

4 fois 35 minutes de formation vidéo

METTRE EN PLACE

VOTRE GESTION

Collection Agir

40 questions  
et réponses commentées  
pour valider vos connaissances

# Formation 1

## Gérer votre trésorerie

### **Vos objectifs :**

- Vous convaincre de l'importance d'un suivi au jour le jour de votre trésorerie
- Savoir enregistrer et contrôler vos recettes et vos règlements
- Apprendre à établir une situation de trésorerie journalière
- Réagir à votre situation de trésorerie en plaçant vos excédents ou en gérant vos insuffisances
- Mettre en place l'organisation la mieux adaptée à votre entreprise pour gérer votre trésorerie

### **Public visé :**

- Créateur et repreneur d'entreprise
- Franchisé
- Chef d'entreprise
- Conseil des chefs d'entreprises

### **Pré-requis :**

- Savoir lire un bilan et un compte de résultat

### **Vos formateurs :**

<b>Jean-Paul Debeuret</b>	entrepreneur chevronné et expert-comptable diplômé
<b>Marie-Jeanne Pinard</b>	expert-comptable, commissaire aux comptes
<b>Pascal Roy</b>	manager de bureau d'expertise comptable

### **Vos collègues, porteurs de projets :**

<b>Nathalie Carré</b>	coiffeuse
<b>Eric Couvert</b>	courtier en assurance
<b>Jean-Claude Demed</b>	gérant d'une société d'ambulance
<b>Didier Faim</b>	restaurateur
<b>Pascal Maisonneuve</b>	entrepreneur en bâtiment

### **Les modules de la formation : « Gérer votre trésorerie »**

- Module 1 – Enregistrer et contrôler vos recettes
- Module 2 – Enregistrer et contrôler vos règlements
- Module 3 – Établir votre situation de trésorerie journalière
- Module 4 – Gérer vos excédents ou vos insuffisances de trésorerie

# METTRE EN PLACE VOTRE GESTION

Collection Agir

## Formation 1 *Gérer votre trésorerie*

### Module 1 – Enregistrer et contrôler vos recettes

#### **Vos objectifs :**

- Comprendre les enjeux d'un bon enregistrement et d'un bon contrôle des recettes
- Savoir quels sont les différents types de recettes à enregistrer et à contrôler
- Connaître et appliquer les principes de base permettant de sécuriser vos recettes

#### **Public visé :**

- Chef d'entreprise
- Salarié chargé de la gestion de trésorerie
- Conseil des chefs d'entreprises

#### **Pré-requis :**

- Vouloir mettre en place les bases de la gestion de trésorerie dans l'entreprise

### Le contenu du module

#### **Introduction**

Le problème de la signature bancaire : qui doit la posséder ? qui ne doit pas absolument pas la posséder au risque de fragiliser la sécurité des recettes de l'entreprise ?

#### **Première partie : Enregistrer et contrôler vos recettes**

1. La définition des recettes :
  - par leur nature
  - par leur provenance
2. Les principes de base de sécurisation des recettes :
  - Les risques liés aux recettes
  - La séparation des fonctions et des tâches
  - Un système performant d'enregistrement et de contrôle des recettes
3. Le contrôle des recettes :
  - Les ventes au comptant
  - Les ventes à crédit
  - Les opérations exceptionnelles

#### **Deuxième partie : Un exemple de détournement d'espèces**

#### **Conclusion**

Seules une identification des risques et une organisation efficace de l'entreprise permettent de sécuriser l'enregistrement et le contrôle des recettes.

# METTRE EN PLACE VOTRE GESTION

Collection Agir

## Formation 1 *Gérer votre trésorerie*

### Module 2 – Enregistrer et contrôler vos règlements

#### **Vos objectifs :**

- Bien comprendre quels sont les risques liés aux règlements dans votre entreprise
- Connaître les différents types de règlements à sécuriser
- Connaître et appliquer les principes de base permettant de sécuriser vos règlements

#### **Public visé :**

- Chef d'entreprise
- Salarié chargé de la gestion de trésorerie
- Conseil des chefs d'entreprises

#### **Pré-requis :**

- Vouloir mettre en place les bases de la gestion de trésorerie dans l'entreprise

### Le contenu du module

#### **Introduction**

L'arbitrage nécessaire entre les moyens de paiement servant à payer les dépenses : espèces, chèque, virement ou prélèvement.

