



République Algérienne Démocratique et Populaire
Établissement d'Excellence pour le Management
et la Sécurité (EEMS) — Sétif

Fiche Technique de Formation

THEME DE LA FORMATION
GESTION DE TRÉSORERIE

DURÉE

2 Jours (14 Heures)

DATE

Selon calendrier / Sur demande
(Intra-entreprise)

PUBLIC CIBLE

Responsables Financiers, Trésoriers,
Comptables,
Contrôleurs de Gestion, Dirigeants de PME

PRÉREQUIS

Notions de base en comptabilité et finance
d'entreprise

PÉDAGOGIE

- Apports théoriques et méthodologiques
- Études de cas et exemples de plans de trésorerie
- Ateliers pratiques (budget de trésorerie sous Excel)
- Partage d'expériences entre participants

ÉVALUATION

- Évaluation continue durant les ateliers
- Étude de cas finale (élaboration d'un plan de trésorerie)
- Questionnaire d'évaluation à chaud

OBJECTIFS DE LA FORMATION

- Comprendre le rôle et les enjeux de la gestion de trésorerie
- Distinguer résultat, cash-flow et besoin en fonds de roulement
- Élaborer et suivre un plan de trésorerie prévisionnel
- Optimiser les flux d'encaissements et de décaissements
- Maîtriser la relation bancaire et les sources de financement à court terme

PROGRAMME DÉTAILLÉ

Jour 1 : Fondamentaux et Prévision

Module 1 — Enjeux de la gestion de trésorerie

Rôle du trésorier, différence entre résultat et trésorerie, notion de liquidité et d'équilibre financier.

Module 2 — Fonds de roulement et BFR

Calcul et analyse du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie nette.

Module 3 — Élaboration du plan de trésorerie

Budget d'encaissements et de décaissements, construction d'un plan de trésorerie prévisionnel.

Jour 2 : Optimisation et Financement

Module 4 — Optimisation des encaissements

Gestion du poste clients, relance, réduction des délais de paiement, maîtrise du risque d'impayés.

Module 5 — Optimisation des décaissements

Négociation des délais fournisseurs, planification des paiements, gestion des dépenses courantes.

Module 6 — Relation bancaire et financement court terme

Découvert, escompte, crédits de campagne, négociation avec les banques, suivi des indicateurs de trésorerie.