

Rolling forecast

Gagner en agilité avec la mise en œuvre d'un budget glissant grâce à la technique du Rolling Forecast

Code
701395

Durée
1 jour / 7 heures

Tarif Inter*
1158 € HT

*Repas inclus (en présentiel)

PUBLIC

Contrôleurs de gestion – Directeurs et Responsables comptables et financiers

PRÉ-REQUIS

Avoir des connaissances de base en contrôle de gestion

NIVEAU D'EXPERTISE

Perfectionnement

LES POINTS FORTS

Cas pratique fil rouge permettant de décliner les étapes dans la construction

MOYENS PÉDAGOGIQUES

- Dispositif de formation structuré autour du transfert des compétences
- Acquisition des compétences opérationnelles par la pratique et l'expérimentation
- Apprentissage collaboratif lors des moments synchrones
- Parcours d'apprentissage en plusieurs temps pour permettre engagement, apprentissage et transfert
- Formation favorisant l'engagement du participant pour un meilleur ancrage des enseignements

SATISFACTION ET EVALUATION

- L'évaluation des compétences sera réalisée tout au long de la formation par le participant lui-même (auto-évaluation) et/ou le formateur selon les modalités de la formation.
- Evaluation de l'action de formation en ligne sur votre espace participant :
 - ▶ A chaud, dès la fin de la formation, pour mesurer votre satisfaction et votre perception de l'évolution de vos compétences par rapport aux objectifs de la formation. Avec votre accord, votre note globale et vos verbatims seront publiés sur notre site au travers d'Avis Vérifiés, solution Certifiée NF

Objectifs pédagogiques

- Décrire les besoins stratégiques de mise en œuvre d'un système de pilotage proactif et orienté sur les facteurs de valeur
- Mettre en œuvre la méthodologie et les étapes clés nécessaires à la mise en place du Rolling Forecast
- Analyser les écarts et mettre à jour des prévisions glissantes

Programme de la formation

Engagement

Vous vous engagez dans votre formation. Connectez-vous sur votre espace participant et complétez votre questionnaire préparatoire. Votre formateur recevra vos objectifs de progrès. Auto-évaluez vos compétences pour suivre vos progrès à l'issue de votre formation.

Décrire les besoins stratégiques de mise en œuvre d'un système de pilotage proactif et orienté sur les facteurs de valeur

Préciser les pratiques actuelles

- La planification descendante et ses budgets induits
- Les limites du cycle Plan/budget traditionnel
- Des critiques convergentes sur la planification et les budgets
- L'apport d'outils agiles : BBZ, Beyond Budgeting, Rolling Forecast...
- Partage d'expériences : QCM et Autodiagnostic de l'état des pratiques budgétaires au sein de votre structure

Identifier les enjeux et objectifs stratégiques de l'entreprise en matière de pilotage

- Le diagnostic des facteurs clés de succès du business model de l'activité
- L'analyse des facteurs clés de création de valeur (analyse des causes et des effets) ou Keys Value Drivers
- La déclinaison des objectifs stratégiques en liste d'actions stratégiques
- Regroupement des KVD et déclinaison en termes de KPI's
- Comment insuffler une nouvelle culture : des plans d'actions, pas de budgets de gommes et de crayons

Service

- ▶ A froid, 60 jours après la formation pour valider le transfert de vos acquis en situation de travail
- Suivi des présences et remise d'une attestation individuelle de formation ou d'un certificat de réalisation

ACCOMPAGNEMENT FORMATION À DISTANCE

En cas de nécessité, une assistance technique et pédagogique est joignable entre 8h30 et 18h (jours ouvrés):

- par téléphone : 01 83 10 10 10
- par mail : care-formation@lefebvre-dalloz.fr

Une réponse immédiate est apportée ; si besoin, le demandeur est mis en relation avec un expert dans un délai maximum de 48h.

- Cas Pratique : Faire une check-list des keys value drivers sur la base des principaux processus contributeurs de valeur dans votre entreprise et déclinez-les en quelques KPI's

Mettre en œuvre la méthodologie et les étapes clés nécessaires à la mise en place du Rolling Forecast

Déterminer et décliner les objectifs

- Du plan stratégique au plan d'actions (vision Top down)
- Impact attendu des actions stratégiques de chaque KVD en termes de cash, de CA ou de marge... (mesure de la création de valeur)
- La phase prévisions (démarche bottom up)
- Cas pratique : déterminer une check-list d'actions stratégiques et une matrice d'impact à partir d'un diagnostic SWOT donné

Définir un horizon dans la projection

- Passer du cycle budgétaire annuel à la prévision trimestrielle avec le rolling forecast sur 4 ou 5 trimestres
- Scénariser et envisager plusieurs hypothèses
- Cas Pratique : poursuivre l'analyse en envisageant 2 hypothèses sur 5 trimestres en argumentant

Définir une granularité des prévisions

- Regroupement des KVD et choix des KPI's
- Un nombre d'indicateurs et d'axes d'analyse limité : simplifier la maille d'analyse
- Cas Pratique : Identifier les KPI's clés de recettes, de dépenses, de marge et de Cash ...sur 5 trimestres
- Déterminer une fréquence de mise à jour : la modification des prévisions glissantes : quelle périodicité ?
- Cas Pratique : Etablir les prévisions de KPI's clés de recettes, de dépenses, de Cash ...sur 5 trimestres sur la base d'une hypothèse retenue
- Définir les responsabilités des acteurs : qui fait quoi ?

Analyser les écarts et mettre à jour des prévisions glissantes

Procéder à la réestimation du budget prévisionnel

- La modification des prévisions glissantes et l'analyse des écarts
- Analyse du trimestre précédent et mise à jour des prévisions des 5 trimestres à venir
- L'identification des risques et des opportunités pour assurer une projection glissante continue dans le temps
- Cas pratique : à partir des données réelles du 1er trimestre, faites rouler les prévisions sur les 5 trimestres suivants en argumentant les choix et arbitrages effectués

Mettre en place des analyses prospectives

- L'optimisation des analyses stratégiques et prospectives grâce aux nouveaux outils digitaux (analyse prédictive, big data, outils BI...)



- Les atouts et les limites du rolling forecast
- Plan d'action : établir son propre plan d'action en fonction des caractéristiques de sa structure

Transfert

Votre parcours de formation se poursuit dans votre espace participant. Connectez-vous pour accéder aux ressources, auto-évaluer vos compétences acquises pendant votre formation et faciliter la mise en œuvre de vos engagements dans votre contexte professionnel.

A noter

... _____

En amont et en aval de la formation, le positionnement pédagogique sera effectué à l'aide d'un questionnaire d'auto-positionnement.

Prochaines sessions

...

PARIS

- 16 Sep. 2026
- 18 Nov. 2026

A DISTANCE

- 16 Sep. 2026
- 18 Nov. 2026

