

# Gestion globale de trésorerie

## Infos pratiques

---

- > ECTS : 3,0
- > Nombre d'heures : 18,0
- > Langue(s) d'enseignement : Français
- > Niveau d'étude : BAC +5
- > Période de l'année : Enseignement neuvième semestre
- > Méthodes d'enseignement : En présence
- > Forme d'enseignement : Cours magistral
- > Campus : Campus de Nanterre
- > Composante : Sciences économiques, gestion, mathématiques et informatique
- > Code ELP : 4E9FI902

## Présentation

---

**Introduction :** Du contrôle de la gestion de trésorerie

**Première séance :** L'audit de l'encaisse nette

Chapitre 1 : La demande de monnaie des agents économiques

Chapitre 2 : Les différents motifs de détention d'encaisse

Chapitre 3 : Les coûts d'opportunité associés à l'encaisse nette

**Deuxième séance :** L'audit de la trésorerie

Chapitre 1 : La palette des crédits à court terme

Chapitre 2 : La palette des placements à court terme

**Troisième séance :** Les prévisions de l'encaisse nette

Chapitre 1 : L'approche empirique du budget de trésorerie

Chapitre 2 : L'approche par le besoin en fonds de roulement normatif

**Quatrième séance :** L'ajustement par netting de l'encaisse nette

Section 1 : La compensation par netting

Section 2 : Une étude de cas

**Cinquième partie :** L'organisation juridique de la trésorerie

Chapitre 1 : Centralisation et décentralisation de la trésorerie

Chapitre 2 : L'organisation juridique de la trésorerie

Chapitre 3 : Les techniques de centralisation de la trésorerie

**Sixième partie :** Les modèles de gestion de l'encaisse nette

Chapitre 1 : Les modèles de gestion du stock de monnaie en univers déterministe

Chapitre 2 : Les modèles d'arbitrage en univers prévisionnel

Chapitre 3 : Les modèles de contrôle aux limites

**Conclusion :** Les logiciels de trésorerie

## Objectifs

---

Ce cours de trésorerie d'entreprise (de niveau 2) a pour objet de transmettre aux étudiants une connaissance approfondie des méthodes de gestion de trésorerie dans le cadre d'un groupe comme d'une PME en s'appuyant sur le cours de trésorerie de niveau 1.

## Évaluation

---

**Session Unique :**

- Type : écrit

- Déroulement en deux options :

· Soit un examen traditionnel d'une maximum de 4h (Questions, QCM, exercices ou cas).

· Soit un travail-maison sur la gestion de trésorerie de groupe.

## Pré-requis nécessaires

---

Avoir suivi le cours de trésorerie de l'entreprise (Niveau 1).

## Compétences visées

---

Pouvoir prendre un emploi en gestion de trésorerie.

## Ressources pédagogiques

---

Documents de travaux pratiques distribués avant le cours.  
Cours distribués sous forme électronique à lire impérativement avant chaque séance.

# Contact(s)

## > Jean-francois Gueugnon

Responsable pédagogique  
gueugnon@parisnanterre.fr