

Module 603 Bien gérer sa trésorerie

Les fondamentaux du contrôle de gestion

| |
|--|
| Domaine : Comptabilité/ Contrôle de gestion |
| Thème : Comptabilité/ Contrôle de gestion |
| Formacode : 32626 |
| Durée en heures et en jour : 7 heures sur 1 jour ou 2 demi-journées |
| Modalité de la formation : Présentiel – Intra ou inter-entreprises |
| Public cible : Dirigeants ainsi que leurs conjoints-collaborateurs et associés. |
| Nombre de personnes min et max : intra 1 à 8 personnes, inter : 2 à 8 personnes |
| Prérequis Utilisation de base d'un ordinateur |
| <p>Objectifs :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Comprendre la logique financière de son entreprise et l'importance d'un plan prévisionnel financier. • Être en mesure de suivre sa trésorerie et d'évaluer ses besoins. • Être capable de mettre en place son propre plan de trésorerie pour négocier avec son banquier • Savoir détecter, analyser, anticiper les écarts et les zones de difficultés. |
| <p>Programme :</p> <p>Bien gérer sa trésorerie</p> <p>1/ D'où provient la trésorerie ? Comprendre et analyser ses liquidités. Définition de la trésorerie Distinguer CA et trésorerie Capacité à générer de la trésorerie</p> <ul style="list-style-type: none"> - les liquidités disponibles en caisse et en banque - Les financements externes - Evaluer les besoins financiers <p>2/ Prévoir les besoins en trésorerie Origines du besoin de trésorerie Détecter un besoin de trésorerie Le Fonds de roulement et le besoin en Fonds de roulement (BFR) Actions possibles pour limiter le besoin en BFR</p> <p>3/ Élaborer son plan de trésorerie prévisionnel Le plan de trésorerie prévisionnel au mois à 6 mois/1 an Présentation de différents cas concrets</p> <p>4/ Gérer son plan de trésorerie Analyse de plans de trésorerie Définition et utilité fonds de roulement (BFR) Calcul du BFR Analyse des leviers d'action</p> <p>5/ Les possibilités de négociation avec son banquier Identifier clairement les besoins en termes de financement (origines des besoins) Construire son argumentaire Les moyens possibles En cas de refus de la banque</p> <p>Les fondamentaux du contrôle de gestion</p> <p>6/ Comprendre la logique financière de son entreprise Définition du contrôle de gestion</p> |

Module 603 Bien gérer sa trésorerie

Les fondamentaux du contrôle de gestion

Les outils du contrôle de gestion

- la comptabilité de gestion (analyse des coûts),
- la gestion budgétaire (élaboration des budgets et contrôle des écarts),
- les tableaux de bord,

7/ Apprendre à calculer son prix de revient

La typologie des coûts et les méthodes de calcul

L'évaluation des stocks

Détermination du coût de revient

8/ Savoir établir des prévisions

Analyses (de l'existant, des exercices précédents, du marché, des tendances, des contraintes, des évolutions, des coûts,...)

Fixation des objectifs par fonction

- commerciale
- production
- approvisionnement
- investissements

Etablir les prévisions et les budgets par fonction

Consolidation

Négociation

9/ Suivre les réalisations et analyser les écarts

Analyse de la situation intermédiaire

- Comparaison les résultats réels et les prévisions chiffrées
- Mise en évidence des écarts
- Recherche des causes et mise en place des actions correctives

Les outils de prévision, de mesure de la performance et de pilotage

- Le système d'information
- Les tableaux de bord : unités de mesure de performances

Modalités techniques, pédagogiques et d'encadrement :

- Méthodes active et démonstrative
 - Mise en situation, diagnostics, calculs. Exercices sur papier et sur Excel.
 - Matériel : vidéo projecteur, support de formation avec exemples types, postes de travail individuels.
- FOAD accès libre pour mise à niveau ou entraînement (Excel : formules et ateliers bilan et CA) ou sur Calc..

Modalité d'évaluation de l'appréciation des participants

Une fiche d'appréciation est remplie par chaque participant en fin de formation pour évaluer leur niveau de satisfaction

Modalités d'évaluation des connaissances :

L'évaluation des connaissances individuelles est réalisée

- en début de formation par un QCM ou une évaluation orale
- pendant la formation lors d'exercices pratiques, de jeux de rôle
- à l'issue de la formation par un QCM.

Document de fin de formation : Une attestation de formation nominative est remise à chaque participant ayant suivi l'intégralité de la formation.

Lieux et adresses : PACA, Occitanie (30, 34) Rhône Alpes (38, 73, 74). En intra ou en inter, dans vos locaux ou dans les nôtres

Tarif en euros HT en coût stage stagiaire (inter) : €

Tarif en euros HT en coût stage formateur (intra) : €