

CASH MANAGEMENT

PILOTER PAR LE CASH,
LE LEVIER DU BFR

Dans un contexte où la maîtrise du cash devient vitale, piloter avec une vision claire des flux réels et du BFR est un avantage décisif. Cette formation vous aide à passer d'une logique purement comptable à un pilotage financier axé sur la trésorerie. Prévisions, indicateurs, optimisation du besoin en fonds de roulement : gagnez en réactivité, en rentabilité et en contrôle grâce à une approche pragmatique et outillée.

COMPÉTENCES VISÉES

- Permettre aux participants de repartir avec des outils, des méthodes et des idées à mettre en œuvre dans leur entreprise, pour les aider à développer la culture cash et, à piloter et optimiser le BFR
- Comprendre les différents modes de pilotage et la spécificité d'un pilotage très axé sur le cash
- Comprendre les leviers permettant de développer la culture cash au sein de l'entreprise
- Suivre et gérer le BFR au jour le jour
- Pouvoir mettre en place et conduire une démarche efficace et pérenne d'optimisation du besoin en fonds de roulement (BFR)

PROGRAMME

METTRE EN PLACE UN PILOTAGE
PAR LE CASH

- Comprendre les différents modes de pilotage financier (approche cash vs approche comptable), leurs avantages et leurs limites
- L'intérêt d'un pilotage axé sur le cash
- La compréhension du cycle de trésorerie (génération et consommation)
- Les prévisions de trésorerie : horizons, méthodes et *best practices*
- Les outils de prévision

Travail de groupe

- Élaboration d'un tableau de bord orienté cash

LE LEVIER DU BFR - CONDUIRE
OU PARTICIPER A UNE DÉMARCHE
D'OPTIMISATION

- Le BFR : un enjeu considérable
- Les préalables indispensables
- L'optimisation et le pilotage du BFR
- Le poste clients (cycle *order-to-cash*) : délais et moyens de d'encaissement, *credit management* et recouvrement

- Les stocks (cycle *forecast-to-fulfill*) : niveaux de stock optimums, référencement et rotation
- Le poste fournisseurs (cycle *purchase-to-pay*) : maîtrise de l'acte de paiement, gestion de la relation fournisseurs
- Les indicateurs de mesure de la performance du BFR

Études de cas

- Calculs des principaux indicateurs des cycles clients, stocks, fournisseurs et du BFR
- Le financement du BFR
- La communication et l'animation, l'implication et la complémentarité des acteurs
- Les indicateurs et le tableau de bord permettant le pilotage et le suivi du cash

Travail de groupe

- Mise en place des indicateurs de performance permettant le suivi des actions d'optimisation du BFR

2 jours (14 heures)

**PRÉSENTIEL OU
DISTANCIEL**

► 01 et 02/04/2026
► 16 et 17/09/2026



Adhérent

1 445 € HT

Non-adhérent

1 655 € HT

Repas offert



Public concerné

Toute personne souhaitant comprendre les leviers pour développer la culture cash dans une entreprise et gérer le BFR au jour le jour



Prérequis

Pratique de la trésorerie et culture financière



**Moyens pédagogiques
et d'évaluation**

- Études de cas
- Travaux de groupe
- Auto-évaluation à chaud



Profil formateur(s)

Directeur dans un cabinet de conseil en trésorerie, il accompagne les directions financières dans l'optimisation de leur Besoin en Fonds de Roulement (BFR).