

الدائرة المالية

سلام الله عليكم ورحمته وبركاته

رؤية الدائرة المالية

مستخدم البيانات المالية هو المحور اهتمام الدائرة المالية من خلال خدمته وتلبية احتياجاته ، حيث انها السبيل لتحقيق اهداف الشركة الاستراتيجية

رسالة الدائرة المالية

توفير بيئة عمل تضمن الرقابة على الامتثال لمعايير المحاسبة الدولية والقوانين والتشريعات والانظمة والتعليمات الداخلية الخاصة بالعمليات ذات الصلة بالشؤون المالية.



أهداف الدائرة المالية

- إدارة وتنظيم حسابات الشركة وتنظيم الكشوفات والبيانات والقوائم المالية التي تعكس مراكزها المالي ونتائج أعمالها
- إعداد الموازنة التقديرية للشركة حسب متطلبات المستخدمين ومتابعة تنفيذها حسب قرارات هيئة المديرين
- المحافظة على موجودات الشركة وضمان حسن استخدامها ومتابعة تحصيل حقوقها من الغير ودفع الالتزامات المترتبة عليها للغير في مواعيدها
- ضمان أن إيرادات ومصروفات تتم بأقل كلفة وبأنه معلومات موثوقة
- التأكد من حسن تطبيق أنظمة وتعليمات الشركة المالية واقتراح تطوير تلك الأنظمة بما يضمن أفضل عائد ممكن من تشغيل موارد الشركة وبأقل كلفة ممكنة
- إدارة نظام المحاسبة المالية الرئيس وما يتفرع عنه من أنظمة مساعدة بشكل كفؤ.
- ضمان توافق البيانات والمعلومات المالية مع معايير المحاسبة الدولية.



الاطار القانوني والانظمة والتعليمات

تمارس الدائرة المالية أنشطتها تحت مظلة الانظمة و التعليمات التالية

1- النظام المالي لشركة مياه العقبة ، المعتمد بالقرار رقم 2012/52/2 الصادر عن هيئة المدبرين بالجلسة رقم 52 المؤرخة في 2012/05/08

2- نظام العطاءات و المشتريات الحكومي

3- النظام الداخلي لتنظيم العمل في شركة مياه العقبة لعام 2013

4- نظام الموظفين في شركة مياه العقبة لعام 2013 ، صادر بموجب جلسة رقم 66 تاريخ 11/7/2013 .

5- معايير المحاسبة الدولية والأعراف و المبادئ المحاسبية المتعارف عليها .

البرمجيات المستخدمة

تستخدم الدائرة المالية الأنظمة والبرمجيات التالية :

Microsoft dynamics 365

حيث يوفر هذا النظام ما يلي :

- 1- إدارة واثبات كافة العمليات المالية في الدفاتر المحاسبية من خلال الاستاد العام والأنظمة المساعدة.
- 2- تعتبر كافة سجلات و البيانات المحاسبية في هذا البرنامج بمثابة الدفاتر القانونية للشركة
- 3- تقديم ميزان المراجعة بالأرصدة بالإضافة الى تقارير الأخرى المساعدة في تحليل الحسابات واستخراج القوائم المالية المرحلية .

Microsoft Power Bi

حيث يوفر هذا البرنامج لوح تحكم (Dashboard) تفاعلي مع المكان والزمان وكما يلي :

- 1- نظرة مالية من خلال أدوات التحليل المالي للشركة .
- 2- نظرة تشغيلية مع تحليل التكاليف على مستوى متر المياح المباع والمنتج
- 3- مراقبة التحصيل والفوترة

Microsoft Excel / Access

حيث تعتبر من البرامج المساندة لمعالجة وتحليل البيانات من خلال عمليات التجميع والفرز وإعادة التشكيل بما يخدم التقارير المالي واعداد بعض التقارير البسيطة الازمة للعمل اليومي.



