

## LA GESTION DES FINANCEMENTS

# LES FINANCEMENTS DU BFR

### COMPÉTENCES VISÉES

- Adapter les solutions de financement au contexte de BFR et de Cash de son entreprise
- Mettre en place un dispositif de Reverse Factoring Collaboratif dans le secteur public
- Connaître les principales solutions de financement du BFR
- Coordonner leur mise en œuvre et leur suivi
- Définir une stratégie de mise en œuvre de la *supply chain finance* (SCF)

### PROGRAMME

#### AU PLUS PRÈS DE L'ACTUALITÉ : L'ANALYSE APPROFONDIE DES OUTILS DE FINANCEMENT DU BFR

#### L'AFFACTURAGE ET FINANCEMENT DE COMMANDES

- Les principes de base
- Les acteurs, le marché
- Le fonctionnement et la mise en œuvre opérationnelle
  - La structuration
  - La négociation
  - La gestion opérationnelle

#### Étude de cas

- Calcul du coût global d'un programme d'affacturage

#### LA TITRISATION

- Les principes de base
- Les acteurs, le marché
- Le fonctionnement et la mise en œuvre opérationnelle
  - La structuration
  - La négociation
  - La gestion opérationnelle

#### Exercice d'application

- Calcul du coût global d'un programme de titrisation

#### LA VISION AUDITEUR

- Rappel des enjeux sur le plan comptable
- Les enjeux en principes français
- Les enjeux en IFRS

#### SUPPLY CHAIN FINANCE (REVERSE FACTORING, CONFIRMING - DYNAMIC DISCOUNTING - ...)

- Principes de base
- *Supply chain finance* (SCF)
  - Principes de fonctionnement
  - Mise en œuvre et gestion opérationnelle
  - Valorisation / gains

#### Exercices d'application

- Calcul des bénéfices d'un programme de *supply chain*
- Négociation de la modification des délais de paiement
- Optimisation d'un programme de *supply chain*

#### LA POLITIQUE ET STRATÉGIE DE MISE EN ŒUVRE DE LA SCF

- La stratégie de mise en œuvre de la SCF
- Gains au-delà du besoin en fonds de roulement
- Comment valoriser le *business model* de la SCF ?
- Comment sécuriser les programmes de SCF via de nouveaux modèles opérationnels ?

#### Exemple

- L'escompte dynamique ou *Dynamic Discounting*

**2 jours** (14 heures)  
PRÉSENTIEL OU  
DISTANCIEL

► 06 et 07/06/2023  
► 21 et 22/11/2023

€ **Adhérent**  
1 390 € HT

**Non-adhérent**  
1 590 € HT  
Repas offert

**Public concerné**  
Trésoriers, responsables financiers et dirigeants d'entreprise, chefs de projet *supply chain finance*, responsables achats

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

**Moyens pédagogiques et d'évaluation**  
- Étude de cas  
- Exercices d'application  
- Activités digitales  
- Rapport d'auto-évaluation