

## FINANCES – COMPTABILITE PUBLIQUE – MARCHES PUBLICS

### La gestion active de la trésorerie et de la dette

#### CONTENU

- **PREMIER JOUR : GESTION ACTIVE DE LA TRESORERIE**
  - La réglementation et le cadre juridique
    - rappel du cadre budgétaire et comptable
    - séparation ordonnateur/comptable
    - délai de paiement
  - Mise en œuvre d'une trésorerie optimisée
    - maîtriser le circuit des recettes
    - évaluer précisément les dépenses
    - positionner les dépenses récurrentes et anticiper les autres dépenses
    - éclairage sur les dépenses de personnel
    - concevoir un plan de trésorerie adaptée
  - Les outils financiers d'une gestion de trésorerie optimisée
    - la ligne de trésorerie
    - le crédit revolving
    - utiliser son plan de trésorerie
- **DEUXIEME JOUR : GESTION ACTIVE DE LA DETTE**
  - Construire et mener une campagne d'emprunt
    - les différents modes d'emprunts
    - les types d'amortissement
    - la stratégie d'endettement
  - La gestion active par Swaps et options
    - généralités sur les produits dérivés
    - produits de couverture : le cadre réglementaire

<b>Dates</b>	A définir
<b>Durée et lieu</b>	en inter ou intra 2 jours
<b>Coût</b>	A définir
<b>Personnes concernées</b>	direction de finances, responsable de la dette et de la trésorerie
<b>Profil intervenant(s)</b>	A définir