Microsoft
Dynamics® 365



Power BI



Microsoft®
Excel

Microsoft®
Access

الهيكل التنظيمي

المدير المالي

قسم ادارة
النقد

قسم المحاسبة
العامة

قسم التخطيط
المالي

اهداف القسم

- 1- إدارة النقدية المتوفرة بشكل كفوء بما ينسجم مع الاحتياجات المستقبلية للسيولة لتمويل عمليات التوسع والصرف الرأسمالي
- 2- اعداد قائمة التدفق النقدي الشهرية لتنظيم عمليات الصرف والقبض والتنسيق بينها بما يحقق الإدارة الكفؤة للنقد المتوفر
- 3- مراقبة الودائع لدى البنوك والعمر الزمني لها حسب الحاجة للسيولة .

اهداف القسم

- 1- تحديد المركز المالي في لحظة زمنية معينة وذلك لتحديد حقوق والتزامات الشركة في تلك اللحظة .
- 2- توفير البيانات والمعلومات اللازمة لقسم التخطيط المالي لرسم السياسات للفترات المستقبلية
- 3- توفير البيانات والمعلومات لأحكام السيطرة والرقابة على أصول الشركة .
- 4- الاحتفاظ بالسجلات كاملة ومنظمة للدائرة المالية للرجوع إليها وقت الحاجة .
- 5- توفير المعلومات التي تعكس مدى نهوض الإدارة بمسؤولياتها ومدى نجاحها في المحافظة على موارد الشركة

اهداف القسم

- 1- اعداد موازنة الشركة حسب النظام التجاري والحكومي تلبية لمتطلبات هيئة مديري الشركة وقانون الموازنة العامة والجهات الحكومية الأخرى والمستخدمين الخارجيين .
- 2- مراقبة الصرف بشقيه الجاري والرأسمالي واعداد التقارير الربعية والنصف سنوية المقارنة مع ارصدة الموازنة.
- 3- تحديد الانحرافات الإيجابية والسلبية وتحليلها للوقوف على أسبابها وعمل التوصيات اللازمة لذلك.
- 4- اعداد تقارير التحليل المالي ومراقبة عناصر التكاليف المختلفة .

نقاط القوة

نقاط القوة

- 1- الالتزام بالأنظمة والتعليمات السارية وتطبيقها بما يكفل سلامة المخرجات .
- 2- ثبات رأي الجهات الخارجية التي تتولى تدقيق البيانات المالية من حيث عدالة الموقف المالي للشركة وسلامته بشكل متراكم منذ تأسيس الشركة .
- 3- توفير البيانات والمعلومات اللازمة لمستخدميها من داخل وخارج الشركة بجودة عالية وبالوقت المناسب.
- 4- الاحتفاظ بالسجلات والبيانات المالية الكاملة بطريقة أصولية ومنظمة وحسب المتطلب القانوني.
- 5- كفاءة الكادر الذي يعمل في الدائرة المالية نتيجة تراكم الخبرات والتطوير المستمر.



Thanks!

Any questions?



