



5 jours (35 heures)



Cycle avec option certifiante :  
Gestion quotidienne et prévisionnelle de trésorerie  
Page 10



> 16, 17 et 18/01/2018  
+ 14 et 15/02/2018  
> 13, 14 et 15/03/2018  
+ 11 et 12/04/2018  
> 15, 16 et 17/05/2018  
+ 12 et 13/06/2018  
> 18, 19 et 20/09/2018  
+ 16 et 17/10/2018  
> 06, 07 et 08/11/2018  
+ 17 et 18/12/2018



Adhérent :  
3 250 € HT  
Non-adhérent :  
4 070 € HT  
Repas compris



Public concerné :  
Nouveaux ou futurs collaborateurs d'un service trésorerie d'entreprise et plus généralement toute personne souhaitant mieux appréhender les bases du métier, les enjeux et le fonctionnement d'un service trésorerie d'entreprise ou valider par un certificat (optionnel) ses acquis en gestion de trésorerie quotidienne



Prérequis :  
Culture financière et bases comptables



Moyens pédagogiques, techniques et d'encadrement :  
Formation présentielle - Exercices d'application et étude de cas

# GESTION QUOTIDIENNE ET FONDAMENTAUX

## COMPÉTENCES VISÉES

- Comprendre les missions, l'environnement (interne et externe), les enjeux financiers et le rôle de la fonction trésorerie

## PROGRAMME

### INTRODUCTION

- Rôle et missions de la fonction trésorerie
- La formation de la trésorerie de l'entreprise : les différents processus de l'entreprise
- De la comptabilité bancaire à la gestion de trésorerie
- Les enjeux de la gestion de trésorerie
- Les interactions avec les autres fonctions de l'entreprise

### LES BANQUES ET CONDITIONS BANCAIRES

- L'environnement bancaire
- Les différentes formes de rémunération des banques
- La négociation des conditions bancaires
- Le contrôle de la bonne application des conditions bancaires

#### Exercices d'application

- Contrôle de ticket d'agios et d'échelles d'intérêt
- Calculs d'enjeux avant négociation

### LES DIFFÉRENTS MOYENS D'ENCAISSEMENT ET DE DÉCAISSEMENT

- Caractéristiques, avantages et inconvénients des différents supports
- Les problématiques de sécurisation : décaissements et encaissements

#### Exercice d'application

- Optimisation de la gestion des flux

### LA GESTION AU JOUR LE JOUR

- La position de trésorerie quotidienne : définition, différences avec la position comptable et la position de la banque
- L'élaboration de la position de trésorerie : quotidienne de 10 jours à un mois glissant, mensuelle sur 3 mois glissants et la méthodologie d'élaboration

- Les décisions de trésorerie court terme : équilibrage, financement et placement
- La gestion de trésorerie au sein d'un groupe : enjeux et outils d'optimisation
- La gestion de trésorerie informatisée

#### Exercice d'application

- Optimisation du choix de tirage de ligne de crédit

### LE MARCHÉ MONÉTAIRE

- L'organisation et le fonctionnement du marché monétaire
- Le rôle de la banque centrale et des banques commerciales
- Les taux de référence

### LA GESTION DES RISQUES

- Les risques de change et de taux : mesure et enjeux
- La politique de couverture de ces risques : définition et suivi des positions, produits autorisés, *reporting*
- Les produits simples de couverture : fermes et optionnels
- La gestion du risque client : définition, enjeux et produits de couverture

#### Exercices d'application

- Achats et ventes de devises
- Utilisation de stratégies de couverture

### BUGDET ET PREVISIONS

- Compréhension des états financiers : bilan, compte de résultat, annexes
- Traduction comptable des transactions opérationnelles : cycles client et fournisseur
- Techniques d'élaboration de budget et prévisions

#### Étude de cas

- Élaboration de prévisions et analyse des résultats