

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

GÉRER UN AUDIT DE TRÉSORERIE

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 clés en trésorerie

PROGRAMME

**LES 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
- Régider un ordre de mission

**LES TRAVAUX D'AUDIT SUR LES
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
- Régider un plan d'audit

**LES THÈMES D'AUDIT EN
TRÉSORERIE**

- Le cadre de gouvernance
- Le traitement des opérations
- La gestion des risques
- Les systèmes de trésorerie
- Le reporting de trésorerie

**RÉALISER UNE MISSION D'AUDIT
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

1 Vidéos + Classes virtuelles de 16h à 17h45 - Apprentissage étalé sur **15 jours**.

1 jour (7 heures)
PROGRESSIF : CLASSES VIRTUELLES + VOD⁽¹⁾
 ▶ 24 et 31/05/2023
PRÉSENTIEL AVEC OPTION DISTANCIEL
 ▶ 08/12/2023

Cycle avec option certifiante :
 Contrôle et suivi des opérations de trésorerie
 Page 23

Adhérent
 850 € HT
Non-adhérent
 940 € HT
 Repas offert

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