



METTRE EN ŒUVRE L'ANALYSE FINANCIÈRE

Objectifs

L'analyse financière, ou évaluation méthodique de la santé financière d'une structure, devient, compte-tenu du contexte budgétaire et des exigences réglementaires, de plus en plus incontournable dans le secteur social et médico-social.

Elle doit permettre de dégager une vision synthétique et prospective globale, véritable aide au pilotage et à la décision pour les dirigeants d'établissements et associatifs.

- ◆ Permettre un diagnostic de la situation financière d'une association
- ◆ Présenter les modalités d'établissement d'un plan pluriannuel d'investissement et de financement
- ◆ Mettre en place des outils de gestion de trésorerie

Le stage est organisé en trois modules : possibilité d'inscription à un, deux ou trois modules. L'inscription directe au module 2 nécessite une connaissance ou une expérience de l'analyse financière.

Programme

Module 1 (2 jours) : Bilan financier et ratios

- ◆ Les informations utiles à l'analyse financière
- ◆ Rappel des concepts comptables
- ◆ Les différents modes de financement
- ◆ L'analyse financière :
 - Ratios
 - Tableau de variation des flux de trésorerie
 - La situation de l'actif réalisable et disponible et du passif exigible
- ◆ Présentation du bilan financier

Module 2 (2 jours) : Prévisions et plan pluriannuel d'investissement et de financement

- ◆ L'analyse financière dans le Code de l'Action Sociale et des Familles (CASF) :
 - L'importance du bilan financier
 - Le plan pluriannuel d'investissement et de financement
- ◆ Savoir analyser un bilan financier
- ◆ L'établissement d'un plan pluriannuel de financement exposé de la méthodologie
- ◆ Présentation et étude approfondie d'un cas pratique
- ◆ Le Plan de financement actualisé

Module 3 (1 jour) : La gestion de trésorerie

- ◆ Objectifs et mise en place d'une gestion de trésorerie
- ◆ Outils de gestion de trésorerie
- ◆ Mise en place et suivi d'un plan prévisionnel de trésorerie
- ◆ Élaboration du tableau des flux de trésorerie

Date (s) : 2-3, 9-10 et 23 mars 2021

Lieu : URIOPSS IDF

Durée : 5 jours (35 heures)

Tarif adhérents : 1550 €

Public, prérequis et modalités d'accès à la formation :

- ◆ Responsables comptables et financiers
- ◆ Prérequis : maîtriser les concepts comptables. Pour le module 2, connaître l'analyse financière
- ◆ Pour les personnes en situation de handicap, l'Uriopss IDF a la possibilité d'adapter, dans la mesure du possible, les conditions d'accueil ainsi que le contenu de la formation en fonction du handicap
- ◆ La formation se tient à partir de 3 participants inscrits, avec une capacité maximum de 15 participants

Méthodes pédagogiques :

- ◆ Exposé
- ◆ Documentation écrite remise aux participants
- ◆ Évaluation des acquis en cours de formation par des études de cas

Intervenant :

ORCOM : Expertise comptable audit et conseil



Évaluation et attestation :

- ◆ Évaluation de la satisfaction de l'action de formation par la remise d'un questionnaire d'évaluation en fin de formation
- ◆ Délivrance d'une attestation de fin de formation

Cette formation est également réalisable en intra, dans vos locaux.