نقاط القوة والمعوقات

المعوقات

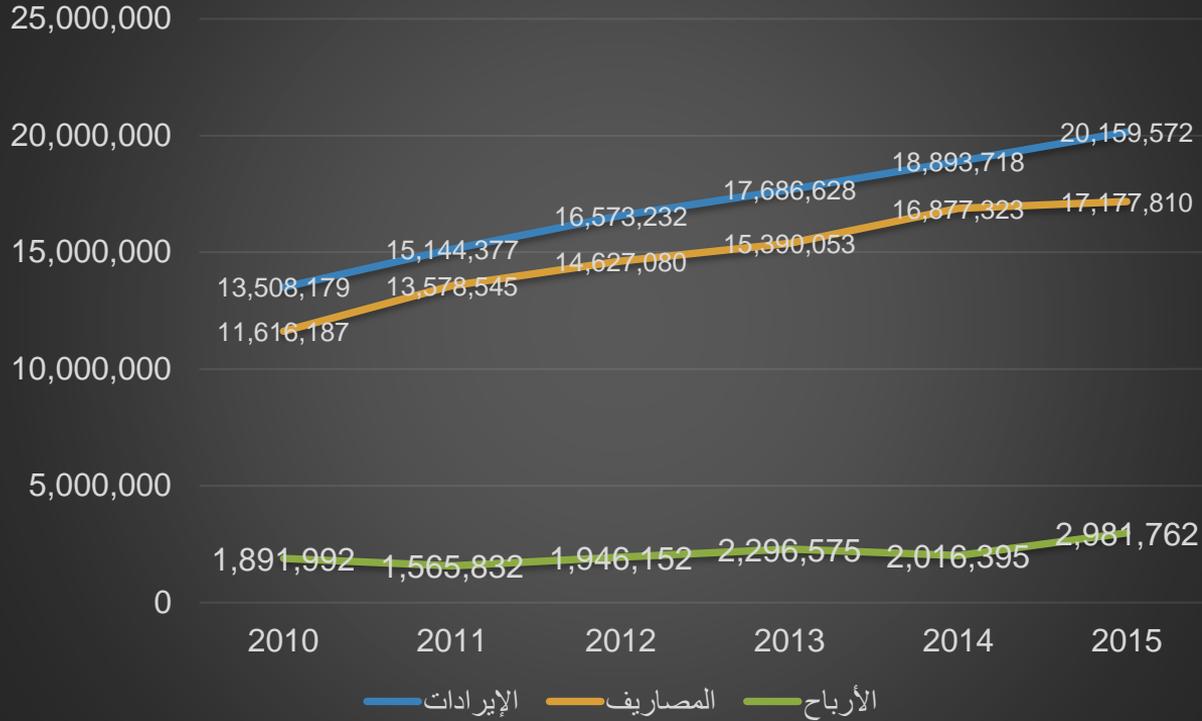
- 1- الاعتماد على عدة أنظمة للحصول على المخرجات المالية عوض عن وجود نظام مالي متكامل يلبى كافة الاحتياجات .
- 2- نقص في الكادر الموجود حالياً حيث ان غياب احد الموظفين قد يسبب ارباك في العمل كون الموظف الواحد يغطي مهام وظيفية عديدة .
- 3- عدم وجود تعليمات تساند النظام المالي في العديد من الجوانب التي تحتاج الى تعليمات توضحها .
- 4- عدم تنسيق الدوائر الأخرى في الشركة مع الدائرة المالية أحياناً بسبب تأخير في سير بعض المعاملات .
- 5- عدم توفر مركبة تخدم الدائرة المالية لإنجاز بعض الاعمال اليومية مع الجهات الخارجية .

نقاط القوة

- 1- الالتزام بالأنظمة والتعليمات السارية وتطبيقها بما يكفل سلامة المخرجات .
- 2- ثبات رأي الجهات الخارجية التي تتولى تدقيق البيانات المالية من حيث عدالة الموقف المالي للشركة وسلامته بشكل متراكم منذ تأسيس الشركة .
- 3- توفير البيانات والمعلومات اللازمة لمستخدميها من داخل وخارج الشركة بجودة عالية وبالوقت المناسب .
- 4- الاحتفاظ بالسجلات والبيانات المالية الكاملة بطريقة أصولية ومنظمة وحسب المتطلب القانوني .
- 5- كفاءة الكادر الذي يعمل في الدائرة المالية نتيجة تراكم الخبرات والتطوير المستمر .



الاتجاه العام لشركة مياه العقبة



الاتجاه العام لأداء الشركة خلال الفترة من العام 2010 ولغاية العام 2015 و التي تعطي مؤشر إيجابي عام يتمثل بثبات النسب ما بين الإيرادات و المصاريف بحيث بقيت المصاريف تمثل ما نسبته 85% من إيرادات الشركة و الأرباح ما نسبته 15% على امتداد الأعوام الست السابقة .





SlidesCarnival icons are editable shapes.

This means that you can:

- Resize them without losing quality.
- Change fill color and opacity.
- Change line color, width and style.

Isn't that nice? :)

Examples:

