



2 jours (14 heures)

**PRÉSENTIEL
OU DISTANCIEL**

- 02 et 03/02/2027
- 31/03 et 01/04/2027
- 16 et 17/06/2027
- 06 et 07/10/2027
- 01 et 02/12/2027

**Essentiels****Certificat / Parcours**Gestion quotidienne
et prévisionnelle de
trésorerie Page 21**Adhérent**

1 445 € HT

Non-adhérent

1 655 € HT

Repas offert

**Public concerné**Toute personne souhaitant
prendre en charge ou
améliorer ses pratiques
dans l'élaboration des
prévisions et budget de
trésorerie.**Prérequis**Culture financière et bases
comptables**Moyens pédagogiques
et d'évaluation**

- Partage de meilleures pratiques
- Exercices d'application
- Études de cas
- Activités digitales
- Rapport d'auto-évaluation

**Profil formateur(s)**Consultante et formatrice en
finance et trésorerie après
une expérience de 20 ans
en direction de trésorerie
et financement dans des
structures multinationales.
Avec une longue pratique des
prévisions de trésorerie, elle
partagera avec vous les bonnes
pratiques.**CASH MANAGEMENT** **BEST****ÉLABORER BUDGET ET
PRÉVISIONS DE TRÉSORERIE**

Anticipez les besoins de trésorerie pour mieux piloter vos décisions financières !

Cette formation vous apprend à construire des prévisions fiables à partir des états financiers, à transformer les données comptables et de contrôle de gestion en flux monétaires et à maîtriser les outils d'analyse prévisionnelle.

Sur base de best practices, pratiques et études de cas, vous saurez opter pour la méthode adéquate afin d'établir des prévisions de trésorerie à court terme, ou un budget de trésorerie, ou construire un tableau prévisionnel pluriannuel de flux de trésorerie, pour sécuriser et optimiser la liquidité et financement de votre entreprise.

Vous y apprendrez enfin les actions à mener pour améliorer la liquidité et le cashflow, si important dans la création de valeur.

COMPÉTENCES VISÉES

- Comprendre les processus d'élaboration des budgets et prévisions de trésorerie
- Savoir opter pour la méthode appropriée selon ses besoins et objectifs.
- Maîtriser l'élaboration des projections monétaires par les flux (méthode directe).
- Maîtriser la des tableaux prévisionnels des flux de trésorerie (budget ou pluriannuel - méthode indirecte)
- Savoir analyser ces projections et les rendre plus fiables.
- Mettre en place un plan d'action d'amélioration du cashflow et de la liquidité

PROGRAMME**INTRODUCTION**

- Les enjeux des projections de trésorerie
- Les différents types de prévisions de trésorerie selon les objectifs recherchés.

BASES DE LA CONSTRUCTION

- Les principaux états financiers : compte de résultat, bilan
- Les principales règles comptables et leurs impacts dans l'élaboration des états prévisionnels de trésorerie
- Les schémas de comptabilisation des principales transactions opérationnelles : les cycles client et fournisseur
- L'importance du besoin en fonds de roulement
- Les ratios du BFR

Exercice d'application

- Calcul d'indicateur de suivi du BFR

**MÉTHODE INDIRECTE (TABLEAU
PRÉVISIONNEL DES FLUX DE
TRÉSORERIE)**

- Source et nature des informations utilisées
- Traitement et incorporation des informations.
- Les informations complémentaires

Étude de cas

- Élaboration de tableaux des flux de trésorerie et analyse des résultats

**INDICATEURS-CLÉS DE PERFORMANCE
ET PLAN D'ACTION D'AMÉLIORATION**

- Identifier les indicateurs-clés de performance appropriés pour les prévisions de trésorerie.
- Mettre en place un plan d'action pour améliorer le cashflow et la liquidité.
- Exécuter le plan d'action et le contrôler.

MÉTHODE DIRECTE (DES FLUX)

- Source et nature des informations utilisées
- La transformation des informations comptables en flux monétaires
- La prise en compte du budget investissement

Étude de cas

- Élaboration des projections monétaires par les flux et analyse des résultats