CONTRÔLE DE GESTION

Rolling forecast : construire, actualiser et piloter les prévisions glissantes

Le budget annuel est obsolète dès le premier trimestre et le réatterrissage se fabrique dans l'urgence à partir de fichiers dispersés. Les managers passent des semaines à produire un chiffre qu'ils savent faux et le comité de direction pilote avec un retard structurel sur la réalité de l'activité. Cette journée de 7 heures porte sur la prévision glissante et non sur le suivi budgétaire classique. Elle traite du choix de l'horizon et de la maille, de la sélection des inducteurs qui portent réellement la prévision, de l'organisation d'un cycle d'actualisation court et de la mesure de la qualité prédictive obtenue au fil des cycles.

DURÉE	MODALITÉ	TARIF	DÉLAI D'ACCÈS
1 jour — 7 h	**Présentiel ou à distance**	**À partir de 1 158 € HT**	**11 jours ouvrés après validation du financement.**

Mon Pôle Formation est un organisme certifié Qualiopi. La certification qualité a été délivrée au titre de la catégorie d'action suivante : **ACTIONS DE FORMATION** — certificat n° 76 31 02622 31 (SGS ICS)

01 Public visé et prérequis

PUBLIC VISÉ
Contrôleurs de gestion et responsables du contrôle budgétaire ainsi que directeurs financiers responsables FP et A et managers opérationnels contributeurs aux prévisions

PRÉREQUIS
Pratiquer le contrôle de gestion et avoir participé à un processus budgétaire annuel

POSITIONNEMENT À L'ENTRÉE
Analyse du besoin et test de positionnement. Vos réponses sont partagées avec votre formateur afin d'adapter la formation à votre niveau et votre contexte professionnel.

02 Objectifs pédagogiques

À l'issue de la formation, le participant sera capable de :

- Définir l'horizon la maille et la fréquence adaptés à l'activité
- Sélectionner les inducteurs qui portent l'essentiel de la prévision
- Construire un modèle de prévision glissante alimenté par les opérationnels
- Organiser un cycle d'actualisation court avec un calendrier tenable
- Mesurer la qualité prédictive et corriger le modèle d'un cycle à l'autre
- Articuler la prévision glissante avec le budget et la communication financière

03 Programme détaillé

M1 Cadrer le dispositif de prévision glissante

- Horizon maille fréquence et périmètre
- Ce que la prévision glissante change par rapport au budget annuel
- Choix de l'horizon roulant et de la maille d'analyse
- Fréquence d'actualisation et charge acceptable pour les contributeurs
- Périmètre couvert et éléments laissés hors du modèle
- Conditions de réussite et résistances habituelles
- À retenir : Un horizon trop long et une maille trop fine produisent une prévision coûteuse que personne n'utilise pour décider.

M2 Construire le modèle de prévision

- Inducteurs hypothèses et scénarios
- Identification des inducteurs d'activité et de coût réellement explicatifs
- Articulation entre données réalisées et hypothèses prospectives
- Modélisation du chiffre d'affaires et des charges variables
- Traitement des engagements des projets et des éléments non récurrents
- Construction de scénarios et de fourchettes plutôt que d'un point unique
- Atelier : Chaque groupe bâtit sur tableur un modèle glissant à partir d'un jeu d'inducteurs et le teste sur deux scénarios d'activité.

M3 Faire vivre le cycle et mesurer sa valeur

- Animation gouvernance et qualité prédictive
- Calendrier du cycle et répartition des rôles entre contrôle et opérations
- Animation des revues de prévision et arbitrages rendus
- Mesure de l'écart entre prévision et réalisé par horizon
- Détection des biais systématiques des contributeurs
- Place du budget annuel et usage vis-à-vis de la direction
- Cas pratique : Les participants analysent plusieurs cycles de prévision passés et identifient les biais à corriger dans le modèle.

04 Modalités pédagogiques, méthodes et moyens

MODALITÉS PÉDAGOGIQUES
Présentiel ou à distance

LIEU / FORMAT
Dans vos locaux — jusqu'à 10 collaborateurs, Paris — Présentiel, À distance — Classe virtuelle

MÉTHODES MOBILISÉES
• Apports théoriques, ateliers et cas pratiques. Support de cours numérique et fiches méthodes fournis.

ENCADREMENT
Formateurs qualifiés et expérimentés, experts de leur domaine, sélectionnés par Mon Pôle Formation.

05 Modalités d'évaluation et de suivi

ÉVALUATION DES ACQUIS
• QCM et mises en situation. Évaluation des acquis en début et en fin de parcours, évaluation à chaud et à froid à 60 jours.

SUIVI DE L'EXÉCUTION
• Émargement des participants
• Certificat de réalisation remis à l'issue de la formation

SANCTION DE LA FORMATION
Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

06 Type de reconnaissance

Formation non certifiante — Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

07 Modalités d'accès, financement et tarifs

MODALITÉS D'INSCRIPTION
Inscription en ligne, par téléphone, par devis ou via votre OPCO.

DÉLAI D'ACCÈS
11 jours ouvrés après validation du financement.

FINANCEMENTS POSSIBLES
- OPCO et plan de développement des compétences
- FAF et CFP
- France Travail
- Paiement jusqu'à 6 fois sans frais

DATES / SESSIONS
Entrées permanentes

FORMULE	DÉTAIL	TARIF
Inter-entreprises	-10 % dès 2 participants, -15 % dès 3, -20 % à partir de 4 inscrits sur la même session.	**À partir de 1 158 € HT**

Prix nets — exonération de TVA, article 261-4-4° du CGI.

08 Accessibilité aux personnes en situation de handicap

Accessible aux personnes en situation de handicap. Contactez notre référent handicap pour construire une solution adaptée : contact@monpoleformation.fr

RÉFÉRENT HANDICAP
Tiffany LESTROUBAC

CONTACT
contact@monpoleformation.fr

09 Indicateurs de résultats

INDICATEUR	RÉSULTAT	MODALITÉS DE CALCUL
Taux de satisfaction	**N/A**	Moyenne des notes de satisfaction des stagiaires sur les 12 derniers mois
Taux d'abandon	**N/A**	Calculé sur les 12 derniers mois

Résultats arrêtés au 26/09/2026. N/A : donnée non disponible ou effectif insuffisant sur la période.

10 Contacts

INSCRIPTIONS ET INFORMATIONS
contact@monpoleformation.fr
01 87 66 57 66

ADRESSE
10a rue du Maréchal de Lattre de Tassigny, 76420 Bihorel

RÉCLAMATIONS
Par e-mail : contact@monpoleformation.fr