#### **Première partie : Enregistrer et contrôler vos règlements**

1. La définition des règlements :
  - par leur nature
  - par leur provenance
2. La sécurisation des règlements :
  - Les risques liés aux règlements
  - La séparation des fonctions et des tâches
  - Des procédures prédéfinies et appliquées
  - Un outil informatique adéquat
3. Quelques applications pratiques :
  - Le règlement d'une immobilisation
  - Un achat
  - Les salaires

#### **Deuxième partie : Deux exemples de mauvaise sécurisation des règlements**

#### **Conclusion**

Seules une identification des risques et une organisation efficace de l'entreprise permettent de sécuriser l'enregistrement et le contrôle des règlements.

# METTRE EN PLACE VOTRE GESTION

Collection Agir

## Formation 1 *Gérer votre trésorerie*

### Module 3 – Etablir votre situation de trésorerie journalière

#### **Vos objectifs :**

- Comprendre les enjeux liés à un suivi de votre trésorerie au jour le jour
- Connaître les différentes opérations de contrôle des soldes de caisse et de banque
- Gérer au mieux les écarts entre vos budgets de trésorerie et votre trésorerie réelle

#### **Public visé :**

- Chef d'entreprise
- Salarié chargé de la gestion de trésorerie
- Conseil des chefs d'entreprises

#### **Pré-requis :**

- Vouloir mettre en place les bases de la gestion de trésorerie dans l'entreprise

### Le contenu du module

#### **Introduction**

L'établissement de votre situation de trésorerie journalière commence dès vos remises d'espèces et/ou de chèques en banque que vous devez informatiser.

#### **Première partie : Etablir votre situation de trésorerie journalière**

1. Le contrôle des soldes de caisse et de banque :
  - la caisse : le comptage physique, le rapprochement du solde physique des éléments comptables, la vérification du bon enregistrement de toutes les opérations
  - la banque : le tirage des soldes comptables, l'obtention du relevé de banque, le rapprochement du solde comptable et du relevé de banque
2. Les actions à mettre en œuvre :
  - sur le solde de caisse
  - sur le solde de banque

#### **Deuxième partie : Un exemple de problèmes de trésorerie liés à une non surveillance**

#### **Conclusion**

Gérez votre trésorerie au quotidien pour assurer la pérennité et la rentabilité de votre entreprise.

# METTRE EN PLACE VOTRE GESTION

Collection Agir

## Formation 1 *Gérer votre trésorerie*

### Module 4 – Gérer vos excédents ou vos insuffisances de trésorerie

#### **Vos objectifs :**

- Vous convaincre de l'importance de la gestion de vos pics et creux de trésorerie
- Connaître les principaux flux de trésorerie de votre entreprise et les prévoir
- Connaître les outils bancaires de gestion de la trésorerie et leur mode de fonctionnement
- Gérer votre trésorerie au jour le jour

#### **Public visé :**

- Chef d'entreprise
- Salarié chargé de la gestion de trésorerie
- Conseil des chefs d'entreprises

#### **Pré-requis :**

- Vouloir mettre en place les bases de la gestion de trésorerie dans l'entreprise

### Le contenu du module

#### **Introduction**

Un premier exemple de gestion d'excédents de trésorerie.

#### **Première partie : Gérer vos excédents ou vos insuffisances de trésorerie**

1. Les flux de trésorerie :
  - débours annuels et mensuels
  - encaissements
2. Les outils bancaires de la gestion de trésorerie :
  - faire face aux échéances : découvert bancaire autorisé, escompte, mobilisation de factures, recours à une société de factoring
  - gérer les excédents : règlement rapide des fournisseurs avec escompte, sicav ou fonds commun de placement, compte à terme, billet de trésorerie
3. Quelques conseils pratiques

#### **Deuxième partie : Un exemple de gestion d'insuffisance de trésorerie**

#### **Conclusion**

Gérez votre trésorerie au quotidien pour assurer la pérennité et la rentabilité de votre entreprise.