



**1 jour** (7 heures)  
 MIXTE : CLASSES  
 VIRTUELLES + VOD  
 ▶ 05 et 12/04/2022  
 PRÉSENTIEL AVEC  
 OPTION DISTANCIÉL  
 ▶ 07/12/2022  
 ▶ 09/12/2022



**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**

# 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
- Les bases d'un dispositif de contrôle interne adéquat
- 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)