

Sécuriser les transactions et processus de trésorerie en utilisant les techniques d'audit interne

Code  
**2030**

Durée  
**1 jour / 7 heures**

Tarif Inter\*  
**1 267 € HT**

\*Repas inclus (en présentiel)

### PUBLIC

Trésoriers – Responsables comptables – RAF – Contrôleurs de gestion – Auditeurs internes

### PRÉ-REQUIS

Avoir des bases en gestion de trésorerie

### NIVEAU D'EXPERTISE

Perfectionnement

### LES POINTS FORTS

Formation pratique animée par un consultant indépendant, ancien cadre bancaire responsable clientèle des opérations de financement et de gestion de gestion de trésoreries pour des « large cap » françaises et spécialisé sur le risque, les SI et les fintechs.

### MOYENS PÉDAGOGIQUES

- Dispositif de formation structuré autour du transfert des compétences
- Acquisition des compétences opérationnelles par la pratique et l'expérimentation
- Apprentissage collaboratif lors des moments synchrones
- Parcours d'apprentissage en plusieurs temps pour permettre engagement, apprentissage et transfert
- Formation favorisant l'engagement du participant pour un meilleur ancrage des enseignements

### SATISFACTION ET EVALUATION

- L'évaluation des compétences sera réalisée tout au long de la formation par le participant lui-même (auto-évaluation) et/ou le formateur selon les modalités de la formation.
- Evaluation de l'action de formation en ligne sur votre espace participant :
  - ▶ A chaud, dès la fin de la formation, pour mesurer votre satisfaction et votre perception de l'évolution de vos compétences par rapport aux

## Objectifs pédagogiques

- Définir le rôle et la démarche du contrôle interne de la trésorerie
- Identifier les différents risques sur les opérations de trésorerie et les paiements dans le cadre du contrôle interne
- Elaborer un plan d'actions de contrôle des risques spécifiques aux opérations trésorerie

## Programme de la formation

### Engagement

Vous vous engagez dans votre formation. Connectez-vous sur votre espace participant et complétez votre questionnaire préparatoire. Votre formateur recevra vos objectifs de progrès. Auto-évaluez vos compétences pour suivre vos progrès à l'issue de votre formation.

### Définir le rôle et la démarche du contrôle interne de la trésorerie

#### Décrire la démarche de contrôle interne

- La démarche de contrôle : l'approche par les risques, l'évaluation de l'organisation, des méthodes et des systèmes d'information
- La vérification que le dispositif de contrôle interne permet la sauvegarde et la protection du patrimoine de l'entreprise
- Quiz : le contrôle interne

#### Déterminer les spécificités du contrôle interne de la fonction trésorerie

- Le rôle et les missions d'un audit de trésorerie, en pratique
- Le dispositif de contrôle de la fonction trésorerie : la structure de gouvernance, le traitement des opérations, l'organisation, les stratégies de centralisation, les Systèmes d'Information (SI) de trésorerie, le manuel de trésorerie, le reporting
- Atelier de réflexion : quels sont les points d'amélioration du contrôle interne les plus fréquemment révélés par un audit ?

### Identifier les différents risques sur les opérations de trésorerie et les paiements dans le cadre du contrôle interne

objectifs de la formation. Avec votre accord, votre note globale et vos verbatims seront publiés sur notre site au travers d'Avis Vérifiés, solution Certifiée NF Service

- ▶ A froid, 60 jours après la formation pour valider le transfert de vos acquis en situation de travail
- Suivi des présences et remise d'une attestation individuelle de formation ou d'un certificat de réalisation

### ACCOMPAGNEMENT FORMATION À DISTANCE

En cas de nécessité, une assistance technique et pédagogique est joignable entre 8h30 et 18h (jours ouvrés):

- par téléphone : 01 83 10 10 10
- par mail : [care-formation@lefebvre-dalloz.fr](mailto:care-formation@lefebvre-dalloz.fr)

Une réponse immédiate est apportée ; si besoin, le demandeur est mis en relation avec un expert dans un délai maximum de 48h.

## Identifier les risques de fraudes internes

- La typologie du fraudeur interne
- Les fraudes liées à la facturation
- Les fraudes liées aux virements et aux chèques
- Les fraudes liées aux nouveaux actifs digitaux
- Partage d'expériences : les cas de fraudes internes les plus fréquents

## Identifier les risques de fraudes externes

- Les fraudes aux fournisseurs (RIB...)
- Les cyber Fraud (Email, phishing)
- L'usurpation d'identité (dont la fraude au président)
- Les fraudes liées aux placements digitaux
- Partage d'expériences : les cas de fraudes externes les plus fréquents

## Elaborer un plan d'actions de contrôle des risques spécifiques aux opérations de trésorerie

### Sécuriser l'organisation et les systèmes d'information

- La mise en place d'une organisation sécurisée sur : les procédures, les accès aux systèmes, les pouvoirs internes, les pouvoirs bancaires
- Partage d'expériences : quelques bonnes et mauvaises pratiques relatives aux SI de trésorerie

### Contrôler les flux d'encaissement et de décaissement

- La vérification que les opérations de trésorerie sont traitées de façon exhaustive
- La vérification que les dépenses sont correctement imputées, totalisées et centralisées
- L'examen de la rigueur et du contrôle des encaissements et décaissements
- Partage d'expériences : les irrégularités les plus fréquentes en matière d'encaissement/décaissement

### Déterminer un process particulier d'audit de la trésorerie de filiales

- Quiz de synthèse : la sécurisation des opérations de trésorerie

### Transfert

Votre parcours de formation se poursuit dans votre espace participant. Connectez-vous pour accéder aux ressources, auto-évaluer vos compétences acquises pendant votre formation et faciliter la mise en œuvre de vos engagements dans votre contexte professionnel.

## A noter

En amont et en aval de la formation, le positionnement pédagogique sera effectué à l'aide d'un questionnaire d'auto-positionnement.

## Prochaines sessions

...

### PARIS

- 24 Sep. 2026 – Session Garantie
- 17 Nov. 2026

### A DISTANCE

- 24 Sep. 2026 – Session Garantie
- 17 Nov. 2026

