

Prévisions de Trésorerie et Budget de Trésorerie

Lien : https://maroc-performance.com/formation/previsions-de-tresorerie-et-budget-de-tresorerie

DURÉE
3 jours (21h)

RÉFÉRENCE
FNC52

CATÉGORIE
Gestion de Trésorerie et Besoin en Fonds de Roulement

OBJECTIFS DE LA FORMATION

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

- Définir les objectifs et le périmètre des prévisions de trésorerie
- Construire des prévisions de trésorerie réalistes et fiables
- Scénariser les prévisions de trésorerie annuelles afin d'en faire un outil puissant de simulation

POUR QUI ?

- Trésorier
- Assistant trésorier
- Contrôleurs de gestion ou budgétaires
- Toute personne en charge de construire, par des prévisions annuelles de trésorerie, des indicateurs fiables pour la prise de décision

Maroc Performance



Programme détaillé

1 / Les objectifs des prévisions

- Les enjeux liés aux différentes typologies de prévisions de trésorerie
- Les limites et difficultés
- Le processus d'établissement du prévisionnel

2 / Le périmètre et les circuits d'information

- L'équilibre financier et le lien entre la trésorerie, le Fonds de Roulement (FR) et le Besoin en Fonds de Roulement (BFR)
- La cartographie des flux de trésorerie :
- flux concernant les capitaux, les dettes financières et les immobilisations
- flux relatifs à l'activité courante : ventes, achats, charges externes, stocks, charges de personnel...
- le BFR normatif
- Les sources et circuits d'information :
- les différents interlocuteurs et acteurs dans la construction des prévisions
- la place des prévisions dans le modèle budgétaire global

3 / Evaluation de la situation de trésorerie de l'entreprise

- Analyse par le bilan (ratios et règles d'équilibre)
- Analyse par les tableaux de flux
- Crises de trésorerie les plus fréquentes et leurs origines
- Causes traditionnelles de non fiabilité des prévisions annuelles de trésorerie

4 / De la planification financière à la gestion prévisionnelle à court terme de la

Maroc Performance

trésorerie

- Notion de BFR Normatif
- Budget de trésorerie annuel : historique du plan moyen terme et prévisions à court terme
- Concept de trésorerie zéro

5 / Identification des sources d'information, origine et nature des informations

- Maîtrise du cycle d'exploitation
- Lois d'encaissement et de décaissement
- Budgets d'investissement et de financement long terme
- Flux à prévoir issus de la dernière période écoulée

6 / Construction du budget de trésorerie

- Effectuer les redressements indispensables sur les données comptables de base
- Dénouer les incidences finales pour boucler le bilan prévisionnel
- Sensibiliser les autres fonctions à l'importance des prévisions de cash
- Comprendre comment et pourquoi scénariser le budget de trésorerie
- Analyser systématiquement les écarts entre le réalisé et le prévisionnel

7 / Se doter d'un outil de modélisation adapté

- Utilité et limites du tableur
- Cas concret de simulation à partir d'un exemple

Maroc Performance

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

25 au 27 Nov. 2026	Distanciel
13 au 15 Jan. 2027	Présentiel - Casablanca
10 au 12 Mars 2027	Présentiel - Casablanca
05 au 07 Mai 2027	Présentiel - Casablanca
30 Juin au 02 Juil. 2027	Présentiel - Casablanca

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

Réservation & Renseignements

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

Maroc Performance — Tous droits réservés