلات الهوامش واقتصاديات الوحدة

تستفيد فرق التخطيط أكثر حين يحضر المحللون والشركاء معا، فيعودون بشجرة محركات واحدة وتقويم تنبؤ موحد.

قدرات التخطيط والتحليل المالي للشركات

ينتقل المشاركون من تحديث الجداول إلى تنبؤات تفسر الربح والنقد من خلال المحركات.

- بناء شجرة محركات تربط الكميات والأسعار وأعداد الموظفين ببنود الإيراد والتكلفة — رؤساء العمليات عند وضع الأهداف
- تصميم تقويم تنبؤ متجدد بأفق ثابت ومحفزات لإعادة التنبؤ — المدير المالي
- حساب الأثر النقدي لتنبؤات الربح عبر رأس المال العامل والإنفاق الرأسمالي — قرارات الخزينة والتمويل
- كتابة تعليقات الانحرافات التي تفصل أثر السعر والكمية والمزيج والتوقيت — مراجعات اللجنة التنفيذية
- اختبار افتراضات التنبؤ بنطاقات الحساسية والسيناريوهات — اعتماد الاستثمار والتوظيف
- عرض حزمة تقارير الإدارة التي تبدأ بالقرارات — مجلس الإدارة وقادة القطاعات

مصطلحات التخطيط والتحليل المالي للشركات الأساسية

- التنبؤ القائم على المحركات — إسقاط البنود المالية انطلاقا من الكميات التشغيلية التي تسببها.
- التنبؤ المتجدد — تنبؤ يحدث على فترات ثابتة وينظر دائما إلى عدد محدد من الفترات القادمة.
- تحليل السعر والكمية والمزيج — تقسيم تغير الإيراد أو الهامش إلى أجزاء ناتجة عن سعر البيع والكمية المباعة وتركيبة المنتجات.
- نموذج القوائم الثلاث — نموذج مترابط تتحدث فيه تنبؤات الأرباح والميزانية والتدفق النقدي معا من افتراضات مشتركة.
- دقة التنبؤ — الفجوة المقاسة بين التنبؤ والنتائج الفعلية.
- حزمة تقارير الإدارة — المجموعة الشهرية من القوائم والمؤشرات الرئيسية والتعليقات التي يوجه بها التنفيذيون الأداء.

التخطيط والتحليل المالي للشركات يوما بيوم

اليوم 1: سياق التخطيط ودور الشريك المالي

- الموازنة السنوية مقابل التنبؤ المتجدد — اختيار وتيرة التخطيط
- نموذج تشغيل التخطيط والتحليل المالي — توزيع مسؤوليات المحلل والشريك
- جسر الخطة الاستراتيجية إلى التنبؤ — ربط الأهداف طويلة المدى بالفترات
- خريطة أصحاب المصلحة لمالكي التنبؤ — تحديد المساءلة عن كل محرك
- تصميم تقويم التنبؤ — توقيت التقديم حول إقفال نهاية الشهر

اليوم 2: بناء أشجار المحركات ونماذج التخطيط

- بناء شجرة المحركات — اختيار المحركات القليلة التي تحرك الربح
- محركات الإيراد في التصنيع والتجزئة — الوحدات ونقاط السعر وعدد المتاجر
- نمذجة سلوك التكاليف — فصل التكاليف الثابتة والمتغيرة والمتدرجة
- تخطيط أعداد الموظفين والرواتب — تحويل خطط التوظيف إلى بنود تكلفة
- هيكل النموذج وضبط الإصدارات — حماية المدخلات والمنطق والمخرجات

اليوم 3: ربط الربح بالنقد والميزانية

- الربط بين القوائم الثلاث — مواءمة الأرباح والميزانية والنقد
- محركات رأس المال العامل — أيام التحصيل وأيام المخزون وأيام السداد
- توزيع الإنفاق الرأسمالي زمنيا — مطابقة شراء الأصول مع الإهلاك والنقد
- نطاقات السيناريوهات والحساسية — اختبار الحالات السلبية قبل الاعتماد
- تتبع دقة التنبؤ — كشف التحيز في التقديمات المتكررة

