



**1 jour** (7 heures)

MIXTE : CLASSES VIRTUELLES + VOD

► 01 et 04/04/2021

PRESENTIEL AVEC OPTION DISTANCIEL

► 06/12/2021



**Cycle avec option certifiante :**

Contrôle et suivi des opérations de trésorerie  
Page 12



**Adhérent**

790 € HT

**Non-adhérent**

940 € HT

Repas offert

OFFRE SPÉCIALE DE LANCEMENT  
- 10% DISTANCIEL



**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

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

# AUDIT INTERNE ET TRÉSORERIE CPF

## 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