

LA GESTION DE LA TRÉSORERIE DANS LES ASSOCIATIONS GESTIONNAIRES D'ÉTABLISSEMENTS SANITAIRES ET MÉDICO-SOCIAUX

La diminution des réserves de trésorerie liée aux difficultés financières grandissantes, les regroupements et rapprochements entre associations ainsi que l'importance des enjeux financiers qui entourent les projets immobiliers sont autant de sujets d'actualité qui nécessitent une maîtrise accrue de la gestion de la trésorerie de l'organisme gestionnaire. De nombreuses questions se posent auxquelles cette formation vise à ap-

porter des réponses précises : comment optimiser les produits financiers ? Peut-on transférer librement des fonds d'un établissement à un autre ? Et vers la gestion propre ? Y a-t-il des obligations précises sur l'utilisation des fonds issus de réserves règlementées ? Quelles sont les limites de l'utilisation des comptes de liaison ?

OBJECTIFS

- Repérer et analyser les objectifs qui guident la gestion de trésorerie et les limites afférentes
- Mieux connaître les options en matière de supports au regard des objectifs
- Clarifier les éléments relatifs à la fiscalité

CONTENU

Les objectifs de la gestion de trésorerie

Le renforcement des fonds propres de l'association
Une source complémentaire de financement des activités de l'association
Le positionnement entre la gestion propre et la gestion conventionnée

Les limites importantes à ne pas franchir

La maîtrise du risque attaché aux placements
L'optimisation de la disponibilité des fonds

L'importance du choix du support de gestion en fonction des objectifs

La définition des objectifs
La détermination du revenu disponible
Le tableau prévisionnel de trésorerie
L'utilisation des comptes de liaison

Les principaux supports d'optimisation de la trésorerie

Les livrets
Les DAT / CAT
Les obligations et SICAV

Points d'attention sur la fiscalité applicable aux revenus du patrimoine

Les revenus exonérés
Les revenus à 10 %
Les revenus à 15 %
Les revenus à 24 %

| | |
|--|------------|
| 30 mai 2017 Paris 316 € par personne 1 jour 01 53 98 95 03 formation@fehapp.fr | Janvier |
| | Février |
| | Mars |
| | Avril |
| | Mai |
| | Juin |
| | Juillet |
| | Août |
| | Septembre |
| | Octobre |
| | Novembre |
| | Décembre |

Prérequis

Bonnes connaissances des règles comptables

PUBLICS

- Présidents et trésoriers
- Directeurs généraux
- Directeurs
- Directeurs administratifs et financiers

MÉTHODES PÉDAGOGIQUES

Pédagogie interactive alternant :

- exposés et apports théoriques et méthodologiques
- exercices et études de cas
- échanges

INTERVENANT

- Expert-comptable, commissaire aux comptes spécialisé dans le secteur sanitaire, social et médico-social