

CHALLENGE

Gestion de trésorerie

OBJECTIF

Optimiser la gestion de trésorerie de l'entreprise.

TRAVAIL A RÉALISER

Aucun travail spécifique n'est demandé. Les résultats de la simulation de management sont seuls pris en considération au travers de la situation de trésorerie.

L'entreprise veille aux incidences financières de ses décisions.

Elle évite deux écueils :

- faire apparaître un découvert bancaire important (ligne "concours bancaires" du bilan). Ce découvert gêne l'entreprise en réduisant son autonomie financière. Ces concours bancaires peuvent éventuellement la mettre en péril en provoquant une cessation de paiement,
- conserver des disponibilités oisives au lieu de les placer (ligne "disponibilités" du bilan).

MODALITÉS D'APPRÉCIATION

Le logiciel d'évaluation :

- apprécie la trésorerie en fonction du niveau d'activité de l'entreprise,
- compare la trésorerie de l'entreprise avec celle des concurrents,
- pénalise les découverts importants et les trésoreries oisives pléthoriques,
- il est attribué une note par mois, la note de la 1^{ère} période est pondérée par 1, la note de la 2^{ème} période est pondérée par 2, et ainsi de suite.

*L'équipe remet ses « feuilles de décisions » conformément à l'emploi du temps joint.
Le logiciel évalue les performances des entreprises.*