



D.2021.10.20.10.3

**EXTRAIT DU REGISTRE  
DES DELIBERATIONS DU SYNDICAT MIXTE DES TRANSPORTS EN COMMUN  
DE L'AGGLOMERATION TOULOUSAINE**

**Séance du 20 Octobre 2021**

**10 - AFFAIRES JURIDIQUES ET FINANCIERES****10.3 - Avenant n°1 à la convention de mise en commun de moyens pour l'activité " gestion de la dette " entre Toulouse Métropole et Tisséo Collectivités**

L'an deux mille vingt et un, le vingt octobre à Toulouse Métropole, le Comité Syndical du Syndicat Mixte des Transports en Commun de l'Agglomération Toulousaine, s'est réuni sous la présidence de Monsieur Jean-Michel LATTES, Président du Syndicat Mixte.

|                           | PRESENTS | POUVOIR         | ABSENTS-EXCUSES |
|---------------------------|----------|-----------------|-----------------|
| <b>TOULOUSE METROPOLE</b> |          |                 |                 |
| ANDRÉ Gérard              | X        |                 |                 |
| BRIAND Sacha              | X        |                 |                 |
| CARLES Joseph             | X        |                 |                 |
| CARNEIRO Grégoire         | X        |                 |                 |
| CHOLLET François          | X        |                 |                 |
| FAURE Dominique           | X        |                 |                 |
| GRASS Francis             | X        |                 |                 |
| LATTES Jean-Michel        | X        |                 |                 |
| MISIAK Nicolas            | X        |                 |                 |
| MOUDENC Jean-Luc          |          | X (M. Lattes)   |                 |
| PORTARRIEU Jean-François  |          | X (M. Carles)   |                 |
| TERRAIL-NOVES Vincent     | X        |                 |                 |
| TRAUTMANN Pierre          | X        |                 |                 |
| TRAVAIL-MICHELET Karine   | X        |                 |                 |
| <b>SICOVAL</b>            |          |                 |                 |
| LUBAC Christophe          | X        |                 |                 |
| SANGAY Dominique          |          | X (M. Lubac)    |                 |
| <b>SITPRT</b>             |          |                 |                 |
| BACOU Denis               | X        |                 |                 |
| MARTIN Yannick            | X        |                 |                 |
| <b>MURETAIN AGGLO</b>     |          |                 |                 |
| SUAUD Thierry             |          | X (M. Terrisse) |                 |
| TERRISSE Jean-Marc        | X        |                 |                 |

Les enjeux relatifs à la recherche de financements à Toulouse Métropole comme à Tisséo-Collectivités ont conduit Toulouse Métropole et Tisséo-Collectivités à mutualiser leurs équipes dédiées afin de renforcer leurs compétences et leurs moyens.

Chaque entité conserve son autonomie de décision et la maîtrise du pilotage de sa gestion, dans le cadre d'agents spécialisés, qui travaillent pour Toulouse Métropole comme pour Tisséo-Collectivités.

La répartition des charges entre Tisséo-Collectivités et Toulouse Métropole est actualisée chaque année, dans le cadre d'un avenant.

L'avenant n°1 proposé consiste d'une part à mettre à jour le temps réellement passé en 2020 par les agents de Toulouse Métropole pour des missions relevant de la présente convention, et d'autre part à prévoir un volume d'activité 2021, qui donnera lieu à la facturation au titre de l'exercice 2021.

\* \* \*

Le Comité Syndical :

Entendu l'exposé de Monsieur le Président :

Après en avoir délibéré et à l'unanimité des votants :

**ARTICLE 1 : APPROUVE** l'avenant n°1 à la convention de mise en commun de moyens pour l'activité de « gestion de la dette » entre Toulouse Métropole et Tisséo Collectivités, ci-annexé.

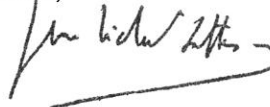
**ARTICLE 2 : AUTORISE** Monsieur le Président à signer ledit avenant ainsi que tout autre document nécessaire à son exécution.

