

# **COMMENT BIEN GÉRER UN BUDGET**

**La fiche affaire, un outil  
qui accompagne le chef de projets**

*Organisme Formateur COMFIE*

*Tél. : 06 07 91 39 54*

*Mail : [comfie@orange.fr](mailto:comfie@orange.fr)*

*Site internet : [www.comfie.fr](http://www.comfie.fr)*

*N° DIRECCTE 94 20 20644 20*

## **Formation pour les chefs d'entreprise, les décideurs de centre de profits, les chargés d'affaires autonomes...**

Permettre à des non-spécialistes de comprendre les bases de la comptabilité et de savoir lire les états financiers d'une entreprise. Réaliser une analyse financière.

- Les personnes en situation de handicap peuvent nous contacter et nous étudierons ensemble votre demande.
- Durée : 14 heures (2 jours)
- Prix : 1 350 € HT / pers en présentiel

### **À QUI S'ADRESSE CETTE FORMATION ?**

#### **Profil du stagiaire**

Analyste financier                      Responsable comptable et financier  
Contrôleur de gestion      Crédit-manager...

#### **Prérequis**

- Aucun diplôme requis. Responsable de projet.

### **OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES**

- Appréhender la documentation comptable et analyser les principaux postes du bilan et du compte de résultat.
- Utiliser les ratios et le retraitement comptable pour une meilleure analyse financière.
- Détecter les signes de dégradation de l'entreprise.
- Structurer son analyse financière.
- Donner un avis objectif et qualifié.

**Taux de satisfaction : 100 %**

**Taux de validation des acquis : 100 %**

### **CONTENU (progression pédagogique)**

- Reconstituer la documentation comptable
- L'analyse financière des documents
- Construire son analyse financière
- Donner son avis et retenir les sûretés
- Suivi individuel à l'issue de la formation

## 1- Ingénieur chef de projets

- Descriptif de la fonction :

L'ingénieur chef de projets a pour mission de gérer des projets complexes exigeant des compétences techniques.

### Communiquer :

Motiver et maintenir le lien entre les acteurs  
Faire circuler l'information

### Gérer les ressources :

Gérer le budget  
Gérer la logistique  
Coordonner les équipes

### Gérer les risques :

Gérer le planning  
Planifier et prévenir les changements  
Faire face aux imprévus et s'adapter

- Compétences :  
Pluridisciplinaire
- Qualités personnelles :  
Leadership, sociabilité, autonomie, sens de l'organisation et des responsabilités

## 2- Le Prix de revient - le calcul d'un taux horaire et son intérêt

- Qu'est-ce qu'un prix de revient ?  
Principes de calcul du prix de revient  
Le point mort et le seuil de rentabilité :  
Les grandes catégories de charges :
  - Les charges variables
  - Les charges fixes
  - Les charges semi-variables
  - Les charges directes
  - Les charges indirectes
- À quoi ça sert de calculer un coût horaire ?

(Exercices et études de cas – repérer les signes de dégradation)

### **3-Dans quel but faire son budget**

- Baisse ou hausse du marché
- Variation du prix ou du nombre de la main d'œuvre requise
- Fluctuation des prix des matières premières
- Acquisition de nouveaux clients et augmentation de certains besoins
- Hausse des impôts à payer
- Besoin de nouveaux équipements, fournitures ou matériel.

### **4-Se servir du budget prévisionnel**

- Identifier et classer
- Calculer la marge escomptée
- Anticiper sur vos stratégies de gestion
- Prévention contre les déficits budgétaires
- Choisir une stratégie de management définie.

### **5-La fiche affaire, outil de gestion**

- La fiche affaire d'un chantier est un document technique et financier ayant pour but de répertorier l'ensemble des dépenses et des recettes du chantier en question.
- La fiche affaire répertorie l'avancement du chantier, ce qui nous autorise à valider les encours techniques et les encours de facturation.

(Exercices et études de cas – repérer les signes de dégradation)

## **6-Gérer les ressources**

- Gérer le budget
- Gérer la logistique
- Coordonner les équipes.

## **7-Gérer les risques**

- Gérer le planning
- Planifier et prévenir les changements
- Faire face aux imprévus et s'adapter.

## **8-« La vue technique » de la fiche affaire**

- Critères d'évaluation.
  - Variation du prix ou du nombre de la main d'œuvre requise
  - Fluctuation des prix des matières premières
  - Besoin de nouveaux équipements, fournitures ou matériel
  - Appel à la sous-traitance
  - Périodicité améliorée ou retardée (important)
  - Etc...

## **9-« La vue financière » de la fiche affaire.**

- Les composantes financières
  - Marge Brute Financière
  - Marge Brute Economique
  - Marge d'Activité
  - Marge Nette.



## **ORGANISATION**

Jean-Michel Verleye est issu du monde des Établissements financiers. Notre objectif est d'aider les entreprises à améliorer les compétences des chefs d'entreprise et de leurs collaborateurs.

### **Moyens pédagogiques et techniques**

- Accueil des stagiaires dans une salle dédiée à la formation
- Documents supports de formation projetés
- Exposés théoriques
- Étude de cas concrets
- Quizz en salle
- Mise à disposition sur clé USB de documents supports à la suite de la formation.

### **Dispositif de suivi de l'exécution de l'évaluation des résultats de la formation**

- Feuilles de présence
- Questions orales ou écrites (QCM)
- Mises en situation
- Formulaire d'évaluation de la formation.

COMFIE

Jean-Michel VERLEYE

SAS au capital 10 000 € RCS Ajaccio

SIREN 518 031 471 – NAF 7022 Z

Route des sanguinaires – La colline du scudo 20000 AJACCIO

Tél : 06 07 91 39 54

e-mail : [verleye.jeanmichel@orange.fr](mailto:verleye.jeanmichel@orange.fr)

Site web : [www.comfie.fr](http://www.comfie.fr)