

ELEMENTS COMPLEMENTAIRES RELATIFS A LA DEMANDE

REFERENTIEL D'ACTIVITES <i>décrit les situations de travail et les activités exercées, les métiers ou emplois visés</i>	REFERENTIEL DE COMPETENCES <i>identifie les compétences et les connaissances, y compris transversales, qui découlent du référentiel d'activités</i>	REFERENTIEL D'ÉVALUATION <i>défini les critères et les modalités d'évaluation des acquis</i>	
		MODALITÉS D'ÉVALUATION	CRITÈRES D'ÉVALUATION
<p>Bloc 1 ANALYSER LES DONNEES STRATEGIQUES DE L'ENTREPRISE</p> <p>A1 Analyse des données de l'entreprise dans les domaines stratégiques</p> <ul style="list-style-type: none"> - T1 Elaboration des états financiers - T2 Interprétation de données <p>A2 Etude de l'environnement concurrentiel réglementaire, juridique et fiscal</p> <ul style="list-style-type: none"> - T1 Réalisation d'un benchmark - T2 Identification des enjeux stratégiques, des risques et opportunités 	<p>C1 : Analyser de façon détaillée les éléments financiers de l'entreprise afin d'établir un diagnostic sur sa santé financière</p> <p>C2 : Réaliser un travail de veille en étudiant l'environnement concurrentiel, réglementaire, juridique et fiscal de l'entreprise afin d'établir un benchmark et positionner sa performance relative</p>	<p>E1 Etude de cas (C1, C2) :</p> <p>Sur un cas, le/la candidat(e) :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Réalise une analyse critique des chiffres portés à sa connaissance ; - Détermine les différents scénarii expliquant ces données et leur variation dans le temps - Etablit un diagnostic visant à corriger les faiblesses à travers un business-plan détaillé 	<ul style="list-style-type: none"> - Projections dans le business-plan adaptées, - États financiers officiels (liasse fiscale) réalisés. - Un benchmark est établi - Positionnement de la performance relative de l'entreprise en déterminant ses points forts et ses points faibles - Identifier les enjeux, les risques et les opportunités (SWOT)

ELEMENTS COMPLEMENTAIRES RELATIFS A LA DEMANDE

<p>A3 Exploitation des résultats de performance</p> <ul style="list-style-type: none"> - T1 Rédaction de synthèses - T2 Elaboration de tableaux de bord et d'indicateurs 	<p>C3 : Consolider des données financières et comptables pour établir des documents de synthèse lisibles et utilisables par les autres services de l'entreprise</p> <p>C4 : Elaborer des synthèses à partir de l'analyse financière afin d'apporter à la Direction de l'entreprise une vision de la santé financière de la société appropriable par tous (reporting) et directement opérationnelle dans la gestion quotidienne</p> <p>C5 : Créer des outils informatiques de suivi et de diffusion des indicateurs clés de performance et des données financières (type Excel ou ERP implanté) afin d'optimiser la plus-value de l'analyse en permettant sa diffusion et sa pérennité</p>	<p>E2 Travail individuel (C3) : A l'appui de documents financiers sur plusieurs structures d'un même Groupe, côté ou non, le/la candidat(e) établit une consolidation des comptes à l'aide des retraitements adéquats.</p> <p>E3 Etude de cas (C4-C5) : Sur un cas, le/la candidat(e) : - Analyse les données financières à sa disposition afin d'élaborer des modèles de tableaux de bord quantitatifs et qualitatifs. - Détermine les principales sources d'information et le SI associé afin de dresser le circuit des informations financières et comptables : si nécessaire, il dresse la « road map » des évolutions informatiques nécessaires à l'optimisation des rendus.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Définition et pertinence des retraitements choisis - Justesse des calculs réalisés - Forme adaptée des tableaux de consolidation proposés. - Les indicateurs retenus répondent à la problématique - Les calculs permettant le traitement des données sont adaptés - Le cahier des charges fonctionnel informatique est détaillé - Les indicateurs de performances sont adaptés
---	---	---	--

Le cas échéant, description de tout autre document constitutif de la certification professionnelle