**ARTICLE 3 : DIT** que la présente délibération sera transmise à Monsieur le Préfet pour contrôle de légalité.

Ainsi fait et délibéré les jour, mois et an que dessus,

Pour extrait conforme,

Le Président,



Jean-Michel LATTES

**Convention relative à la mise en commun de moyens pour  
l'activité « gestion de la dette » entre Toulouse Métropole et Tisseo  
Collectivités : Avenant n°1**

Vu les dispositions du CGCT, notamment son article L 5215-27 (par renvoi de l'article L 5217-7) ;

Considérant qu'il apparaît opportun de rassembler les moyens et les compétences spécialisées nécessaires à la gestion de dette et de trésorerie ;

Considérant qu'il convient de fixer les modalités de la convention par laquelle TISSEO-COLLECTIVITES entend confier à Toulouse Métropole la gestion administrative et technique de son service gestion de la dette.

Vu la délibération DEL-20-0233 du bureau métropolitain du 6 février 2020 prévoyant la signature de la convention de mise en commun de moyens pour l'activité de « gestion de la dette » entre Toulouse Métropole et Tisseo Collectivités ;

Vu le comité de pilotage stratégique de la dette du 5 mars 2021 ;

Dans une volonté de regrouper les compétences, tout en optimisant les ressources, il a été convenu en 2020, entre Toulouse Métropole et Tisséo Collectivités, de mettre à disposition des moyens humains et matériels de Toulouse Métropole nécessaires à la réalisation de l'activité de gestion de dette de Tisséo Collectivités.

Les modalités financières d'exécution de la convention prévoient la réalisation d'un avenant chaque année N, permettant :

- l'estimation des coûts pour l'année N,
- le constat de l'activité N-1 et la régularisation par rapport à l'estimation initiale.

Le constat de l'activité N-1 s'effectue sur la base d'un état annuel indiquant la liste des recours au service, annexé à cet avenant.

Il est donc proposé de modifier l'article 3 de la convention initiale, les autres étant inchangés.

IL EST CONVENU CE QUI SUIT

**TOULOUSE METROPOLE**, représentée par Monsieur Jean-Luc MOUDENC, son Président, dûment autorisé à cet effet par délibération du bureau métropolitain du 3 juin 2021 ;

Ci après désignée « la Métropole »

D'une part ;

ET

**TISSEO-COLLECTIVITES**, représentée par Monsieur Jean-Michel LATTES, son Président, dûment autorisé(e) à cet effet par délibération du conseil syndical du ;

Ci après désigné « TISSEO-COLLECTIVITES »

D'autre part

**Article 1 : Modification de l'article 3 de la convention initiale, portant sur les modalités financières d'exécution de la convention**

Le contenu de l'article 3 de la convention initiale est substitué par le passage suivant :

« Chaque année N, un avenant à la convention sera passé au premier trimestre, permettant d'indiquer l'estimation des coûts pour l'année N, ainsi que le constat de l'activité N-1, et donc de la régularisation à opérer.

Cela sera l'occasion de faire évoluer les missions si besoin.

Le constat de l'activité N-1 s'effectuera sur la base d'un état annuel indiquant la liste des recours au service, s'appuyant sur les missions prévues à l'article 1.

En cas d'absence d'avenant, l'activité de N-1 sera considérée comme conforme à l'estimation N-1 et ne nécessitant pas de régularisation en N. Le montant maximum estimé pour l'année en cours sera alors inchangé.

**Remboursement annuel :**

Le remboursement des frais pour les prestations assurées par Toulouse Métropole sera versé au budget principal de Toulouse Métropole par Tisseo Collectivités au plus tard au 15 décembre de chaque année.

Le remboursement sera composé de 2 éléments :

- la régularisation de l'année N-1 s'il y a eu moins d'activité que l'estimé,
- le paiement du montant estimé de l'année N.

En 2020 Tisseo Collectivité a versé un montant de 38 735 € sur la base de l'estimation initiale. Or il s'avère que le remboursement à effectuer aurait dû s'élever à 9 661 € selon le calcul détaillé dans le tableau annexe « Réalisé 2020 », soit une régularisation de 29 074 € à effectuer.

