



1 jour (7 heures)



Cycle avec  
option certifiante :  
Contrôle et suivi  
des opérations de  
trésorerie  
Page 14



> 23/05/2018  
> 15/11/2018



Adhérent :  
790 € HT  
Non-adhérent :  
940 € HT  
Repas compris



Public concerné :  
Trésoriers, responsables  
*middle-office* et  
responsables financiers  
ou comptables



Prérequis :  
Pratique de la trésorerie et  
culture financière



Moyens pédagogiques,  
techniques et  
d'encadrement :  
Formation présentielle -  
Exercice d'application -  
Études de cas

# LES PROCÉDURES DE TRÉSORERIE

## COMPÉTENCES VISÉES

- Définir la notion de procédure de trésorerie
- Comprendre l'utilité et la pertinence de la formalisation des procédures de trésorerie
- Identifier quels sont les processus les plus importants en trésorerie
- Présenter la mise en œuvre et la gestion des procédures
- Analyser les enjeux liés à leur diffusion et application

## PROGRAMME

### MISSIONS ET ORGANISATION DE LA FONCTION TRÉSORERIE

- La nécessité d'un référentiel partagé et compris par tous
- L'environnement et l'organisation opérationnelle d'une fonction trésorerie
- Les interfaces et contributeurs intervenant dans les processus de trésorerie

### LES PROCÉDURES ET LA GOUVERNANCE OPÉRATIONNELLE

- Le corpus de la gouvernance opérationnelle
- Les politiques de trésorerie
- Les procédures de trésorerie

#### Étude de cas

- Élaboration d'une politique de gestion de trésorerie

### LES PROCÉDURES, LES RISQUES ET LES CONTRÔLES EN TRÉSORERIE

- Le lien entre procédures et référentiel de contrôle interne en trésorerie
- Les risques en trésorerie
- Les fonctions de contrôle d'une trésorerie

### LA MÉTHODOLOGIE DE FORMALISATION DES PROCÉDURES

- Les facteurs déclenchants
- L'identification des processus de trésorerie
- La cartographie des processus de trésorerie
- La formalisation des processus identifiés : les procédures
- La communication et le contrôle de l'application des procédures

### EXEMPLES D'ÉLABORATION DES PROCÉDURES DE TRÉSORERIE

- Les procédures de gestion des opérations de trésorerie
  - La gestion des flux
  - La gestion des règlements
  - La gestion des soldes

#### Exercice d'application

- Élaboration d'un logigramme sur un processus de gestion de trésorerie

- Les procédures de gestion des opérations de marché
  - Le *front-office*
  - Le *middle-office*
  - Le *back-office*