



## 2 Jours Construire un budget de trésorerie

dans COMPTABILITE - GESTION DE LA TRESORERIE / Réf : COM-GETR-3-MIX

### Objectifs de la formation

- Identifier les bases de la gestion de trésorerie
- Construire des indicateurs performants
- Concevoir le budget de trésorerie

### Programme de la formation

A l'issue de la formation, les participants seront préparés à :

#### Jour 1 - Matin

#### 1. Etablir le bilan des flux de trésorerie de l'entreprise

- Les mouvements comptables
- Les flux financiers
- L'équilibre financier du bilan

#### Jour 1 - Après-midi

#### 2. Définir le processus de prévision en matière de trésorerie

#### Jour 2 - Matin

#### 3. Gérer le budget de trésorerie

- Construction du budget de trésorerie
- Détermination des besoins et des excédents prévisionnels

#### 4. Distinguer les modes de financement des besoins, calcul du coût financier



## Jour 2 - Après-midi

### 5. Concevoir et faire évoluer un budget

- Analyse des écarts entre prévisions et réalisations
- Ajustement mensuel du budget
- Analyse des écarts et rectification

### Pré-requis

Aucune connaissance préalable n'est requise pour suivre cette formation

### Public cible

Comptables, responsable de trésorerie, aides comptables en charge de trésorerie

### Pédagogie

#### Méthodes pédagogiques

- Exercices d'autopositionnement, partages d'expériences interactifs entre stagiaires
- Supports théoriques et pratiques
- Mises en situation

#### Modalités d'évaluation

- Alternance de situations d'évaluations formatives (questionnements d'évaluation et exercices d'application)
- Une attestation de formation reprenant l'ensemble des objectifs pédagogiques sera délivrée à chaque participant à l'issue de la formation.

