



1 jour (7 heures)

MIXTE : CLASSES VIRTUELLES + VOD

► 12 et 19/03/2021

PRESENTIEL AVEC OPTION DISTANCIEL

► 03/12/2021



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, 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

CONTRÔLE INTERNE ET TRÉSORERIE CPF

COMPÉTENCES VISÉES

- Appréhender les grands principes 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 contrôle interne

PROGRAMME

LES GRANDS PRINCIPES DU CONTRÔLE INTERNE

- La notion de risque
- Les bases d'un dispositif de contrôle interne adéquat
- Les principes de l'auto-évaluation 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
- Exemples d'activités de contrôle en *front*, *middle* et *back-office*
- Les *reportings* de trésorerie
- Les systèmes d'information de trésorerie et le plan de continuité d'activité (PCA)

LA DÉCLINAISON DU RÉFÉRENTIEL DE CONTRÔLE INTERNE PAR PROCESSUS DE TRÉSORERIE

- La gestion des flux : encaissements/décaissements, gestion des positions
- Les relations bancaires : gestion des comptes
- La gestion de liquidité : financements, placements
- La gestion des risques : traitement des opérations de change, de taux, et de contrepartie

Travail de groupe

- Identification des risques sous-jacents et définition des activités de contrôle adaptées pour chaque processus de trésorerie

Travail de groupe

- Discussion ouverte sur les pratiques en matière de contrôle interne