

Cycle Trésorier Entreprise

Lien : https://maroc-performance.com/formation/cycle-tresorier-entreprise

DURÉE
5 jours (35h)

RÉFÉRENCE
FNC46

CATÉGORIE
Gestion de Trésorerie et Besoin en Fonds de Roulement

Maroc Performance

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

Maroc Performance



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 conditionsd'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

Maroc Performance

- 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

Maroc Performance

- 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
25 au 29 Jan. 2027	Présentiel - Casablanca
22 au 26 Mars 2027	Présentiel - Casablanca
17 au 21 Mai 2027	Présentiel - Casablanca
12 au 16 Juil. 2027	Présentiel - Casablanca

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

Maroc Performance

Réservation & Renseignements

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

Document généré le 18/11/2026 — Réf : FNC46
Maroc Performance — Tous droits réservés

Maroc Performance