اليوم 4: تعليقات الانحرافات وتقارير الإدارة

- جسور السعر والكمية والمزيج — تفسير تحرك الهامش للقادة التجاريين
- معايير تعليقات الانحرافات — كتابة السبب والأثر والإجراء التالي
- اختيار مؤشرات الأداء الرئيسية — مطابقة المقاييس مع القرارات التنفيذية
- تصميم حزمة الإدارة — البدء بالاستثناءات وتغيرات التنبؤ
- خيارات لوحات المعلومات والرسوم — عرض الاتجاهات بوضوح

اليوم 5: ممارسة نموذج التنبؤ المتجدد القائم على المحركات

- تحديث شجرة المحركات لحالة مقدم رعاية صحية — تحديث أعداد المرضى والتعرفة
- محاكاة إعادة التنبؤ المتجدد — إعادة ضبط الأفق بعد صدمة في الطلب
- تمرين جسر النقد — عرض آثار رأس المال العامل على الخزينة
- لعب أدوار المراجعة التنفيذية — الدفاع عن التعليقات أمام الأسئلة
- نموذج التنبؤ المتجدد القائم على المحركات — إكمال النسخة النهائية وعرضها

تطبيق التخطيط والتحليل المالي للشركات بعد الدورة

- إعادة بناء تنبؤ وحدة أعمال واحدة على شجرة محركات لا تتجاوز ثمانية محركات ومقارنة دقته بالطريقة السابقة
- إدخال جسر السعر والكمية والمزيج وتعليقات السبب والأثر والإجراء في حزمة تقارير الإدارة الشهرية القادمة

أسئلة حول التخطيط والتحليل المالي للشركات

ما التخطيط والتحليل المالي للشركات ولماذا يهم الآن؟

التخطيط والتحليل المالي للشركات هو تخصص مالي يعنى بالتنبؤ والنمذجة وتفسير الأداء عبر المحركات التشغيلية. ويهم الآن لأن تقلب التكاليف والطلب يجعل الموازنات السنوية الثابتة متقادمة بسرعة، ويريد القادة تنبؤات تظهر أثر الربح والنقد مبكرا.

من يستفيد أكثر من التخطيط والتحليل المالي للشركات؟

يستفيد محللو التخطيط المالي وشركاء الأعمال الماليون أكثر من غيرهم. يقوي المحللون هيكل النماذج، ويطور الشركاء تعليقاتهم ونصائحهم لرؤساء العمليات.

كيف يختلف التخطيط والتحليل المالي للشركات عن دورة في إعداد القوائم المالية؟

التخطيط والتحليل المالي للشركات ينظر إلى الأمام، بينما تنظر دورة إعداد القوائم إلى الخلف. تركز دورات التقارير على إعداد القوائم وفق القواعد المحاسبية، أما هذه الدورة فتبني تنبؤات وسيناريوهات وتعليقات توجه القرارات قبل إقفال الفترة.

ماذا تعود به من التخطيط والتحليل المالي للشركات؟

تعود بنموذج تنبؤ عملي قائم على المحركات ومرتبط بالربح والنقد. كما تعود بمعيار لتعليقات الانحرافات يطبق في الحزمة الشهرية القادمة.

التخطيط والتحليل المالي للشركات: الطريق إلى الأمام

نموذج التنبؤ المتجدد القائم على المحركات هو الأصل الذي يعود به المشاركون. أول استخدام له في إعادة التنبؤ القادمة، حيث يبين المحركات التي تفسر الفجوة عن الهدف. يحافظ عليه المحللون، ويعرضه الشركاء، ويتخذ التنفيذيون القرار بناء عليه. وبعد الدورة الأولى تستحق خيارات المحركات وأفق التنبؤ المراجعة في ضوء الدقة المقاسة.