



an e egis company

بروجاكس للتدريب والتطوير  
Projacs Training and Development

# Efficiency and Professionalism of Managing Financial Planning and Preparing Budgets According To Indicators - KPIS

كفاءة واحترافية إدارة التخطيط المالي وإعداد الميزانيات وفق  
مؤشرات - KPI

05 – 09 December 2022

Barcelona - Spain

A Member of:



PROJACS ACADEMY



ProjacsAcademy.com



## Objectives

### Participants attending the program will:

- Understand, the new trends in accounting and financial statements analysis (Financial Ratios, Sources & Uses of Money, Du-Pont, Market & Economic Value Added)
- Understand the importance of Financial Forecasting and Techniques and their role in assessing and minimizing projects returns.
- Learn the new techniques of financial planning and control.
- Financial Budgeting and Preparations (Items, Financial Cash Flow Forecast, Break-even analysis and Budgeting)

## Who Should Attend?

Seniors engineers, managers, head of department, bankers, non-financials and non-accountants, professional businessmen, auditors, investors, staff and specialists as well as those nominated to join any of these previously mentioned positions.

## Course Outline

### Day One

#### How to interpret and Perform Financial Statement Analysis

- Fundamentals of Finance
- Understand basic financial statements and be able to explain their usefulness for the external analysis of a firm.
- Appreciate the usefulness as well as the limitations of financial ratios.
- Resources and uses of Money
- Financial Ratios Analysis
- Du Pont Formula
- Financial & Non-financial analysis

### Day Two

#### Financial Forecasting and Techniques

- Role of Financial Forecasting
- New Techniques in Financial Forecasting
- Forecasted Financial Position
- Percentage of Sales Percentage
- Regression Analysis
- Syndicate exercise: Working in small groups.

### Day Three

#### Financial Budgeting

- Know the principles used to decide the most capital budgeting criteria.
- Budgeting in today's competitive business
- The Budgeting Process
- The role of budgeting
- Annual budgeting process
- Identifying and resolving budgeting variances
- Different budgeting systems in use today
- Essential of Finance & Accounting

### **Day Four**

#### Financial Planning and Control

- Cash-Flow forecast
- Break-even analysis (units and monetary)
- Operating leverage

#### Asset Management

- Understand the Main Assets Management Techniques
- Working-Capital Management & Short Term Financial

### **Day Five**

#### Capital Budgeting

- Investment profitability analysis:
  - Simple Rate of Return (SRR)

#### Calculations

#### Return on equity

#### Pros and Cons

- Payback Period (PBP)

#### Wagner Law

#### Discounted Payback Period

#### Pros and Cons

#### Discounted Cash-Flow methods:

- Net Present Value (NPV)
- Internal Rate of Return (IRR)

#### Problem Solving, exercises and case studies

#### Workshops

#### Group exercises and discussions

#### Course evaluation

#### Course Summary

## Training Method

- Pre-assessment
- Live group instruction
- Use of real-world examples, case studies and exercises
- Interactive participation and discussion
- Power point presentation, LCD and flip chart
- Group activities and tests
- Each participant receives a binder containing a copy of the presentation slides and handouts
- Post-assessment

## Program Support

This program is supported by interactive discussions, role-play, case studies and highlight the techniques available to the participants.

## Schedule

**The course agenda will be as follows:**

- |                     |                  |
|---------------------|------------------|
| • Technical Session | 08.30-10.00 am   |
| • Coffee Break      | 10.00-10.15 am   |
| • Technical Session | 10.15-12.15 noon |
| • Coffee Break      | 12.15-12.45 pm   |
| • Technical Session | 12.45-02.30 pm   |
| • Course Ends       | 02.30 pm         |

## Course Fees\*

- **4,950 USD**  
*\*VAT is Excluded If Applicable*

## مقدمة

- تشير الميزانية إلى عملية ضبط النفقات فيما يتعلق بالوظيفة الأساسية للمؤسسة، والتي تكون مسؤولة عن تشغيل الوزارة بوجه عام، وينبغي وضع الميزانية بطريقة سليمة ومجدية، بحيث تغطي جميع الأهداف المالية للوزارة، ويجب تحقيق هذه الأهداف حتى يطلق على هذه الميزانية ميزانية ناجحة، ويشار أيضاً إلى وضع الميزانية المالية بوصفها تقييماً للاستثمار يستكمل ويظهر بوضوح أن الاستثمار الذي ستنفذه الشركة يجب أن يكون قد أوفى بجميع الأهداف المالية.
- ويقصد بوضع الميزانية هو إعداد وتخصيص رأس المال الذي يستخدم فيما بعد بطريقة صحيحة لتحقيق الأهداف المحددة أو المعينة للشركة، وتحتاج الميزانية إلى أن تكون مركزة للغاية ومعدة بشكل واضح بحيث تغطي جميع القيود المالية في ذلك، بمعنى أن أيّاً من الاستثمارات التي قد يتم التخطيط لها في المستقبل سوف تغطي الأهداف المالية للوزارة، وينبغي أن تكون جدواها في الوقت المناسب من عملية تنفيذ الخطة المالية الإستراتيجية الشاملة للوزارة، كما يجب أن يكون للنفقات الروتينية واليومية مخصصات متناسبة، بحيث يتم أي استثمار بطريقة لا تضر أي نفقات مجدولة حالياً للوزارة.

