AUDITS SPÉCIFIQUES À UNE ACTIVITÉ, UN PROJET

Contrôle interne des opérations de trésorerie : cartographier, tester et sécuriser

La trésorerie concentre les risques les plus immédiats de l'entreprise : accès aux outils bancaires, pouvoirs de signature, virements urgents, placements. Les dispositifs de contrôle y sont souvent construits par empilement, sans revue d'ensemble, et la séparation des tâches disparaît au premier départ ou à la première surcharge d'activité. Cette journée propose une méthode pour cartographier les processus de trésorerie, identifier les points de contrôle clés et tester leur efficacité réelle. Elle traite la gestion des habilitations bancaires, la sécurisation des virements, le rapprochement bancaire, le suivi des placements, puis la restitution des constats à la direction financière.

DURÉE	MODALITÉ	TARIF	DÉLAI D'ACCÈS
1 jour — 7 h	**Présentiel ou à distance**	**À partir de 1 267 € HT**	**11 jours ouvrés après validation du financement.**

Mon Pôle Formation est un organisme certifié Qualiopi. La certification qualité a été délivrée au titre de la catégorie d'action suivante : **ACTIONS DE FORMATION** — certificat n° 76 31 02622 31 (SGS ICS)

01 Public visé et prérequis

PUBLIC VISÉ
Auditeurs internes, contrôleurs internes, responsables trésorerie, directeurs financiers et responsables comptables.

PRÉREQUIS
Connaître le fonctionnement des opérations bancaires et de trésorerie d'entreprise.

POSITIONNEMENT À L'ENTRÉE
Analyse du besoin et test de positionnement. Vos réponses sont partagées avec votre formateur afin d'adapter la formation à votre niveau et votre contexte professionnel.

02 Objectifs pédagogiques

À l'issue de la formation, le participant sera capable de :

- Cartographier les processus de trésorerie et leurs points de rupture
- Évaluer la séparation des tâches entre engagement et exécution
- Contrôler la gestion des habilitations et des pouvoirs bancaires
- Tester l'efficacité des contrôles sur les virements et les rapprochements
- Restituer les constats et formuler des recommandations applicables

03 Programme détaillé

M1 Cartographie des risques de trésorerie

- Savoir par où l'argent peut sortir
- Processus d'encaissement de décaissement et de placement
- Pouvoirs bancaires habilitations et délégations de signature
- Risques de fraude interne et d'usurpation d'identité du dirigeant
- Risques de liquidité et de contrepartie sur les placements
- Cas pratique : Les participants cartographient le circuit de paiement d'une entreprise fictive.

M2 Dispositif de contrôle et points clés

- Placer les contrôles au bon endroit
- Séparation des tâches entre saisie validation et comptabilisation
- Sécurisation des virements et gestion des coordonnées bancaires fournisseurs
- Rapprochement bancaire et traitement des suspens
- Suivi des placements et des instruments de couverture
- Contrôles applicatifs et traçabilité dans les outils de trésorerie
- Atelier : Construction d'une matrice reliant chaque risque au contrôle censé le couvrir.

M3 Tests et restitution

- Prouver que le contrôle fonctionne
- Choix entre tests de conception et tests d'efficacité
- Constitution de l'échantillon et documentation des travaux
- Formalisation des constats et cotation du risque résiduel
- Recommandations et suivi des plans d'action
- Mise en situation : Restitution orale d'un constat de contrôle défaillant devant un directeur financier.

04 Modalités pédagogiques, méthodes et moyens

MODALITÉS PÉDAGOGIQUES
Présentiel ou à distance

LIEU / FORMAT
Dans vos locaux — jusqu'à 10 collaborateurs, Paris — Présentiel, À distance — Classe virtuelle

MÉTHODES MOBILISÉES
• Apports théoriques, ateliers et cas pratiques. Support de cours numérique et fiches méthodes fournis.

ENCADREMENT
Formateurs qualifiés et expérimentés, experts de leur domaine, sélectionnés par Mon Pôle Formation.

05 Modalités d'évaluation et de suivi

ÉVALUATION DES ACQUIS
• QCM et mises en situation. Évaluation des acquis en début et en fin de parcours, évaluation à chaud et à froid à 60 jours.

SUIVI DE L'EXÉCUTION
• Émargement des participants
• Certificat de réalisation remis à l'issue de la formation

SANCTION DE LA FORMATION
Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

06 Type de reconnaissance

Formation non certifiante — Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

07 Modalités d'accès, financement et tarifs

MODALITÉS D'INSCRIPTION
Inscription en ligne, par téléphone, par devis ou via votre OPCO.

DÉLAI D'ACCÈS
11 jours ouvrés après validation du financement.

FINANCEMENTS POSSIBLES
• OPCO et plan de développement des compétences
• FAF et CFP
• France Travail
• Paiement jusqu'à 6 fois sans frais

DATES / SESSIONS
Entrées permanentes

FORMULE	DÉTAIL	TARIF
Inter-entreprises	-10 % dès 2 participants, -15 % dès 3, -20 % à partir de 4 inscrits sur la même session.	**À partir de 1 267 € HT**

Prix nets — exonération de TVA, article 261-4-4° du CGI.

08 Accessibilité aux personnes en situation de handicap

Accessible aux personnes en situation de handicap. Contactez notre référent handicap pour construire une solution adaptée : contact@monpoleformation.fr

RÉFÉRENT HANDICAP
Tiffany LESTROUBAC

CONTACT
contact@monpoleformation.fr

09 Indicateurs de résultats

INDICATEUR	RÉSULTAT	MODALITÉS DE CALCUL
Taux de satisfaction	**N/A**	Moyenne des notes de satisfaction des stagiaires sur les 12 derniers mois
Taux d'abandon	**N/A**	Calculé sur les 12 derniers mois

Résultats arrêtés au 29/09/2026. N/A : donnée non disponible ou effectif insuffisant sur la période.

10 Contacts

INSCRIPTIONS ET INFORMATIONS
contact@monpoleformation.fr
01 87 66 57 66

ADRESSE
10a rue du Maréchal de Lattre de Tassigny, 76420 Bihorel

RÉCLAMATIONS
Par e-mail : contact@monpoleformation.fr