Pour 2021 le coût est calculé sur la base de la répartition des agents du service détaillé dans le tableau annexé au présent avenant « Prévisionnel 2021 », pour un coût total de 70 807 €.

**Le montant du versement 2021 à effectuer est donc de 70 807 € pour l'estimation 2021, dont on retrace 29 074 € déjà versés au titre de l'estimation 2020, soit 41 733 €. »**

Fait à Toulouse, en deux exemplaires originaux, le

Pour la Métropole  
Monsieur le Président Jean-Luc MOUDENC

Pour TISSEO-COLLECTIVITES  
Monsieur le Président Jean-Michel LATTES

**MISE EN COMMUN DES MOYENS POUR UNE GESTION COMMUNE DE LA DETTE de TC**  
Réalisé 2020

**Missions du Service Dette et Pilotage financier relatives à la gestion de la dette de TC**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Prévisionnel     |                | Réalisé          |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Quotité ETP en % |                | Quotité ETP en % |               |
| LISTES DES TACHES / MISSIONS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Taches A         | Taches B       | Taches A         | Taches B      |
| <b>Portage de la stratégie de dette commune avec comme mission :</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 6,00 %           |                | 8,00 %           |               |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Assistance et force de proposition pour la définition d'une stratégie commune de gestion de dette pour Toulouse Métropole et Tisseo Collectivités ;</li> <li>Participation à la préparation et suivi des comités de pilotage en charge de la validation de la stratégie commune.</li> <li>Contribution à la mise en place des décisions prises dans le cadre de la définition de cette stratégie commune ;</li> <li>Assistance à la stratégie de communication notamment en vue d'une mise en cohérence d'une communication groupe</li> </ul>                           |                  |                |                  |               |
| <b>La recherche et la mise en place de financements bancaires</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,00 %          | 5,00 %         | 2,00 %           | 0,50 %        |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Propose et organise les consultations auprès des différents partenaires bancaires : organise les appels d'offres d'emprunt, procède à l'analyse,</li> <li>propose les enveloppes retenues en lien avec les objectifs définis dans</li> <li>Participe à la recherche de financement spécifique via des enveloppes proposées par exemple par la CDC et la BEI ;</li> <li>Participation à la rencontre avec les banques</li> </ul>                                                                                                                                         |                  |                |                  |               |
| <b>Mise en place et suivi d'une notation financière</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 14,00 %          | 0,00 %         | 3,00 %           | 0,00 %        |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Mise en place d'une notation financière et suivi d'une notation : méthodologie, gestion de projet, collecte des données partie dette et trésorerie, analyses et productions partie dette et trésorerie</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                  |                |                  |               |
| <b>Mise en place et suivi d'une notation extra-financière</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00 %           | 0,00 %         | 0,00 %           | 0,00 %        |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Mise en place et suivi d'une notation extra-financière (SPO): choix de l'agence</li> <li>préparation du framework (green/social/sustainable ...)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |                |                  |               |
| <b>Mise en place et suivi d'un accès aux financements obligataires</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8,00 %           | 2,00 %         | 0,00 %           | 0,00 %        |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Emission d'emprunts obligataires:</li> <li>Mise en place du programme : EMTN classique et/ou EMTN Green/Sustainability/Social/Mixte</li> <li>Participation à la mise en place d'un programme Neu CP</li> <li>Roadshows investisseurs:</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                  |                |                  |               |
| <b>La mise en place d'une gestion active de dette et d'un suivi des risques</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3,00 %           |                | 0,00 %           | 0,00 %        |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Elaboration et alimentation d'outils de reportings : Tableau de bord mensuel, rédaction de notes, suivi de l'état de dette...</li> <li>Gestion "active" des contrats avec proposition en fonction des clauses contractuelles et des opportunités de marché (changement de taux, arbitrage, remboursement anticipé...)</li> <li>Suivi des risques, dont Suivi des produits dérivés et risques sous-jacents</li> </ul>                                                                                                                                                    |                  |                |                  |               |
| <b>Gestion de la trésorerie et mise en place, proposition d'outils permettant la gestion de trésorerie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5,00 %           | 0,00 %         | 0,00 %           | 0,00 %        |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Consultation pour la mise en place de ligne de trésorerie ou Neu CP ultérieurement</li> <li>Décision de tirage ou de remboursement en fonction des opportunités de marché et des besoins de Tisseo Collectivités.</li> <li>Support dans la construction du plan de trésorerie (méthodologie).</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |                |                  |               |
| <b>La gestion du cycle budgétaire pour la dette et la trésorerie comprenant :</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 5,00 %           | 4,00 %         | 0,00 %           | 0,00 %        |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>L'établissement de la prévision budgétaire et des projections pluriannuelles relatif à la dette de TC (amortissement, provisions frais financiers, ...)</li> <li>Le suivi de l'exécution du budget (dette) et de ses réajustements en fonction des prévisions infra-annuelles (dette)</li> <li>La rédaction des différents rapports relatifs à la structure et la gestion de la dette qui seront annexés lors du vote des différentes étapes budgétaires</li> <li>Elaboration des annexes réglementaires relatives à l'état de la dette (Seldon -&gt; Totem)</li> </ul> |                  |                |                  |               |
| <b>Exécution comptable et suivi administratif:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,00 %           | 7,16 %         | 0,00 %           | 0,00 %        |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>TM: Vérification des échéances des emprunts</li> <li>Avis technique sur le traitement administratif des contrats d'emprunts (souscrits par TC/qui seront mis à la signature TC)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                |                  |               |
| <b>Total ETP par catégorie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>54,00 %</b>   | <b>18,16 %</b> | <b>13,00 %</b>   | <b>0,50 %</b> |
| Coût annuel complet moyen (estimation initiale du coût moyen a été réévaluée)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 51135            | 41856          | 65748            | 47088         |
| <b>Coût RH</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 27 613           | 7 601          | 8 547            | 235           |
| <b>Frais de gestion</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2 761            | 760            | 855              | 24            |
| <b>Total refacturation</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>38 735</b>    |                | <b>9 661</b>     |               |

