

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

AUDIT INTERNE ET TRÉSORERIE **CPF**

1 jour (7 heures)
MIXTE : CLASSES
VIRTUELLES + VOD
► 01 et 04/04/2021
PRESENTIEL AVEC
OPTION DISTANCIÉL
► 06/12/2021

**Cycle avec option
certifiante :**
Contrôle et suivi des
opérations de trésorerie
Page 12

€ **Adhérent**
850 € HT
Non-adhérent
940 € HT
Repas offert

Public concerné
Trésoriers et
responsables financiers

Prérequis
Pratique de la trésorerie
et culture financière

**Moyens pédagogiques
et d'évaluation**
- Travaux de groupe
- Activités digitales
- Rapport
d'auto-évaluation

COMPÉTENCES VISÉES

- Appréhender les grands principes d'audit interne
- Détailler la démarche d'audit portant sur les activités de trésorerie
- Détailler des exemples de plans d'audit sur les processus clefs en trésorerie
- Réaliser un diagnostic de la fonction trésorerie

PROGRAMME

**GRANDS PRINCIPES
D'AUDIT INTERNE**

- Les domaines de l'audit interne
- Les types d'audits internes
- Les trois lignes de maîtrise
- Le programme annuel d'audit

Travail de groupe

- Discussion ouverte sur les pratiques en matière d'audit interne en trésorerie

**AUDIT DES PROCESSUS CLÉS EN
TRÉSORERIE**

- Les décaissements
- Les encaissements
- La gestion des positions
- Les financements
- La gestion des risques

Travail de groupe

- Identification des procédures d'audit à mener pour chaque processus de trésorerie

**RÉALISATION D'UNE MISSION
D'AUDIT SUR LES ACTIVITÉS DE
TRÉSORERIE**

- La préparation de la mission d'audit
- L'évaluation de l'environnement de contrôle interne
- La mise en œuvre des travaux d'audit
- La finalisation de la mission
- Le suivi des recommandations

Travail de groupe

- Partage d'expériences sur les outils de l'audit
- Elaboration d'un plan d'audit

**DIAGNOSTIC DE LA FONCTION
TRÉSORERIE**

- Le cadre de gouvernance
- Le traitement des opérations
- La gestion des risques
- Les systèmes de trésorerie
- *Le reporting* de trésorerie