



2 jours (14 heures)



> 29 et 30/05/2018  
> 11 et 12/12/2018



**Adhérent :**  
1 300 € HT  
**Non-adhérent :**  
1 580 € HT  
Repas compris



**Public concerné :**  
Trésoriers, DAF et responsables financiers, consolidateurs, comptables et chefs d'entreprises



**Prérequis :**  
Pratique de la trésorerie et culture financière



**Moyens pédagogiques, techniques et d'encadrement :**  
Formation présentielle - Étude de cas - Travail de groupe

# PILOTER PAR LE CASH, LE LEVIER DU BFR

## COMPÉTENCES VISÉES

- Permettre aux participants de repartir avec des outils et des idées à mettre en œuvre dans leur entreprise, pour les aider à développer la culture *cash* 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 votre entreprise
- Suivre et gérer le BFR au quotidien
- 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

#### Étude de cas

- Évaluation de la santé financière d'une entreprise au travers de son compte de résultat, de son bilan et de sa génération de *cash-flow*

- Les spécificités d'un pilotage axé sur le *cash*
- Les préalables indispensables
- La compréhension du cycle de trésorerie (génération et consommation)
- Les prévisions de trésorerie
- 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

- Élaboration d'un tableau de bord orienté *cash*

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

- Le BFR : un enjeu considérable
- Le financement du BFR
- L'optimisation et le pilotage du BFR
- Le poste clients, les délais et moyens de paiement, le recouvrement
- Les bonnes pratiques en matière de crédit et recouvrement
- Les outils de prévision : cohérence entre prévision de trésorerie et cyclicité du BFR
- Le poste fournisseurs
- Les stocks
- Les indicateurs de mesure de la performance BFR
- Cohérence entre les prévisions de trésorerie et cyclicité du BFR

### ANIMATION

#### Travail de groupe

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