



## GESTION DE LA TRESORERIE

**Objectifs :** Etre capable de répondre aux objectifs de la gestion de la trésorerie : identifier les différents éléments de la trésorerie, établir un plan de trésorerie, gérer les besoins ou les excédents en trésorerie.

**Durée :**  
14 heures

**Public & Pré-requis :**  
Chef d'entreprise, gestionnaire d'un centre de profit, comptable  
Avoir des notions de comptabilité

**Modalités pédagogiques :**  
Méthode interactive.  
Exercices d'application

**Modalités de suivi :**  
Questionnaire d'évaluation en début et fin de formation  
Attestation de fin de formation

**Profil formateur :**  
2 à 3 ans d'expérience mini dans le domaine. Et professionnels en poste dans le domaine enseigné

### 1. Introduction : La gestion de la trésorerie

### 2. Les éléments de la trésorerie

- Les différents types de dépenses et de recettes
- Calcul des délais de paiement moyen
- Les différents modes de paiement avec une analyse de leur facilité en termes de gestion et de garantie pour l'entreprise.

### 3. Etablir un plan de trésorerie.

- Méthode de construction et de calcul.
- Application sous Excel.
- Le suivi et la mesure des écarts.
- Les actions correctives à mettre en œuvre

### 4. Les coûts bancaires liés à la gestion des comptes

- La rémunération des services bancaires : (dates de valeur, commissions sur compte (mouvement et plus fort découvert) et d'opération...

### 5. Les moyens pour gérer les besoins ou les excédents en trésorerie

- Les bons de financement en court terme
- Le découvert, l'escompte d'effet, la loi Dailly
- L'affacturage, ...
- Les bons placements à court terme
- Les comptes à terme, titre de créance négociable, ...