

### Durée de la formation ?

1 jour – soit 7 heures.

### À qui s'adresse cette formation ?

Aux responsables et collaborateurs dans tous les services des sociétés d'assurance et de réassurance, des mutuelles.

### Pour obtenir quoi ?

Acquérir le vocabulaire et les mécanismes comptables et financiers. Analyser un bilan et un compte de résultat.

### Quels objectifs pédagogiques ?

**Identifier** les agrégats pertinents dans les restitutions comptables.

**Repérer** les 3 cycles : Technique / Placement / Frais de Gestion.

**Repérer** les indicateurs de pilotage reflétant l'activité.

### Quelles méthodes mobilisées ?

Par un exposé complet qui allie des éléments objectifs de connaissance, enrichis par de nombreux témoignages et anecdotes issus de l'expérience du formateur.

### Quels sont les prérequis ?

Connaissance de la comptabilité technique assurance OU expérience en assurance avec connaissance de la partie double.

(Exemple : contrôleur de gestion en assurance, informaticien travaillant avec des comptables assurances, actuaire travaillant avec des comptables).

### Quelles méthodes mobilisées ?

Une évaluation des acquis des objectifs sera réalisée durant la formation.

## Qu'allez-vous apprendre ?

### Les fondamentaux de la comptabilité d'assurance

- Spécificités de la comptabilité d'assurance
- Le plan comptable de l'assurance

### Les états de synthèse

- Passif : Capitaux propres, provisions techniques et autres postes
- Actif : Placements et autres postes
- Typologie de bilan par secteur : Assureur Vie épargne, assureur IARD, mutuelle santé, avec ou sans cession en réassurance
- Présentation générale du compte de résultat en trois tableaux

### Compte Technique Vie : interprétation économique

- Principaux agrégats
- Démasquer les chargements
- Marge financière
- Les frais de gestion

### Compte Technique Non Vie : interprétation économique

- Principaux agrégats
- Résultat technique : primes acquises et charges des sinistres
- Cession en réassurance
- Les frais de gestion

### Les essentiels de l'annexe

- Résultat technique par catégorie
- Tableau synthèse placements
- Sinistralité par survenance – Boni & mali de liquidation
- Participation minimale

01 44 51 04 00  
[info@caritat.fr](mailto:info@caritat.fr)

## Qui anime cette formation ?

### François MATHÉ,

Diplômé d'actuariat. Expérience de 20 ans en comptabilité, contrôle de gestion et audit en assurances. Il dispose d'une certification de Niveau II en tant que formateur et consultant.



## Qu'en disent les stagiaires ?

« L'accueil est excellent. Le cours est dynamique et les échanges sont appréciables. »

*AD, Chargé d'études économiques – MAIF*

« Point + supports complets. »

*NH, Chargée d'études actuarielles Retraite Individuelle – GROUPAMA*

« Sujet très intéressant, bonne pédagogie de la formatrice, programme bien respecté, très bon échange. »

*RA, Chargé d'études – MNH*

## La formation en pratique...

### Quand et où ?

**18 septembre 2024**

9 h 00 - 12 h 30 et 14 h 00 - 17 h 30  
Caritat, Paris 8<sup>e</sup>

### Combien ça coûte ?

1 000 € HT + TVA 20%, soit 1 200 € TTC.  
Les frais de participation couvrent la journée de formation, la documentation complète, le déjeuner et les pauses café.