



**1 jour** (7 heures)  
**PROGRESSIF : CLASSES VIRTUELLES + VOD<sup>(1)</sup>**

► 27/03 et 03/04/2024

**PRÉSENTIEL AVEC OPTION DISTANCIEL**

► 14/06/2024

► 02/12/2024



**Cycle avec option certifiante :**

Contrôle et suivi des opérations de trésorerie  
 Page 18



**Adhérent**

885 € HT

**Non-adhérent**

980 € HT

Repas offert



**Public concerné**

Trésoriers, collaborateurs des *middle* ou *back-office*, contrôleurs de gestion, auditeurs, responsables financiers



**Prérequis**

Pratique de la trésorerie et culture financière



**Moyens pédagogiques et d'évaluation**

- Étude de cas
- Travail de groupe
- Activités digitales
- Rapport d'auto-évaluation

**LE MIDDLE, BACK-OFFICE ET LES SYSTÈMES D'INFORMATION**

# RENFORCER LE CONTRÔLE INTERNE DE TRÉSORERIE

**COMPÉTENCES VISÉES**

- Appréhender les principes de maîtrise des risques et de contrôle interne
- Savoir identifier les risques dans un processus et déterminer le contrôle interne s'y rapportant
- Être capable d'élaborer son propre référentiel de maîtrise des risques et de contrôle interne

**PROGRAMME**

**LES GRANDS PRINCIPES DU CONTRÔLE INTERNE**

- La notion de risque
- Le dispositif de contrôle interne
- Le référentiel de contrôle interne
- Auto-évaluation de contrôle interne

**Travail de groupe**

- Discussion ouverte sur les pratiques en matière de contrôle interne
- Élaborer une matrice d'évaluation des risques

**RÉFÉRENTIEL DE CONTRÔLE INTERNE PAR PROCESSUS DE TRÉSORERIE**

- La gestion des flux : encaissements/décaissements, gestion des positions
- La gestion des relations bancaires
- La gestion de liquidité : financements, placements
- La gestion des risques

**Travail de groupe**

- Réaliser une analyse de séparation des tâches de votre trésorerie
- Élaborer votre propre référentiel de contrôle interne

**LE DISPOSITIF DE CONTRÔLE INTERNE GÉNÉRAL DE LA TRÉSORERIE**

- La structure de gouvernance attendue d'une trésorerie
- Le manuel de trésorerie
- Les fonctions de contrôle en trésorerie
- La séparation des tâches
- La surveillance opérationnelle des activités de trésorerie
- Les *reportings* de trésorerie
- Les activités de contrôle en front, middle et back-office
- Les systèmes d'information de trésorerie et le plan de continuité d'activité (PCA)

<sup>1</sup> Vidéos + Classes virtuelles de 16h à 17h45 - Apprentissage étalé sur **15 jours**.