ELEMENTS COMPLEMENTAIRES RELATIFS A LA DEMANDE

REFERENTIEL D'ACTIVITES <i>décrit les situations de travail et les activités exercées, les métiers ou emplois visés</i>	REFERENTIEL DE COMPETENCES <i>identifie les compétences et les connaissances, y compris transversales, qui découlent du référentiel d'activités</i>	REFERENTIEL D'ÉVALUATION <i>définit les critères et les modalités d'évaluation des acquis</i>	
		MODALITÉS D'ÉVALUATION	CRITÈRES D'ÉVALUATION
<p>Bloc 2 CONTRÔLER ET PILOTER L'ACTIVITE DE L'ENTREPRISE :</p> <p>A1 Respect des procédures administratives et juridiques</p> <ul style="list-style-type: none"> - T1 Veille en droit des affaires et en droit fiscal - T2 Application du droit des affaires, du droit social et des règles fiscales - T3 Contrôle du respect des procédures <p>A2 Contrôle et pilotage de l'activité de la société sur le plan budgétaire et opérationnel</p> <ul style="list-style-type: none"> - T1 Création d'une cartographie des risques - T2 Elaboration de matrices de suivi 	<p>C6 : Appliquer les bases juridiques indispensables au bon fonctionnement d'une société et contrôler le respect des procédures afin d'appréhender les risques</p> <p>C7 : Etablir un suivi des risques potentiels afin de les anticiper et de les prévenir en créant une cartographie des risques ainsi que des matrices de suivi corrélées</p>	<p>E4 Travail individuel (C6-C7) : Après examen de la situation juridique et fiscale d'une société, le/la candidat(e) établit un diagnostic sur les faiblesses détectées, et établit un plan d'action visant à corriger les dysfonctionnements.</p> <p>Il/elle est encouragé(e) à pousser plus avant son travail en formulant des pistes précises d'amélioration et d'optimisation.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Les critères de risques retenus sont justifiés - Classification desdits risques démontrée - Cartographie des risques en termes de gravité et d'horizon - Analyse des pistes d'amélioration face à la situation actuelle.

ELEMENTS COMPLEMENTAIRES RELATIFS A LA DEMANDE

<p>A3 Mise en place de plans d'action correctifs ou d'anticipation pour réajuster la stratégie de l'entreprise</p> <ul style="list-style-type: none">- T1 Rédaction de synthèses- T2 Création de tableaux de bord- T3 Elaboration de budgets	<p>C8 : Créer des tableaux de bord en utilisant les outils informatiques pour fournir une information concentrée à la Direction et aux actionnaires au besoin</p> <p>C9 : Elaborer les budgets préalables afin de mettre en place une politique de gestion anticipée, à travers les navettes budgétaires circulantes</p>	<p>E5 Etude de cas (C8-C9) : Prenant en considération les états du contrôle de gestion existants, le/la candidat(e) reformule un tableau de bord global destiné à la direction, en proposant un choix pertinent des informations essentielles et en axant son travail sur un bon équilibre entre critères qualitatifs et quantitatifs.</p>	<ul style="list-style-type: none">- Les indicateurs dans le tableau de bord proposé sont adaptés aux besoins- L'information est transmise et adaptée à l'interlocuteur :<ul style="list-style-type: none">• Véracité,• Vulgarisation de l'information,• Forme graphique et figurative éventuelle- Les budgets proposés sont corrects
---	--	--	--

Le cas échéant, description de tout autre document constitutif de la certification professionnelle