## الأهداف

### في نهاية الدورة سيكون المشاركون قادرين على:

- اكتساب مفهوم وأدوات وأساليب التخطيط وخطوات إعداد الخطط، والأساليب الكمية الحديثة المستخدمة في التنبؤ.
- التعرف بأهمية الموازنات في التخطيط والرقابة وكيفية استخدامها وكيفية إعدادها وكيفية عمل الموازنة من خلال عناصرها المختلفة من الموازنات الفرعية، والفرق بين الموازنة الثابتة والموازنة المرنة.
- اكتساب مهارة التطبيق العملي باستخدام الحاسب لإعداد الموازنة التخطيطية وكيفية إعدادها في الأنشطة الاقتصادية المختلفة والأنشطة الحكومية وغير الهادفة للربح.
- التزود بأدوات مالية ومحاسبية وإدارية حديثة في إعداد الموازنات التخطيطية الجارية والرأسمالية.
- تنمية مهاراتهم في استخدام الحاسوب في إعداد الموازنات التخطيطية وباستخدام أساليب إحصائية متقدمة وبما يعكس على دقة التقديرات.

## محاور البرنامج

### اليوم الأول:

#### المعايير الحديثة للتنبؤ في مجال التخطيط:

- دور التنبؤ في إعداد الخطط والموازنات.
- العوامل المؤثرة في التنبؤ.
- مجالات التنبؤ.
- الأساليب الرياضية الحديثة للتنبؤ.
- استخدام نموذج الانحدار الخطي البسيط والمتعدد {Regression Analysis} في التنبؤ.
- استخدام أسلوب تحليل الاتجاه {Trend Analysis} في التنبؤ.
- تطبيق الأساليب الحديثة للتنبؤ باستخدام الحاسب الآلي.
- ورشة عمل وتطبيقات عملية.

### اليوم الثاني:

#### ماهية التخطيط الاستراتيجي:

- أهمية التخطيط.
- أنواع التخطيط.
- علاقة التخطيط باستراتيجية الشركة.
- مفهوم وعناصر التخطيط الاستراتيجي.
- مراحل التخطيط الاستراتيجي.
- الربط بين التخطيط والموازنة.
- دور الموازنة في تنفيذ التخطيط.
- الاطار العام للموازنة التخطيطية.
- أسباب إعداد الموازنة التخطيطية.
- أهداف الموازنة التخطيطية.
- مبادئ إعداد الموازنات.
- مراحل إعداد الموازنات.
- معوقات وصعوبات إعداد الموازنات.
- مداخل إعداد الموازنات.
- حالات عملية متنوعة.
- أمثلة وحالات عملية متنوعة.

### اليوم الثالث:

#### **إعداد الموازنات التخطيطية باستخدام الحاسب:**

- مراحل تجهيز البيانات لأغراض إعداد تقديرات الموازنة.
- تحديد العوامل الأساسية الحاكمة في إعداد الموازنة.
- تحديد مصادر البيانات {الداخلية – الخارجية}
- خصائص البيانات المجمعة.
- طبيعة العلاقة بين البيانات.
- نصائح هامة عند إعداد تقديرات الموازنة.
- إعداد الموازنات التخطيطية في الشركات الصناعية والتجارية.
- حالات عملية لإعداد الموازنات:
  - موازنة المبيعات.
  - موازنة الإنتاج.
  - موازنة الأجور.
  - موازنة المستلزمات السلعية.

#### **إعداد الموازنة النقدية والموازنة الاستثمارية باستخدام الحاسب الموازنة النقدية:**

- أهمية إعدادها وعلاقتها بالموازنات الأخرى.
- طرق إعدادها ومكوناتها.
- إدارة السيولة في ضوء الموازنة النقدية وحالات العسر المالي الفني والحقيقي
- المؤشرات النقدية المرتبطة بالموازنة النقدية { فترة الدفاعية ... }.
- حالات عملية متنوعة.

### اليوم الرابع:

#### **الموازنة الاستثمارية:**

- أهميتها – وعلاقتها بالموازنات الأخرى.
- مداخل تمويل الموازنة الاستثمارية.

#### **مكونات الموازنة الاستثمارية:**

- مشروعات جديدة.
- مشروعات التوسع والاستكمال.
- مشروعات الإحلال والتجديد.
- نماذج تقييم المشروعات الاستثمارية المدرجة بالموازنة.
- حالات عملية.

