



**1 jour** (7 heures)  
**PROGRESSIF : CLASSES VIRTUELLES + VOD<sup>(1)</sup>**  
 ▶ 12 et 19/04/2023  
**PRÉSENTIEL AVEC OPTION DISTANCIÉL**  
 ▶ 06/12/2023



**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, collaborateurs des *middle* ou *back-office*, contrôleurs de gestion, auditeurs, responsables financiers



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



**Moyens pédagogiques et d'évaluation**  
 - Étude de cas  
 - Travail de groupe  
 - Activités digitales  
 - Rapport d'auto-évaluation

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

# RENFORCER LE CONTRÔLE INTERNE DE TRÉSORERIE

## COMPÉTENCES VISÉES

- Appréhender les principes de maîtrise des risques et de contrôle interne
- Savoir identifier les risques dans un processus et déterminer le contrôle interne s'y rapportant
- Être capable d'élaborer son propre référentiel de maîtrise des risques et de contrôle interne

## PROGRAMME

### LES GRANDS PRINCIPES DU CONTRÔLE INTERNE

- La notion de risque
- Le dispositif de contrôle interne
- Le référentiel de contrôle interne
- Auto-évaluation de contrôle interne

#### Travail de groupe

- Discussion ouverte sur les pratiques en matière de contrôle interne
- Élaborer une matrice d'évaluation des risques

### RÉFÉRENTIEL DE CONTRÔLE INTERNE PAR PROCESSUS DE TRÉSORERIE

- La gestion des flux : encaissements/décaissements, gestion des positions
- La gestion des relations bancaires
- La gestion de liquidité : financements, placements
- La gestion des risques

#### Travail de groupe

- Réaliser une analyse de séparation des tâches de votre trésorerie
- Élaborer votre propre référentiel de contrôle interne

### LE DISPOSITIF DE CONTRÔLE INTERNE GÉNÉRAL DE LA TRÉSORERIE

- La structure de gouvernance attendue d'une trésorerie
- Le manuel de trésorerie
- Les fonctions de contrôle en trésorerie
- La séparation des tâches
- La surveillance opérationnelle des activités de trésorerie
- Les *reportings* de trésorerie
- Les activités de contrôle en front, middle et back-office
- Les systèmes d'information de trésorerie et le plan de continuité d'activité (PCA)

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