FINANCE - TRÉSORERIE

Trésorerie en devises et risque de change : mesurer, couvrir et suivre l'exposition

Une entreprise qui facture ou achète en devises supporte un risque qu'elle mesure rarement au bon moment. L'exposition naît dès l'offre commerciale alors que la couverture est souvent décidée à la facturation. Les instruments proposés par les banques sont mal comparés entre eux et la politique de couverture reste implicite. Ces deux jours partent du recensement de l'exposition pour aller jusqu'au suivi des couvertures. Vous apprenez à construire une position de change puis à comparer les instruments de couverture et à formaliser une politique adaptée à la taille de votre entreprise.

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
Trésoriers et comptables en charge des opérations internationales ainsi que responsables administratifs et financiers et collaborateurs des services export.

PRÉREQUIS
Aucun prérequis

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 :

- Identifier les opérations qui exposent l'entreprise au risque de change
- Construire la position de change par devise et par échéance
- Distinguer les principaux instruments de couverture et leurs effets
- Choisir une couverture adaptée à la nature de l'exposition
- Formaliser une politique de change et en suivre l'application

03 Programme détaillé

M1 Naissance du risque de change

- Repérer l'exposition au bon moment
- Marché des changes et formation des cours
- Risque de transaction et risque économique
- Moment de naissance de l'exposition dans le cycle commercial
- Incidence sur la marge et sur la trésorerie
- À retenir : L'exposition au change commence à l'offre commerciale et non à la facture.

M2 Mesure de la position de change

- Savoir ce que l'on porte
- Recensement des flux par devise et par échéance
- Compensation naturelle entre achats et ventes
- Construction et mise à jour de la position
- Sources d'information et fiabilité des données commerciales
- Atelier : Les participants bâtissent la position de change d'une entreprise exportatrice.

M3 Instruments de couverture

- Choisir l'outil adapté à l'exposition
- Change à terme avec report ou déport
- Options de change et primes associées
- Avances en devises et comptes en devises
- Comparaison du coût et de la souplesse des solutions
- Cas pratique : Le groupe couvre une même exposition avec plusieurs instruments et compare les résultats.

M4 Politique de change et suivi

- Décider une fois pour ne pas improviser
- Définition du cours budget et des seuils de décision
- Degré de couverture retenu selon les devises
- Suivi des couvertures et traitement comptable
- Reporting destiné à la direction financière
- Mise en situation : Chaque participant présente sa politique de couverture à un comité financier joué par le groupe.

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