

Cycle « La contractualisation d'un CPOM »

Le PPI : stratégie d'analyse et de gestion



Vos Attentes

- Appréhender et vous approprier les concepts d'analyse financière développés dans le secteur médico-social
- Être en mesure d'établir, de comprendre et de commenter le diagnostic financier d'un ESSMS à partir des outils d'analyse proposés dans le cadre normalisé
- Comprendre la logique de construction d'un plan pluriannuel d'investissements et de financement et du tableau d'analyse des surcoûts d'exploitation

Que ce soit pour répondre à un appel à projets, négocier un Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens ou, tout simplement, obtenir une autorisation d'investissements, la présentation d'un Plan Pluriannuel d'Investissements et de Financement est désormais obligatoire. Cet outil, destiné à évaluer la faisabilité économique et financière d'un projet, nécessite de mettre en œuvre une démarche méthodique d'analyse et de définition des caractéristiques des projets à inscrire au plan.

Contenu pédagogique

Une démarche d'analyse financière adaptée à l'ESSMS

- Le bilan financier : le cycle d'investissement et le cycle d'exploitation
- Du bilan comptable au bilan financier : les postes à retraiter
- Les agrégats significatifs du bilan financier : contenu et signification
- Les ratios significatifs et pertinents
- Le tableau de financement et la notion de CAF

De l'analyse financière au diagnostic

- Éléments caractéristiques de l'évolution passée de la situation financière
- Formulation d'un « état des lieux » et de préconisations
- L'argumentation des propositions d'affectation de résultats en fonction des conclusions du diagnostic

Du diagnostic

au plan de financement pluriannuel

- La logique du plan de financement : un document d'analyse des flux
- Prise en compte des conclusions du diagnostic : les actions correctrices
- La construction du plan de financement
- Du programme d'investissement à l'analyse des surcoûts d'exploitation supportables : les dix étapes clés de la démarche
- Les outils informatiques à disposition : étude d'un cas pratique et travail sur les documents apportés par les stagiaires

Boîte à outils

- Guide d'analyse financière des ESSMS
- Tableau de bord ANAP
- Outil de présentation des PPI

Animation de la formation

Jean-Louis COQUIL, Gérant du Cabinet Réalités & Projets Consultants, Consultant spécialiste du secteur social et médico-social, expert en gestion des ESSMS

Public

DIRECTEURS, GESTIONNAIRES ET COMPTABLES AYANT À PRÉPARER OU À NÉGOCIER DES BUDGETS PLURIANNUELS

Durée et prix

2 JOURS / 14 HEURES

INTER : 540 € - INTRA : NOUS CONSULTER

Dates et lieux de la formation inter

2 et 3 AVRIL 2019 - BORDEAUX



Réalités & Projets Consultants
Rue de la Blancherie- 33370 Artigues-près-Bordeaux
info@realites-et-projets.fr
05 33 09 53 04
www.realites-et-projets.fr



N°3032458

