

Application 6 Elaboration du budget prévisionnel d'un projet

Votre entreprise porte une attention toute particulière au climat social ambiant. La culture d'entreprise prône des valeurs comme le respect d'autrui, la collégialité, la communication interpersonnelle et la cohésion. Dans ce cadre, elle décide d'organiser une formation détente pour le personnel sur une semaine.

Elle va permettre à chaque salarié de participer à des séances avec des intervenants en sophrologie, yoga, masseur kinésithérapeute. Bien entendu, des plannings seront à disposition pour assurer un choix par salarié.

195 salariés sont donc concernés. Vous vous adressez à un centre de détente de la région qui vous facture 250,00 euros par salarié. Lors de la négociation des prix avec le responsable du centre de détente, votre manager a anticipé 10 % d'absentéisme afin que les tarifs soient définitifs.

Ce tarif comprend les présentations des différentes méthodes et les apports espérés ainsi qu'une application pratique de 45 min par membre du personnel. Cinq intervenants participeront à ces cinq journées au sein de l'établissement. Un forfait de déplacement de 600 euros est prévu pour leur déplacement.

Vous devez aussi prévoir des déjeuners pour les intervenants que le traiteur vous facturera 26,50 euros boissons et café compris.

Lors de la semaine de formation, 17 salariés sont absents.

Vous préparez le budget prévisionnel de ces interventions, puis vous devrez réaliser le budget réel afin de mettre en évidence les écarts éventuels.