

FICHE PEDAGOGIQUE - date de mise à jour : 17/07/200808

DESCRIPTION DU MODULE	
INTITULE : PLANIFICATION ET TRESORERIE	CODE : MEMLFI2703 ANNEE : 2008/2009
CONTENU : La formation vise à : Elaborer la stratégie d'investissement de l'entreprise, définir la politique de financement de l'entreprise	
COMPETENCES VISEES : S'accaparer des outils d'analyse financière, pour aborder la stratégie financière de l'entreprise.	
DEPARTEMENT/ENTITE FOURNISSEUR : Finance-Audit	
RESPONSABLE PEDAGOGIQUE : Catherine Farcouli	BUREAU : E 365
EMAIL : catherine.farcouli@devinci.fr	TEL : 01 41 16 74 58

POSITIONNEMENT DU MODULE DANS LE CURSUS	
ECOLE : EMLV	ANNEE : 4
PROGRAMME : EMLV	SEMESTRE : 7
OPTION : Finance Audit	
UNITE D'ENSEIGNEMENT : Finance Audit	

DUREE (EN HEURES)				
TOTAL FACE A FACE : 25h00	CM : 1h15	CA : 23h45	TD :	TP :
TOTAL EVALUATION : 4h30	CC : 2h30	EXAMEN : 2h	SOUTENANCE :	

DESCRIPTIF DETAILLE DU MODULE
LANGUE D'ENSEIGNEMENT : Français
PREREQUIS : Ce module présuppose une bonne connaissance des outils comptables et financiers de base, acquis en première période : « Introduction à la comptabilité financière » en S1, « Savoir monter un bilan et un compte de résultat » en S2, « Analyse financière en S4 », et des éléments de mathématiques financières.
OBJECTIFS PEDAGOGIQUES : Mettre en place un programme d'investissement, construire un plan de financement, construire un plan de trésorerie et un compte de résultat prévisionnel.
METHODE PEDAGOGIQUE : La durée de la formation est fixée à 25 heures, répartie en 20 séances de 1h15, comprenant 1 cours magistral, en début de module et 19 cours appliqués. Un support résumé du cours étant remis aux étudiants, le professeur se fixe pour mission d'expliquer et d'approfondir les points délicats du cours et de répondre aux questions individuelles. Les séances de travaux dirigés s'articulent autour d'un recueil de cas, distribué au début du module. Parallèlement, les étudiants, dans le cadre d'un travail de groupe doivent réaliser un dossier sur un thème en rapport avec le module.
MODALITES D'EVALUATION : L'évaluation se fait de trois manières : Le contrôle continu : deux contrôles écrits, comportant des questions de cours et un cas pratique, Le dossier sur un thème, l'examen final Contrôle continu : 40 %, partiel : 60%,
BIBLIOGRAPHIE : - P. Joffre, Y. Simon , Encyclopédie de gestion, Economica 2002 - Gestion financière Barreau et Delahaye Editions Dunod - La banque et l'entreprise, Techniques actuelles de financement G Rouyer et A Choinel La Revue Banque Editeur - Pratique de la relation banque entreprises par le chargé d'affaires JC Lointier et JL Salvignol CFPB Services

DEROULEMENT DU MODULE						
N° SEANCE	DUREE	TYPE COURS	TRAVAIL PERSONNEL	THEMES (obligatoire si CC)	LOGISTIQUE DU COURS	INTERVENANT(S) Si impact sur planif
1	1h15	CM		Planification : Classification des investissements. Les critères de choix.	Amphi	
2	2h30	CA	2h00	Les alternatives incomplètes	Salle équipée	
3	2h30	CA	2h00	La prévision du besoin en fonds de roulement	Salle équipée	
4	2h30	CA	2h00	Calculer les coûts de revient des sources de financement à moyen et long terme	Salle équipée	
5	2h30	CA	2h00	Le coût moyen pondéré du capital		
6	2h30	CA	2h00	Le plan de financement	Salle équipée	
7	2h30	CA	2h00	Applications	Salle équipée	
8	2h30	CA	2h00	Trésorerie : La gestion de trésorerie. Le marché monétaire Construire un budget de trésorerie	Salle équipée	
9	2h30	CA	2h00	Recherche et mise en place des financements liés au cycle d'exploitation	Salle équipée	
10	2h30	CA	2h00	Les conditions bancaires <i>Contrôle</i>	Salle équipée	
11	1h15	CA	1h00	Etude des différents placements	Salle équipée	