

C0058

1,5 JOUR

GESTION, FINANCE ET FISCALITÉ BUDGET, CONTRÔLE DE GESTION ET FINANCE

# LA GESTION DE LA TRÉSORERIE : MAÎTRISE ET OPTIMISATION

## ENJEUX

Parce que la trésorerie peut être à l'origine de bien des erreurs de gestion.

La trésorerie des bailleurs sociaux doit être excédentaire du fait même de la structure financière de ces organismes. Or, cet excédent de trésorerie peut permettre de faire de substantielles économies, par exemple en optimisant le préfinancement des opérations d'investissement. Il s'avère donc très important de bien appréhender les moyens de gérer la trésorerie, en dotant les services financiers et comptables des compétences nécessaires dans ce domaine. D'autant que la loi ELAN, associée d'une part à la baisse des APL et d'autre part à la hausse de la TVA (5,5 % à 10 %), nécessite de porter une attention toute particulière à la gestion de cet actif.

## PUBLIC

Responsable comptable. Cadre financier. Contrôleur de gestion.

## OBJECTIFS

- › utiliser les concepts financiers
- › repérer les principaux mécanismes influant sur la trésorerie
- › diversifier les placements financiers de la trésorerie.

## PÉDAGOGIE & ÉVALUATION

La formation fait alterner les exposés du formateur avec des exercices d'application systématiques.

## PRÉ-REQUIS

Aucun.

## ANIMATION

Stéphane ARNOLD, Consultant-formateur en gestion financière et comptable.

## DATES CLASSE VIRTUELLE

12 mai et 13 mai matin 2025  
3 et 4 novembre matin 2025

## DÉROULÉ & CONTENU

### 1 AVANT

- À la rencontre de votre formateur
- Quels objectifs souhaitez-vous atteindre grâce à cette formation ?

### 2 PENDANT - EN GROUPE

- **Les origines de la trésorerie**
  - › les fondamentaux de la structure financière
  - › les concepts à maîtriser : CAF, autofinancement net, le fonds de roulement net et le tableau de financement, le tableau de variation de la trésorerie
- **Mieux anticiper le niveau de trésorerie**
  - › la construction du plan de trésorerie
  - › la collecte des éléments prévisionnels
  - › le suivi du plan de trésorerie
- **Les outils de placements de la trésorerie positive**
  - › les comptes à terme
  - › les OPCVM (FCP et SICAV)
  - › les obligations et bons du Trésor (OAT, BTN, BTAN)
- **Le tableau de bord de la trésorerie**
  - › la sélection des indicateurs
  - › la mise en forme du tableau de bord
- **Le traitement comptable des opérations**
  - › l'achat et la vente de titres
  - › les opérations d'inventaire.

### 3 APRÈS - MISE EN ŒUVRE EN SITUATION DE TRAVAIL

- Qu'ai-je retenu de ma formation ?
- Les ressources pédagogiques qui m'accompagnent

**PRIX NET : 1250 EUROS** - 10,5 h de formation

Ce prix comprend l'accès à notre plateforme de formation ESPACE47.

Ce stage peut être organisé dans votre organisme ou dans votre région.

**RENSEIGNEMENTS ET INSCRIPTIONS :** Anne de POULPIQUET - 06 61 15 23 39. [anne.de-poulpiquet@afpols.fr](mailto:anne.de-poulpiquet@afpols.fr)

Personne en situation de handicap : contacter Cécile CROQUIN - 06 76 72 65 07. [referenthandicap@afpols.fr](mailto:referenthandicap@afpols.fr)