ELEMENTS COMPLEMENTAIRES RELATIFS A LA DEMANDE

REFERENTIEL D'ACTIVITES <i>décrit les situations de travail et les activités exercées, les métiers ou emplois visés</i>	REFERENTIEL DE COMPETENCES <i>identifie les compétences et les connaissances, y compris transversales, qui découlent du référentiel d'activités</i>	REFERENTIEL D'ÉVALUATION <i>définit les critères et les modalités d'évaluation des acquis</i>	
		MODALITÉS D'ÉVALUATION	CRITÈRES D'ÉVALUATION
<p>Bloc 3 ASSURER LA PERENNITE DE L'ACTIVITE DE L'ENTREPRISE :</p> <p>A1 Collaboration avec les partenaires financiers utiles à l'entreprise et suivi de celle-ci - T1 Relation clients / fournisseurs / partenaires financiers</p> <p>A2 Anticipation des besoins de financement de l'entreprise - T1 Investissement - T2 Consolidation de trésorerie</p> <p>A3 Développement et mise en œuvre d'une stratégie d'ingénierie financière pour optimiser la performance de l'entreprise - T1 Création de dossiers de financement - T2 Maîtrise des mécanismes d'opérations de haut de bilan</p>	<p>C10 : Collaborer avec les partenaires financiers de l'entreprise en maîtrisant les rôles et le fonctionnement de chacun afin de garantir la pérennité et le développement de partenariats au bénéfice de l'entreprise</p> <p>C11 : Anticiper les besoins de financement pour gérer de façon efficace le poste clients comme les relations fournisseurs et la gestion de stock de l'entreprise</p> <p>C12 : Développer et mettre en œuvre une stratégie d'ingénierie financière en maîtrisant les process de montages financiers et les processus juridiques inhérents aux financements</p>	<p>E6 Etude de cas (C10, C11, C12) : A l'appui d'une situation financière de l'entreprise qui lui est fournie, le/la candidat(e) réalise une synthèse d'ordre économique et financière afin de dresser un business plan complet (volet économique et prévisions financières).</p> <p>Sur ces bases, il/elle propose un scénario d'investissement, en formulant un montage incluant des financements bancaires et/ou une levée de fonds auprès des fonds d'investissement et des actionnaires historiques.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Cohérence de l'analyse de marché propre à la société face aux données conjoncturelles - Véracité des prévisions financières proposées dans les états financiers projetés - Clarté du montage juridique incluant les acteurs financeurs retenus - Précisions dans la description du montage financier proposé : montant, modalités, échéance, garanties éventuelles - Suivi de trésorerie correct

ELEMENTS COMPLEMENTAIRES RELATIFS A LA DEMANDE

A4 Négociation avec les acteurs externes de l'entreprise - T1 Négociation - T2 Communication	C13 : Mener des négociations avec les acteurs de l'écosystème de l'entreprise afin d'obtenir des conditions financières avantageuses : financeurs, actionnaires, clients et fournisseurs	E7 Mise en situation (C13) : Placés en deux équipes vendeur/acheteur, les candidat(e)s doivent entrer en négociation sur les phases types d'une opération de M&A : valorisation de la cible, termes de la LOI, garanties bancaires et LOI.	<ul style="list-style-type: none">- Clarté de l'expression orale- Capacité à travailler en équipe en mode projet- Capacité d'écoute et d'argumentation- Qualité des supports proposés dans le cadre de la négociation- Capacité à convaincre
---	--	---	--

Le cas échéant, description de tout autre document constitutif de la certification professionnelle

