



## Formation Parcours Piloter la gestion de trésorerie à court terme

**Durée** : 190 heures

**Certification** : BTS comptabilité et gestion

**Prix** : 3450

**Référence** : 2101446

<b>Catégorie</b>	Comptabilité et Gestion
<b>Sous-catégorie</b>	Banque Finance Assurance
<b>Pour qui ?</b>	DAF, responsables administratifs et financiers de PME, chefs comptables, contrôleurs de gestion.
<b>Prérequis</b>	Être titulaire d'un diplôme bac+3.
<b>Objectifs pédagogiques</b>	<p>Identifier les sources d'informations financières et comptables nécessaires à la prévision de trésorerie</p> <p>Élaborer des outils de suivi, de pilotage et d'évaluation des risques clients</p> <p>Passer les principales écritures comptables relatives aux opérations fournisseurs</p> <p>Certification</p> <p>Chaque bloc de compétences est validé au travers d'un examen écrit sous forme d'étude de cas (cf Réf ZKI).</p>
<b>Contenu de la formation</b>	<p>Évaluer la situation de trésorerie de l'entreprise</p> <p>Procéder à une analyse statique à partir du bilan : la règle des équilibres financiers.</p> <p>Analyser les équilibres d'exploitation : déterminer le Besoin de Fonds de Roulement (BFR).</p> <p>Utiliser les tableaux de flux.</p> <p>Analyser la situation à partir du compte de résultat : comprendre et respecter la règle d'optimisation des marges.</p>

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.

L'évaluation de la solvabilité des clients  
L'étude des informations internes.  
Les sources externes : médias...  
Les informations issues de l'analyse financière.  
Les quatre questions : activité, rentabilité, structure financière et trésorerie.  
Etude de cas  
Réaliser une analyse financière, calculer des ratios de rentabilité, de structure et de liquidité permettant de juger de la solvabilité d'un client.

Écritures de la comptabilité fournisseurs  
Rappel du mécanisme comptable donnant naissance aux comptes fournisseurs.  
Comptabilité auxiliaire : création, analyse et suivi des comptes fournisseurs.  
Principes de TVA. Déductible ou récupérable sur débits, sur encaissements. TVA en France, dans l'UE et à l'étranger.  
Les opérations d'achats. Immobilisations et charges.  
La comptabilisation des achats de biens, de services, d'immobilisations. Factures, avoirs.  
Spécificité des achats à l'étranger. Rabais, remises obtenus. Retenue de garantie, révision de prix.  
La trésorerie. Étude et comptabilisation. Modes de règlement. Escomptes obtenus.  
Différences de change.  
Impact de la loi de modernisation économique sur les règlements fournisseurs.  
Etude de cas

	Calcul de TVA mensuelle sur les débits puis encaissements. Saisie de pièces justificatives, de factures d'avoirs et d'escomptes. Enregistrement de règlements, de dénouement de dettes fournisseurs.
Suite de parcours possible	
Éligible au CPF	

## FINANCEMENTS

OPCO  
OPCA  
FAF  
Pôle Emploi  
La Région



## CONTACTS



**IFFP - Tour Belvédère SPACES**  
**1 Cours Valmy 92 800 Puteaux**



**01 80 88 44 55**



**administration@iffp.pro**