

Piloter et optimiser la trésorerie

Le 13/09/2026

OBJECTIFS DE LA FORMATION

À l'issue de la formation, le participant sera capable de mettre en œuvre les compétences suivantes :

- Identifier les sources d'informations financières et comptables nécessaires à la prévision de trésorerie
- Evaluer la situation de trésorerie de son entreprise par l'analyse des différents ratios
- Construire un budget prévisionnel de trésorerie
- Sécuriser sa trésorerie en vérifiant la solvabilité de ses clients
- Optimiser son Besoin en Fonds de Roulement

CONTENU

AVANT LA FORMATION

Entretien téléphonique avec le formateur afin de personnaliser votre formation.

Le programme de formation ci-dessous pourra donc être modifié gratuitement en fonction de vos attentes.

JOUR1

Matin

Rappels comptables pour la gestion de trésorerie

- Présentation et lecture du bilan : une photographie du patrimoine de l'entreprise à un moment donné.
- Les différents postes à l'actif du bilan : les immobilisations, les créances, les amortissements, les stocks...
- Les différents postes au passif du bilan : les capitaux propres, les provisions, les emprunts, les dettes...
- Le compte de résultat : la mesure de l'activité économique d'une entreprise sur un exercice comptable.
- Les éléments du compte de résultat : les produits et les charges d'exploitation, financières et exceptionnelles.
- L'annexe comptable : les explications des variations d'un exercice à un autre.

Travaux pratiques

Construire un bilan (actif et passif) et un compte de résultat à partir d'une balance comptable.

Identifier les sources d'information pour la prévision de trésorerie

- Maîtriser le cycle d'exploitation.
- Comprendre les lois d'encaissement et de décaissement.
- Elaborer les budgets d'investissement et de financement à moyen et long termes.
- Appréhender la notion de Besoin en Fonds de Roulement (BFR) normatif.

Travaux pratiques

Calcul d'un Besoin en Fonds de Roulement d'Exploitation (BFRE) normatif.

Après-midi

Evaluer la situation de trésorerie de l'entreprise

- Procéder à une analyse statique à partir du bilan : la règle des équilibres financiers.
- Analyser les équilibres d'exploitation : déterminer le Besoin de Fonds de Roulement (BFR).
- Utiliser les tableaux de flux.

CONTACTEZ
NOUS



Du Lundi au Vendredi

de 9h00 à 12h30 et de 13h30 à 17h00

Par téléphone au **05 31 60 07 07**

Par email : serviceclient@formasuite.fr

Responsable Pédagogique : Yannick Lacave

FORMASUITE

12 rue Courbet 82000 Montauban

SIRET : 842 016 594 00017

N° de déclaration d'activité :

76820087382

- Analyser la situation à partir du compte de résultat : comprendre et respecter la règle d'optimisation des marges.
- Déterminer la Capacité d'Auto-Financement (CAF) de l'entreprise.
- Connaître les différentes causes traditionnelles de non-fiabilité des prévisions annuelles de trésorerie.

Etude de cas

Analyser des hauts et bas de bilans. Présenter un bilan fonctionnel. Calculer un Besoin en Fonds de Roulement, évaluer la situation de trésorerie d'une entreprise et analyser ses ratios.

JOUR 2

Matin

Construire un budget et plan de trésorerie

- S'initier à la construction budgétaire : la terminologie et la notion de gestion budgétaire.
- Comprendre l'importance de la scénarisation d'un budget de trésorerie.
- Construire un plan de trésorerie.
- Effectuer les redressements indispensables sur les données comptables de base.
- Elaborer et articuler les différents budgets : des ventes, de production, d'approvisionnement, des services généraux...
- Procéder à un contrôle budgétaire : analyser les écarts sur coûts et sur ventes.
- Mettre en place des actions correctives.

Travaux pratiques

Construire un prévisionnel de trésorerie et procéder à son analyse. Calculer les écarts sur Chiffre d'Affaires et charges.

Comprendre et mettre en place un système de veille "solvabilité client"

- Comprendre l'importance de la mise en place d'un système de veille client.
- Analyser la solvabilité et la rentabilité des clients : ratios de structure et de liquidité, de gestion et d'activité...
- Sécuriser la transformation de vos créances en trésorerie.
- Détecter les signaux d'alerte avant la défaillance d'un client.
- Comprendre la législation de prévention des entreprises en difficultés (les sept étapes de la loi du 26/07/2005).
- Focus : rappel de la Loi de Modernisation de l'Economie (LME) du 4/08/2008 sur la nouvelle réduction du crédit client.

Travaux pratiques

Calculer et analyser des ratios de structure et de liquidité et autres indicateurs de la solvabilité d'un client.

