

## Responsable Administratif et Financier



FT-56 5 Jours (35 Heures)

### Description

Le Responsable administratif et financier doit faire face à de nombreuses questions pour lesquelles il n'a pas été préparé auparavant dès sa prise de fonction. Cela englobe des domaines variés tels que la finance, la gestion, l'organisation et le social. Ce cycle de formation permet de fournir les outils nécessaires pour assumer une responsabilité étendue dans ces domaines.

### À qui s'adresse cette formation ?

#### Pour qui

Responsable administratif et financier de PME. Chef comptable, contrôleur de gestion. Tout cadre souhaitant élargir ses compétences dans le domaine administratif et financier.

#### Prérequis

Aucun.

### Les objectifs de la formation

- Réorganiser la gestion financière de son entreprise en effectuant une analyse approfondie
- Optimiser le recouvrement des créances client afin de renforcer la trésorerie de l'entreprise
- Maintenir une surveillance attentive de la liquidité de l'entreprise pour éviter les problèmes de trésorerie
- Mettre en place une stratégie de culture cash efficace pour piloter les flux de trésorerie de l'entreprise
- Évaluer avec précision la rentabilité d'un investissement en choisissant les critères d'analyse pertinents
- Planifier le financement à moyen et long terme de l'entreprise en s'appuyant sur des prévisions financières solides
- Superviser l'élaboration des budgets et les ajuster en fonction des objectifs fixés
- Utiliser les tableaux de bord de gestion pour suivre et évaluer la performance de l'entreprise

- Gérer les questions relatives aux contrats de travail et assurer une communication fluide avec les représentants du personnel

## Programme de la formation

### Estimer la rentabilité

- Comprendre comment les ventes ont évolué
- Étudier différents indicateurs de gestion tels que la marge brute et la valeur ajoutée
- Mesurer la capacité d'une entreprise à se financer elle-même (CAF)
- Analyser comment les résultats ont varié en examinant l'effet ciseau et l'absorption des charges fixes
- Pratiquer un exercice de diagnostic pour identifier les raisons des variations de résultats.

### Évaluer la stabilité financière et la capacité de remboursement.

- Révision de l'analyse du bilan financier.
- Ajustements à effectuer : prise en compte de la location financière, de l'affacturage.
- Stabilité financière : fonds de roulement (FR), besoin en fonds de roulement (BFR), trésorerie nette (TN). Les cinq types de crises de trésorerie et les solutions correspondantes.
- Exercice de simulation : évaluation des situations de crise de trésorerie.

### Exprimer l'analyse à travers l'utilisation de ratios financiers.

- Réorganisation financière de l'entreprise incluant la structure, la gestion de trésorerie, la capacité à couvrir les frais financiers et la rentabilité.

### Structurer son analyse financière

- Il s'agit d'une étude financière sur une période de 4 ans d'une PME industrielle, prenant en compte des indicateurs tels que l'activité, la profitabilité, les équilibres financiers, la rentabilité, les points forts et faibles, ainsi que des pistes d'action.

### Analyser les flux de trésorerie

- Examiner la relation entre les flux d'activité et d'investissement.
- Évaluer les options de financement et la capacité de remboursement.
- Évaluer la performance à travers le flux de trésorerie disponible.
- Étude de cas: comprendre et analyser le tableau des flux de trésorerie.

### Le RAF comme moteur de la culture cash

- Déterminer les défis à relever pour améliorer la marge et la trésorerie.
- Mobiliser la direction et les opérationnels pour l'objectif commun.
- Établir des priorités d'actions à mettre en place.
- Établir une culture cash durable grâce à des indicateurs et des procédures.

### Activités à distance

- Pour appliquer les meilleures pratiques : un expert pour l'analyse financière d'une entreprise.
- Pour illustrer un apport de connaissances : une vidéo sur l'optimisation de la valeur des stocks par la méthode de l'ABC croisé.

### Gestion de la trésorerie

- Budget de trésorerie annuel : établir les besoins de financement à court terme.
- Prévisions glissantes : suivi de la liquidité.
- Exercice sur tableur : création et analyse du budget de trésorerie et des prévisions glissantes.

### Gestion des créances clients

- Identifier les raisons des retards de paiement.
- Formaliser une procédure de relance et traiter activement les litiges.
- Tableau de bord de la gestion des crédits.

### Évaluation de la rentabilité des investissements

- Choix du taux d'actualisation
- Arbitrage entre les critères : délai de récupération, valeur actualisée nette (Van), Taux de rentabilité interne (Tri)
- Mise en situation : cas sur tableur pour évaluer la rentabilité d'un investissement de productivité

### Financement de l'entreprise à moyen terme

- Enchaînement de la prévision financière
- Plan de financement : besoins de financement, capacité de remboursement
- Mise en situation : cas pour compléter sur tableur la prévision financière à moyen terme, l'analyser et la présenter

### S'initier au business plan

- Les 8 clés pour convaincre. Bâtit la matrice EMOFF : opportunités, menaces, forces et faiblesses.

### Activités à distance

- Pour s'approprier les apports d'un expert sur un point théorique ou pratique deux expert : 'Mettre en œuvre la politique financière' et 'Gérer la relation bancaire et négocier avec les banques'.

### Construire le modèle budgétaire

- Valoriser en coûts complets ou partiels.
- Identifier les variables pertinentes.
- Définir un cadre analytique.

### Piloter le processus budgétaire

- Budget : acte managérial.
- Étapes du processus budgétaire.
- Enchaînement des budgets.

### Élaborer les budgets

- Analyser les performances passées.
- Modèle SAR : sorties - activités - ressources.
- Prioriser les missions et activités.
- Intégrer les objectifs, chiffrer les plans d'actions.
- Proposer des plans de progrès.
- Présenter différents scénarios.
- Mise en situation Cas : présenter deux versions budgétaires.

### Suivre les budgets

- Calculer et interpréter les principaux écarts.
- Utilité de la reprévision à fin d'année.
- Mise en situation Cas Securiform : analyse des écarts

### Construire les tableaux de bord

- Indicateurs de performance : les missions. Indicateurs de pilotage : activités et ressources clés.
- Mise en situation Cas : choisir les indicateurs pertinents.

### Les éléments essentiels du droit individuel

- Comprendre le rôle et les missions de l'inspecteur du travail.
- Maîtriser les règles fondamentales du contrat à durée indéterminée (CDI).
- Sécuriser le recours aux contrats à durée déterminée (CDD), à l'intérim et à la sous-traitance.
- Gérer efficacement le temps de travail et éviter les risques associés.
- Prévenir et gérer les nouveaux risques sociaux : RPS, harcèlement, discrimination, etc.
- Connaître les pouvoirs disciplinaires de l'employeur et les règles de rupture du contrat de travail.

### Points clés du droit collectif

- Fusion des Instances élues dans le CSE (Comité Social et Economique) : modalités de mise en oeuvre et rôle du CSE.
- Rôle des organisations syndicales.
- Droits et obligations de l'employeur et des représentants du personnel.
- Préparer une réunion du CSE.

### Activités à distance

- Des activités à distance pour vous entraîner à la persuasion, la gestion des objections et la conduite du changement.
- Évaluation des acquis