DIRECTION FINANCIÈRE

Finance d'entreprise : diagnostiquer, arbitrer les investissements et piloter le cash

Les décisions financières se prennent souvent avec un tableau de bord hérité et des ratios dont plus personne ne connaît le mode de calcul. Le diagnostic reste descriptif, l'arbitrage entre projets se fait à l'intuition et la trésorerie est constatée après coup plutôt qu'anticipée. Deux jours pour installer trois outils réellement utilisés en direction financière : le diagnostic par les soldes intermédiaires et les flux, le choix d'investissement par l'actualisation et la prévision de trésorerie glissante. Chaque outil est construit sur tableur à partir d'états financiers réels puis interprété devant le groupe.

DURÉE	MODALITÉ	TARIF	DÉLAI D'ACCÈS
2 jours — 14 h	**Présentiel ou à distance**	**À partir de 1 590 € 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
Directeurs administratifs et financiers responsables comptables contrôleurs de gestion et dirigeants suivant la performance financière de leur entreprise.

PRÉREQUIS
Savoir lire un bilan et un compte de résultat.

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 :

- Établir un diagnostic financier à partir des états financiers
- Analyser la formation du résultat et la structure de financement
- Construire un tableau de flux de trésorerie exploitable
- Évaluer la rentabilité d'un investissement par l'actualisation des flux
- Bâtir une prévision de trésorerie glissante et suivre ses écarts
- Présenter des conclusions financières à une direction générale

03 Programme détaillé

M1 Diagnostic de la performance et de la structure

- Lire les comptes pour décider
- Analyser la formation du résultat par les soldes intermédiaires de gestion
- Apprécier la structure de financement et l'équilibre du bilan
- Calculer et interpréter le besoin en fonds de roulement
- Situer l'entreprise par rapport à son secteur d'activité
- Cas pratique : Diagnostic d'une entreprise dont le résultat progresse alors que la trésorerie se dégrade.

M2 Les flux de trésorerie comme outil de lecture

- Suivre l'argent plutôt que le résultat
- Construire un tableau de flux à partir de bilans successifs
- Distinguer les flux d'exploitation d'investissement et de financement
- Expliquer l'écart entre résultat et variation de trésorerie
- Repérer les signaux d'alerte dans l'évolution des flux
- Atelier : Construction d'un tableau de flux sur deux exercices et commentaire des écarts obtenus.

M3 Choix d'investissement et création de valeur

- Arbitrer entre des projets concurrents
- Construire les flux prévisionnels d'un projet d'investissement
- Actualiser les flux et calculer les critères de rentabilité
- Tester la sensibilité du projet à ses hypothèses clés
- Comparer des projets de durées et de montants différents
- Cas pratique : Arbitrage entre deux projets d'investissement aux profils de flux opposés.

M4 Prévision et pilotage de la trésorerie

- Anticiper la position de trésorerie
- Bâtir un budget de trésorerie à partir des encaissements et des décaissements
- Mettre en place une prévision glissante et l'actualiser
- Analyser les écarts entre prévision et position réelle
- Préparer les décisions de financement à court terme
- Atelier : Montage d'une prévision glissante puis simulation d'un retard de paiement d'un client majeur.

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 1 590 € 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 26/09/2026. 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