Après-midi

Mettre en œuvre des leviers d'amélioration du Besoin en Fonds de Roulement

- Définir l'équilibre financier de l'entreprise (BFR/Fonds de Roulement Net Global (FRNG)/trésorerie nette).
- Connaître les actions à mettre en œuvre pour améliorer sa trésorerie.
- Connaître les actions à mettre en œuvre pour améliorer ses marges.
- Optimiser son Besoin en Fonds de Roulement : Culture cash.
- Optimiser les délais de règlement moyens.

Travaux pratiques

Optimiser le Besoin en Fonds de Roulement de son entreprise, réduire les délais de règlements clients.

FIN DE LA FORMATION

- Débrief de la formation avec le formateur pour consolider vos connaissances.

PREREQUIS

**CONTACTEZ
NOUS**

Du Lundi au Vendredi

de 9h00 à 12h30 et de 13h30 à 17h00

Par téléphone au **05 31 60 07 07**

Par email : serviceclient@formasuite.fr

Responsable Pédagogique : Yannick Lacave

FORMASUITE

12 rue Courbet 82000 Montauban

SIRET : 842 016 594 00017

N° de déclaration d'activité :

76820087382

PUBLIC VISE

Tout public

- Formation individuelle ou collective (garantie à partir du premier inscrit)
- Formation assurée au sein de vos locaux ou dans une salle de formation dans la ville de votre choix
- Dates de votre choix sans surcoût
- Entretien téléphonique préalable avec notre formateur afin de personnaliser votre formation
- Inscription à réaliser 15 jours avant le démarrage de la formation
- Horaires : de 9h à 12h30 et de 13h30 à 17h
- Nombre de participants : de 1 à 20 participants (au delà nous consulter)
- **Formation accessible à toutes personnes porteuses de handicap. Locaux adaptés.**

DUREE

14 heures

PEDAGOGIE

Montée en compétence assurée par l'association d'un contenu théorique et pratique. Etude de cas concrets en rapport avec votre quotidien professionnel.

Suivi de l'exécution :

- Feuilles de présences signées des participants et du formateur par demi-journée
- Attestation de fin de formation mentionnant les objectifs, la nature et la durée de l'action et les résultats de l'évaluation des acquis de la formation.

Appréciation des résultats :

- Recueil individuel des attentes du stagiaire
- Questionnaire d'auto-évaluation des acquis en début et en fin de formation
- Évaluation continue durant la session
- Remise d'une attestation de fin de formation
- Questionnaire d'évaluation de la satisfaction en fin de formation

Moyens et supports pédagogiques :

- Evaluation des besoins et du profil du participant
- Apport théorique et séquences pédagogiques regroupées en différents modules
- Cas pratiques
- Questionnaire et exercices
- Tests de contrôle de connaissances et validation des acquis à chaque étape
- Retours d'expériences
- Séquences pédagogiques regroupées en différents modules,
- Remise d'un support pédagogique
- Echanges interactifs
- Intervention d'un formateur expert dans son domaine

Modalités d'évaluation et de suivi :

- Grille d'évaluation (test de positionnement)
- Entretien téléphonique avec le formateur avant la formation
- Travaux pratiques

 **CONTACTEZ
NOUS****Du Lundi au Vendredi**

de 9h00 à 12h30 et de 13h30 à 17h00

Par téléphone au **05 31 60 07 07**Par email : serviceclient@formasuite.fr

Responsable Pédagogique : Yannick Lacave

FORMASUITE

12 rue Courbet 82000 Montauban

SIRET : 842 016 594 00017

N° de déclaration d'activité :

76820087382

- Tests de contrôle de connaissances et validation des acquis à chaque étape
- Echange avec le formateur par visioconférence (webinar), téléphone et mail
- Exercices corrigés, études de cas réels, mise en application concrète et utile
- Évaluation pour valider vos acquis en fin de formation

Profil du formateur :

- Chaque formation est sous la responsabilité du directeur pédagogique de l'organisme de formation.
- Le bon déroulement est assuré par le formateur désigné par l'organisme de formation.
- Formateur référent : M.Lacave Téléphone : 05 31 60 07 07

Une attestation de formation sera délivrée au stagiaire.



**CONTACTEZ
NOUS**

Du Lundi au Vendredi
de 9h00 à 12h30 et de 13h30 à 17h00
Par téléphone au **05 31 60 07 07**
Par email : serviceclient@formasuite.fr
Responsable Pédagogique : Yannick Lacave

FORMASUITE
12 rue Courbet 82000 Montauban
SIRET : 842 016 594 00017
N° de déclaration d'activité :
76820087382