



Cycle Trésorier Entreprise

Lien : <https://innov-maroc.com/formation/cycle-tresorier-entreprise>

 DURÉE
5 jours (35h)

 RÉFÉRENCE
FNC46

 CATÉGORIE
**Gestion de Trésorerie
et Besoin en Fonds de
Roulement**

OBJECTIFS DE LA FORMATION

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

- ✓ Maîtriser la gestion Budgétaire et la fonction Trésorerie
- ✓ Savoir gérer la relation Banque - Entreprise
- ✓ Bâtir des prévisions de trésorerie
- ✓ Prendre une décision de financement ou placement
- ✓ Gérer la trésorerie en dates de valeur
- ✓ Mettre en place les tableaux de bord de trésorerie
- ✓ Fiabiliser la collecte et le traitement des données du trésorier
- ✓ Construire des prévisions de trésorerie et déterminer des indicateurs pour optimiser les décisions de l'entreprise

POUR QUI ?

- ✓ Responsables de trésorerie
- ✓ Responsables financiers
- ✓ Comptables et Chefs Comptables

INNOV MAROC



Programme détaillé

1 / Situer la Fonction de Trésorerie

- Objectifs de la Fonction de Trésorerie
- Place de la Trésorerie dans l'organisation
- Missions du Trésorier
- Reporting de Trésorerie
- Profile du Trésorier

2 / Négocier avec son banquier

- Comprendre ce qu'est un banquier
- Les conditions d'une relation réussie
- Savoir négocier

3 / Cadre d'Analyse de la Gestion de Trésorerie

- Analyse Financière et GT: Ratios et Equilibre financier-BFDR
- Origines des Problèmes de Trésorerie: Conjoncturels ou Structurels ?
- Les 3 Erreurs à éviter
- Logique de la Gestion de Trésorerie

4 / Gestion de Trésorerie au quotidien

- Schéma général
- Les échéances de paiement

- Les encaissements prévisionnels
- Balances prévisionnelles
- Le Budget de trésorerie en dates de valeur
- Le Plan de trésorerie
- Comment obtenir des informations fiables des opérationnels
- Le suivi des réalisations et l'analyse des écarts

5 / Comment la situation de trésorerie de l'entreprise est-elle établie ?

- L'équilibre financier et le lien entre la trésorerie, le Fonds de Roulement (FR) et le Besoin en Fonds de Roulement (BFR)
- L'analyse du niveau de rentabilité de l'activité économique
- Les flux concernant les capitaux, les dettes financières et les immobilisations
- Les flux relatifs à l'activité et aux opérations de trésorerie court terme : ventes, achats, stocks, charges de personnel, placements à court terme, concours bancaires courants...

6 / Quels sont les principes généraux d'élaboration des prévisions de trésorerie ?

- Les faits marquants du budget d'exploitation :
 - le budget des ventes : solde clients initial, prévisions de CA, encaissements, suivi de la TVA collectée
 - le budget fournisseurs : solde fournisseurs initial, prévisions d'achats, décaissements, suivi de la TVA déductible
 - les autres budgets : charges de personnel, services extérieurs, impôts et taxes...
- Les faits marquants du budget hors exploitation :
 - les opérations de haut de bilan : augmentations de capital, remboursements ou augmentations de dettes financières à long terme, acquisitions ou cessions d'immobilisations
 - les opérations de répartition : paiement de l'IS, versement de dividendes, participation des salariés
- Le lien entre la stratégie de l'entreprise, le plan pluriannuel de financement et les budgets mensuels de trésorerie

7 / Comment élaborer un budget de trésorerie ?

- Utilisation de la méthode du BFR normatif constaté dans des conditions standard d'exploitation :
- les facteurs de variation du BFR normatif : le niveau des ventes, la modification des vitesses de transformation des stocks, clients et fournisseurs, le poids du ratio de valeur ajoutée

- intérêts et limites de la méthode
- Passage des données comptables et de gestion à l'évaluation des besoins et excédents de trésorerie prévisionnels

8 / Quels sont les modes de financement des besoins ? Comment calculer le coût financier ?

9 / Comment mettre à jour le budget et réactualiser les prévisions de recettes et de dépenses ?

- Analyse des écarts entre prévisions et réalisations
- Ajustement périodique du budget en fonction de la situation réelle de la dernière période écoulée
- Redressements à effectuer, réactualisation à prévoir
- Quels sont les points de contrôle de la situation prévisionnelle de trésorerie ?

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

 23 au 27 Nov. 2026

 Distanciel

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

Réservation & Renseignements

 Téléphone : +212 522 247 210

 Email : contact@innov-maroc.com

 Web : <https://www.innov-maroc.com>

INNOV MAROC