البروشور التعريفي للدورة

التخطيط والتحليل المالي FP&A

دورة عملية في وظائف التخطيط والتحليل المالي: الموازنة المبنية على المحرّكات والتوقعات المتجددة وتحليل الانحرافات وتقارير الأداء، مع بناء نموذج تخطيط كامل في Excel.

الكود	HT-FIN-113
التصنيف	المالية والمحاسبة
المدة	أسبوع واحد
المستوى	متوسط
المدينة	لندن

مقدمة

الإدارة العليا لا تنتظر من الفريق المالي أرقام الشهر الماضي فقط، وإنما تفسيراً لما حدث وتقديراً لما سيحدث وتوصية بما ينبغي فعله. فريق FP&A الذي يتقن ربط الأرقام بمحرّكات النشاط يتحول من معدّ تقارير إلى شريك في القرار.

الأهداف

- توضيح دور FP&A في المؤسسة وتقويم دورة التخطيط السنوية
- إعداد موازنة مبنية على محرّكات النشاط وربطها بالقوائم المالية الثلاث
- بناء توقعات متجددة وقياس دقتها وانحيازها
- تحليل الانحرافات إلى أثر السعر والحجم والمزيج وتفسير أسبابها
- إعداد تقارير أداء وتعليقات إدارية تدعم قرارات الإدارة

لمن هذه الدورة

- محللو التخطيط والتحليل المالي
- محاسبو الموازنات والتقارير الإدارية
- المراقبون الماليون ومديرو الحسابات
- شركاء الأعمال الماليون في الوحدات والقطاعات

المهارات التي ستكتسبها

- الموازنة المبنية على المحرّكات
- التنبؤ المالي
- تحليل الانحرافات
- إعداد تقارير الأداء وعرضها

مخرجات التعلم

- بناء نموذج موازنة في Excel يربط الإيرادات والمصروفات بمحرّكاتها
- إعداد توقع متجدد وتحديثه ببيانات الشهر الفعلي
- احتساب انحرافات السعر والحجم والمزيج وعرضها في مخطط الجسر
- كتابة تعليق إداري موجز يوضح الأسباب والإجراءات المقترحة

محاور الدورة

اليوم الأول: دور FP&A ودورة التخطيط

- موقع FP&A بين المحاسبة والاستراتيجية ودور الشريك المالي للأعمال
- تقويم التخطيط: الخطة الاستراتيجية والموازنة السنوية والتوقعات الدورية

- بنية البيانات: دليل الحسابات ومراكز التكلفة والأبعاد التحليلية ومصادر البيانات

اليوم الثاني: إعداد الموازنة

- الموازنة المبنية على المحرّكات: الإيرادات بالحجم والسعر والمزيج
- موازنة الموظفين والمصروفات التشغيلية والإنفاق الرأسمالي
- المقارنة بين الموازنة التزايدية والصفرية وربط الموازنة بالقوائم المالية الثلاث

اليوم الثالث: التوقعات المالية

- التوقعات المتجددة ومتى تُفضَّل على إعادة التوقع الربعية
- أساليب التنبؤ في Excel: المتوسط المتحرك والاتجاه والموسمية
- قياس دقة التوقع بمؤشر MAPE ورصد الانحياز بمتوسط الخطأ وتحسين الافتراضات

اليوم الرابع: تحليل الانحرافات وتقارير الأداء

- الموازنة المرنة وتحليل انحرافات السعر والحجم والمزيج ومخطط الجسر
- شجرة مؤشرات الأداء ولوحات المتابعة الشهرية
- كتابة التعليق الإداري: ماذا حدث ولماذا وما الإجراء المقترح

اليوم الخامس: السيناريوهات ودعم القرار

- نمذجة السيناريوهات والحساسية لتغيرات أسعار النفط وسعر الصرف وحجم الطلب
- عرض النتائج المالية على غير الماليين ومناقشة الأولويات مع مديري الوحدات
- ورشة تطبيقية يبني فيها المشاركون موازنة مبنية على المحرّكات وحزمة تقارير شهرية لشركة الحالة ويعرضونها

منهجية التدريب

بناء نموذج موازنة وتوقعات في Excel يتطور خلال أيام الدورة
تمارين تحليل الانحرافات على بيانات فعلية وموازنة لشركة الحالة
تمرين كتابة تعليق إداري ومراجعته بين الزملاء
محاكاة اجتماع مراجعة الأداء الشهري مع الإدارة

الشهادة

يحصل المشارك على شهادة حضور من Harbor Training Center عند إتمام الدورة.

المواعيد القادمة

المدينة	الموعد	اللغة	الرسوم
لندن	15 – 19 مارس 2027	AR	EUR 5,700
لندن	20 – 24 سبتمبر 2027	EN	EUR 5,700

الرسوم للمشارك الواحد.

تواصل معنا

البريد info@harbor4training.com

للتسجيل والتفاصيل، امسح الرمز أو زر الرابط:

https://harbor4training.com/ar/courses/financial-planning-analysis