### اليوم الخامس:

#### **الموازنات الحكومية والأساليب الحديثة لإعدادها باستخدام الحاسب:**

- تعريف ومبادئ الموازنة العامة للدولة.



- تقديرات الموازنة العامة للدولة.
- دورة الموازنة العامة للدولة.
- الأساليب الحديثة لإعداد الموازنة العامة للدولة.
- إعداد موازنة البرامج والأداء.
- إعداد الموازنة الصفرية.
- متطلبات تطبيق الأساليب الحديثة لإعداد الموازنة الحكومية.
- أساليب ترشيد وضبط الانفاق الحكومي
- حالات تدريبية عملية.

## الأساليب والمعينات التدريبية

### منهجية التدريب:

#### المحور الأول: تقديم مادة علمية وفق أحدث المعلومات والإحصاءات والادلة العالمية

ستعمل بروجاكس على تقديم مادة علمية ثرية ذات طابع عملي أكثر من علمي. بحيث يكون المخرجات من المادة تهدف الى كيفية القيام بالشئ بواقع تطبيقي وفق خلفية علمية سليمة.

#### المحور الثاني: التدريب العملي ومشاركة المتدربين بحالات عمل ميدانية

سيكون التدريب العملي والاسئلة والسيناريوهات وحالات العمل هي الغالبة على البرنامج مما يسمح بأكبر قدر من المشاركة وتوسيع الأفق للمشاركين ومنها على سبيل المثال:

1- **المحاضرة:** ويمكن زيادة وتحسين فعالية المحاضرة من خلال استخدام المعينات البصرية المناسبة والتي

تساعد المتلقي في تكوين صورة ذهنية حول الموضوع المقدم وتجعله أكثر تركيزاً.

2- **العرض الإيضاحي (Presentation):** حيث يمكن أن يقوم المدرب بأداء المهمة المطلوبة أمام

المتدربين أو يمكن أن يتم باستخدام معينات بصرية (شرائح مصورة-فيديو-فيلم... إلخ) توضح كيفية القيام

بالمهمة المعينة تحت ظروف محددة من خلال نماذج وحالات عمل للتمكين من التطبيق وارتفاع معدل

الاسترجاع والتذكر.

3- **أساليب المشاركة (Interactive communication):** حيث تؤمن مشاركة المتدربين في عملية التعلم

وتمكنهم من التعبير عن وجهات نظرهم وتشجعهم على الاستفادة من خبراتهم في فعاليات التدريب. ومنها:

- 4- **المناقشة وفرق الحوار:** هو أسلوب تدريبي حيث يتم فيه طرح موضوع ما من قبل المدرب، وتتم مناقشته بشكل تشاركي مع المشاركين والوصول إلى استنتاجات ومقترحات تثري البرنامج
- 5- **الأمثلة العملية ودراسة الحالة (Case Study):** وتتضمن اختباراً تفصيلياً لوضع محدد، هذا الوضع قد يكون حقيقياً أو افتراضياً لكن بالضرورة أن يتم اختياره بعناية ليتضح ويرتبط بشكل مباشر بالإطار العام للبرنامج حتى ينمي المتدربون مهاراتهم في التفكير والتحليل والاستنتاج حول المبادئ النظرية والتطبيقية.
- 6- **لعب الأدوار والمحاكاة (Simulation):** هو أسلوب تدريبي يقوم المتدربون بأداء وضع افتراضي أو حقيقي أمام الحضور ويتم إعطاء المتدربين الخلفية الضرورية وبعض الأفكار حول كيفية تنظيم أدوارهم ولكن ليس هناك حواراً أو نصاً محدداً بل يتم توليد ذلك أثناء لعب الأدوار. بعد نهاية العرض يقوم المشاهدون والمشاركون معاً بمناقشة الأمر لموضوع لعب الأدوار وهو فعال في البرنامج.
- 7- **العصف الذهني (Brainstorming):** هذا الأسلوب يستخدم بكثرة في توليد الأفكار والتشجيع على الابتكار حيث يتم تقديم موضوع أو مشكلة للمتدربين ويطلب منهم حلها، ويتم تشجيعهم على طرح أفكارهم بكل حرية للوصول إلى أفكار أو حلول مناسبة.

### الجدول

#### \* الجدول اليومي للبرنامج التدريبي:

جلسة 1	ص 10:30	ص 09:00
استراحة	ص 10:45	ص 10:30
جلسة 2	م 12:30	ص 10:45
استراحة	م 12:45	م 12:30
جلسة 3	م 02:00	م 12:45
نهاية اليوم التدريبي		م 02:00

\* يمكن تعديل جدول أعمال الدورة التدريبية وفقاً لما يتناسب مع جدول اعمالكم.

### الرسوم

4,950 دولار امريكي

\*تطبق ضريبة القيمة المضافة في حال وجودها