



# LA GESTION DE TRESORERIE

**Durée : 1 Jour**

**PUBLIC :** *Aucun pré-requis*

*.Les trésoriers ou comptables qui souhaitent mettre en place ou perfectionner leur gestion de trésorerie*

*.Les responsables qui souhaitent comprendre le processus de prévisions de trésorerie, les techniques de suivi et d'optimisation des besoins en trésorerie*

## OBJECTIFS

- ◆ Savoir gérer la trésorerie au jour le jour et trouver des sources de financements ou de placements à court terme
- ◆ Optimiser la gestion de trésorerie de son entreprise
- ◆ Prévoir l'évolution de la trésorerie

## METHODOLOGIE

● Alternance d'exposés théoriques et de cas pratiques et d'exemples

● Cette formation repose sur une approche pratique de la gestion de trésorerie. Pour une approche personnalisée, les participants peuvent se munir de leurs propres états comptables et financiers.

● Cas pratiques :

- ✗ à partir d'un cas pratique : calcul de l'excédent de trésorerie sur opérations d'exploitation, de financement et d'investissements, et élaboration d'un tableau des flux de trésorerie
- ✗ cas pratique permettant de s'entraîner à prévoir l'évolution du besoin de trésorerie et à comprendre les variations de la trésorerie
- ✗ construction d'un budget annuel de trésorerie, actualisation avec la mise en place d'un plan de trésorerie glissant. Cet exercice permettra aux participants de bien comprendre le processus de prévision de trésorerie et de disposer d'une méthodologie pour construire leur propre budget de trésorerie
- ✗ entraînement à la gestion de trésorerie quotidienne en dates de valeur : les participants se familiariseront ainsi avec les techniques de suivi et d'optimisation de leur trésorerie
- ✗ à partir de différents cas, réfléchir aux différentes possibilités de placements ou de sources de financements à court terme
- ✗ réflexion sur un exemple de démarche de gestion quotidienne de trésorerie : quelle organisation mettre en place, quels circuits d'informations ... ?

● Les participants recevront le support de cours avec les exercices et leurs corrigés

● Conseils pratiques et méthodologiques

**Tous les programmes sont modifiables pour être adaptés à vos besoins propres**

# **LA GESTION DE TRESORERIE**

## **PROGRAMME :**

### **● PRESENTATION GENERALE DE LA GESTION DE TRESORERIE**

- ◆ Les objectifs de la gestion de trésorerie
- ◆ Le rôle du trésorier

### **● L'ANALYSE DES FLUX DE TRESORERIE**

- ◆ L'excédent de trésorerie provenant des opérations de gestion et l'excédent de trésorerie d'exploitation
- ◆ L'excédent de trésorerie sur opérations d'investissements et de financement
- ◆ Les tableaux de flux de trésorerie : le tableau pluri annuel des flux financiers et le tableau d'analyse de la variation de trésorerie

### **● LES PREVISIONS DE TRESORERIE**

- ◆ Le budget de trésorerie
- ◆ Le plan de trésorerie
- ◆ L'exploitation du plan de trésorerie : besoins de crédit à court terme ou dégagements d'excédents de trésorerie
- ◆ Modes de financement et placements à court terme

### **● LA GESTION DE LA TRESORERIE AU JOUR LE JOUR**

- ◆ La mise en place de prévisions journalières : objectifs et principes
- ◆ Le tableau de suivi de trésorerie
- ◆ L'optimisation de la trésorerie : équilibrage et arbitrage du tableau de suivi de trésorerie

**La formation sera adaptée à vos spécificités.  
Les exemples et exercices pourront être basés sur vos propres documents comptables.**