ELEMENTS COMPLEMENTAIRES RELATIFS A LA DEMANDE

REFERENTIEL D'ACTIVITES <i>décrit les situations de travail et les activités exercées, les métiers ou emplois visés</i>	REFERENTIEL DE COMPETENCES <i>identifie les compétences et les connaissances, y compris transversales, qui découlent du référentiel d'activités</i>	REFERENTIEL D'ÉVALUATION <i>définit les critères et les modalités d'évaluation des acquis</i>	
		MODALITÉS D'ÉVALUATION	CRITÈRES D'ÉVALUATION
<p>Bloc 4 EMETTRE DES RECOMMANDATIONS FINANCIERES ET MAITRISER LA COMMUNICATION :</p> <p>A1 Adaptation des supports de communication à ses interlocuteurs et mise en valeur des données financières de l'entreprise</p> <ul style="list-style-type: none"> - T1 Elaboration de support de communication - T2 Simplification des données - T3 Adaptation du vocabulaire <p>A2 Définition et suivi de la stratégie financière par la formulation de recommandations</p> <ul style="list-style-type: none"> - T1 Identification des opportunités de croissance externe ou de partenariat avec des sociétés à activité complémentaire - T2 Emission de recommandations stratégiques 	<p>C14 : Optimiser la communication financière de l'entreprise en utilisant les leviers comptables et fiscaux à sa disposition pour refléter la meilleure image de la société vis-à-vis des tiers partenaires : actionnaires, banques, clients et fournisseurs</p> <p>C15 : Utiliser les canaux d'informations financières publics à disposition en maîtrisant le rating et les actualités marché afin d'identifier les opportunités de croissance externe ou de partenariat avec des sociétés à activité complémentaire et d'émettre des recommandations stratégiques</p>	<p>E8 Etude de cas (C14, C15, C16) :</p> <p>Sur la base des états financiers d'un groupe international ou non et d'une liste de sociétés concurrentes identifiées le/la candidat(e) :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Etablit une grille d'analyse répertoriant les points similaires, les synergies et les activités en concurrence avec l'entreprise - Produit une synthèse uniformisée des informations clés telles que fonds propres, dettes moyen-long terme, dettes d'exploitation, actif circulant et disponibilités courantes - Formule des recommandations sur la stratégie financière de l'entreprise en 	<ul style="list-style-type: none"> - Justification et cohérence des choix sur les informations à disposition - Vulgarisation de l'information financière - Clarté du rendu obtenu - Capacité de synthèse - Prise de recul face aux chiffres bruts, capacité à prendre de la hauteur

ELEMENTS COMPLEMENTAIRES RELATIFS A LA DEMANDE

<p>A3 Accompagnement de l'entreprise dans sa gestion et le déploiement de sa stratégie à l'international</p> <ul style="list-style-type: none"> - T1 Conception d'un plan d'action - T2 Contrôle de la conformité aux normes internationales - T3 Déploiement du plan d'action 	<p>C16 : Appliquer les normes comptables et financières internationales (USGAP, IFRS) afin d'accompagner l'entreprise dans sa gestion et le déploiement de sa stratégie à l'international</p>	<p>travaillant sur l'optimisation du bilan et du compte de résultat</p> <ul style="list-style-type: none"> - Dans le cadre d'un groupe international, il/elle démontre sa capacité à intégrer les normes comptables internationales - Conçoit des supports de communication pour présenter les résultats de l'analyse financière 	<ul style="list-style-type: none"> - Pertinence des traductions des données chiffrées - Les recommandations sont adaptées - Les choix sont justifiés - Les normes comptables internationales sont intégrées - La projection sur une stratégie de croissance est présentée
<p>A4 Elaboration d'une stratégie patrimoniale</p> <ul style="list-style-type: none"> - T1 Identification des particularités et contraintes de l'entreprise - T2 Application des dispositifs fiscaux 	<p>C17 : Bâtir une stratégie patrimoniale cohérente de la société aux bénéfices des dirigeants et des actionnaires : Pacte Dutreuil, IFC, PEI/PERCOI, Article 83, BSPCE ... en mettant en œuvre ses connaissances en termes de fiscalité et de règles juridiques</p>	<p>E9 Mise en situation professionnelle (C17, C18) : A partir d'un entretien visant à recueillir le maximum d'informations sur les actionnaires et les dirigeants de l'entreprise, le/la candidat(e) devra travailler en mode projet au sein d'une équipe pour délivrer un plan d'optimisation de la société afin d'optimiser la transmission de la structure, et la fidélisation des collaborateurs clés.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Les supports sont adaptés aux interlocuteurs - Capacité d'écoute - Capacité à travailler en équipe - Synthèse rapide des informations communiquées à l'oral - Les documents fiscaux sont établis correctement
<p>A5 Organisation d'un travail d'équipe dans le cadre d'un projet</p> <ul style="list-style-type: none"> - T1 Planification - T2 Suivi - T3 Reporting 	<p>C18 : Coordonner et animer une équipe dans le cadre d'un projet en</p> <ul style="list-style-type: none"> - Planifiant les échéances - Répartissant, hiérarchisant et priorisant les tâches - Suivant l'évolution du projet - Réalisant un reporting 		<ul style="list-style-type: none"> - La planification des échéances est respectée, la répartition des tâches a été réalisée - Les reportings sont présents

Le cas échéant, description de tout autre document constitutif de la certification professionnelle