

# ÉLABORATION DU BUDGET

Le budget est la première étape d'Indicateurs Flash. Il faut donc y attacher une importance particulière. Afin de pouvoir prévenir tout risque de dérapage, il est indispensable de mettre en place un budget (même simple) et de fixer des objectifs avec le client. Par la suite, un rapide coup d'oeil sur les dossiers (console de supervision) vous alertera sur d'éventuels écarts, vous permettant ainsi d'intervenir et de prodiguer vos conseils.

## 3 MANIÈRES D'ÉLABORER LE BUDGET

- 1 — Vous disposez du logiciel RCA Bilan Imagé pour vous accompagner dans le déroulement de l'entretien de bilan. Le module budgétaire permet d'établir en moins de 30 minutes un budget sur l'année à venir. Avec cette solution, le temps de production est absorbé par l'entretien de bilan !



*Dans le diaporama de Bilan Imagé, cliquez sur "Budget" pour accéder au module budgétaire. Sur la base du compte de résultat des 2 derniers exercices, vous fixez très simplement le budget prévisionnel. De petits assistants (modules de calcul d'une embauche, d'un emprunt ou d'un investissement) vous permettent de matérialiser facilement l'impact sur l'activité du client. Une fois réalisé, le budget est exportable en 1 clic vers Indicateurs Flash.*

**Cette solution est celle retenue en majorité par les utilisateurs de la Communauté des Experts en Gestion.**

Pour tous les dossiers sans mission de prévisionnel, Bilan Imagé est donc la solution la plus adaptée. Néanmoins, le fait de le réaliser pendant l'entretien de bilan vous contraint à ne l'utiliser qu'en cette période (mars, avril pour exercices civils). Pour construire un budget en dehors de cette période, voici les autres solutions :

- 2 — Pour certains de vos clients (création d'entreprise ou de développement d'activité), une mission de prévisionnel est en place. Dans ce cas, le temps de production est donc absorbé par la mission. Pour ces dossiers, vous allez inévitablement réaliser un prévisionnel d'activité avec le logiciel RCA Prévision Flash. Celui-ci vous permettra, une fois réalisé, d'exporter en 1 clic le budget vers Indicateurs Flash.



*Dans "Contrôler les calculs", cliquez sur "Exporter" pour exporter le budget vers Indicateurs Flash.*

**Cette solution est la plus complète parmi celles proposées. Les données sont plus précises (saisonnalité, trésorerie...).**

3



#### A partir de l'import d'une balance N-1 :

Vous avez la possibilité, comme dans la plupart des logiciels RCA, d'importer une balance issue de votre logiciel de comptabilité. Grâce à cette balance, deux choix sont possibles : soit importer tel quel le N-1 et le définir comme budget, soit construire rapidement un budget à partir de cette balance (moins de 30 minutes suffisent car il s'agit d'un budget synthétique).

#### En saisie libre :

Enfin, même sans balance, vous pouvez saisir manuellement un budget directement dans le logiciel Indicateurs Flash. Cette possibilité offre l'avantage d'être très souple et complète. En effet, vous passez en revue chaque poste important à suivre. Là encore, moins de 30 minutes sont nécessaires.