AFRIQUE FORMATION
La Référence en Afrique pour la Formation



Cycle Gestion des Risques de Trésorerie

Lien : https://afrique-formation.com/formation/cycle-gestion-des-risques-de-tresorerie

DURÉE
5 jours (35h)

RÉFÉRENCE
GRC19

CATÉGORIE
Risques Bancaires et Financiers

Afrique Formation

OBJECTIFS DE LA FORMATION

À l'issue de cette formation, vous serez capable de :

- Maitriser la Gestion des Risques pesant dans sa globalité sur la Trésorerie de toute entreprise ou toute administration

POUR QUI ?

- Risk Managers
- Auditeurs internes
- Responsables de trésorerie
- Responsables financiers
- Comptables et Chefs Comptables

AFRIQUE FORMATION
La Référence en Afrique pour la Formation



Programme détaillé

1 / La Fonction de Trésorerie

- Approche par le bilan, par les flux
- Trésorerie réelle et Trésorerie potentielle
- Plan de financement à 3 ans
- Origine de la fonction de trésorier
- Objectifs du trésorier
- Information du trésorier (dont les sites Internet les plus utiles)

2 / Les prévisions de trésorerie

- Budget annuel de trésorerie
- Prévisions mensuelles
- Réalisations de trésorerie et l'analyse des écarts réalisations/prévisions
- L'environnement bancaire

3 / Le contrôle de l'équilibre financier

- Le fonds de roulement, indicateur de l'équilibre financier
- Analyse de la liquidité par la méthode des ratios
- L'analyse rétrospective des variations d'encaisse
- L'anticipation des conditions de réalisation de l'équilibre financier

4 / Les conditions de la liquidité

Afrique Formation

- La gestion du flux de liquidité
- La gestion du potentiel de reconstitution des liquidités
- Le choix du mode de financement de la trésorerie
- Les fonctions du crédit à court terme
- La détermination de la combinaison optimale des crédits de dépannage
- Le placement des excédents de trésorerie

5 / Evaluer la situation de trésorerie

- Procéder à une analyse statique à partir du bilan : la règle des équilibres financiers
- Analyser les équilibres d'exploitation : déterminer le Besoin de Fonds de Roulement (BFR)
- Utiliser les tableaux de flux
- Analyser la situation à partir du compte de résultat : comprendre et respecter la règle d'optimisation des marges
- Déterminer la Capacité d'Auto-Financement (CAF) de l'entreprise
- Connaître les différentes causes traditionnelles de non-fiabilité des prévisions annuelles de trésorerie
- Etude de cas
- Analyser des hauts et bas de bilans. Présenter un bilan fonctionnel. Calculer un Besoin en Fonds de Roulement, évaluer la situation de trésorerie d'une entreprise et analyser ses ratios.

6 / Construire un budget et plan de trésorerie

- S'initier à la construction budgétaire : la terminologie et la notion de gestion budgétaire
- Comprendre l'importance de la scénarisation d'un budget de trésorerie
- Construire un plan de trésorerie
- Effectuer les redressements indispensables sur les données comptables de base
- Elaborer et articuler les différents budgets : des ventes, de production, d'approvisionnement, des services généraux...
- Procéder à un contrôle budgétaire : analyser les écarts sur coûts et sur ventes
- Mettre en place des actions correctives
- Travaux pratiques : Construire un prévisionnel de trésorerie et procéder à son analyse. Calculer les écarts sur Chiffre d'Affaires et charges

7 / Évolution des moyens de paiement

Afrique Formation

- Choix et gestion des moyens de paiement
- Tarification bancaire (exemples concrets)

8 / L’environnement des marchés

- Marché monétaire
- Marchés des devises et des taux (Exercice)
- Taux de référence
- Calculs de base (formules) (Exercice)

9 / Les enjeux de trésorerie et la gestion du cash

- Principaux supports de financement et de placement
- Les trois erreurs courantes des gestion des comptes bancaires : équilibrage, surmobilisation, sous-mobilisation (Exercice)
- Négociation et contrôle des conditions bancaires (Exercice)
- Position quotidienne en valeur
- Prise en compte de l’horizon prévisionnel
- Décisions quotidiennes de trésorerie : équilibrage, cash pooling, placements, financements

10 / Les enjeux et gestion des risques

- Définition et détermination des risques de change et de taux
- Élaboration de la position de change
- Produits bancaires de couverture du risque de change (Exercice)
- Elaboration de la position de taux
- Produits bancaires de couverture du risque de taux (Exercice)
- Identification des risques liés aux instruments de couverture (Exercice)

11 / Les effets de l’inflation sur la trésorerie

- Les effets de l’érosion monétaire sur le flux de liquidité de l’entreprise
- Les effets de l’érosion monétaire sur le potentiel de reconstitution des liquidités

Afrique Formation

12 / La gestion du risque de change

- Risque de change et pouvoir d’achat du flux de liquidité
- Risque de change et potentiel de reconstitution des liquidités

Approche pédagogique

- Support Ecrit et Projection
- Exposés Interactifs, Podcasts et Vidéos
- Brainstorming et Jeux de Rôle
- Mises en Situation pour faciliter l'assimilation
- Cas Pratiques et Labs inclus pour leur impact opérationnel
- Test de Validation des Acquis des Connaissances

Prochaines dates programmées

08 au 12 Fév. 2027	Présentiel - Casablanca
05 au 09 Avr. 2027	Présentiel - Casablanca
31 Mai au 04 Juin 2027	Présentiel - Casablanca
26 au 30 Juil. 2027	Présentiel - Casablanca
20 au 24 Sep. 2027	Présentiel - Casablanca

Autres dates possibles sur demande. Contactez-nous pour organiser une session intra-entreprise.

Afrique Formation

Réservation & Renseignements

Téléphone : +212 522 247 210
Email : contact@afrique-formation.com
Web : https//www.afrique-formation.com

Afrique Formation — Tous droits réservés