**MISE EN COMMUN DES MOYENS POUR UNE GESTION COMMUNE DE LA DETTE de TC**  
Prévisionnel 2021

**Missions du Service Dette et Pilotage financier relatives à la gestion de la dette de TC**

| LISTES DES TACHES / MISSIONS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Prévisionnel     |                | Réalisé          |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Quotité ETP en % |                | Quotité ETP en % |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Taches A         | Taches B       | Taches A         | Taches B |
| <b>Portage de la stratégie de dette commune avec comme mission :</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 6,00 %           |                |                  |          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Assistance et force de proposition pour la définition d'une stratégie commune de gestion de dette pour Toulouse Métropole et Tisseo Collectivités ;</li> <li>Participation à la préparation et suivi des comités de pilotage en charge de la validation de la stratégie commune.</li> <li>Contribution à la mise en place des décisions prises dans le cadre de la définition de cette stratégie commune ;</li> <li>Assistance à la stratégie de communication notamment en vue d'une mise en cohérence d'une communication groupe</li> </ul>                           |                  |                |                  |          |
| <b>La recherche et la mise en place de financements bancaires</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,00 %          | 5,00 %         |                  |          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Propose et organise les consultations auprès des différents partenaires bancaires : <ul style="list-style-type: none"> <li>organise les appels d'offres d'emprunt,</li> <li>procède à l'analyse,</li> </ul> </li> <li>propose les enveloppes retenues en lien avec les objectifs définis dans</li> <li>Participe à la recherche de financement spécifique via des enveloppes proposées par exemple par la CDC et la BEI ;</li> <li>Participation à la rencontre avec les banques</li> </ul>                                                                             |                  |                |                  |          |
| <b>Mise en place et suivi d'une notation financière</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 15,00 %          | 0,00 %         |                  |          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Mise en place d'une notation financière et suivi d'une notation : méthodologie, gestion de projet, collecte des données partie dette et trésorerie, analyses et productions partie dette et trésorerie</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                  |                |                  |          |
| <b>Mise en place et suivi d'une notation extra-financière</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3,00 %           | 0,00 %         |                  |          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Mise en place et suivi d'une notation extra-financière (SPO): <ul style="list-style-type: none"> <li>choix de l'agence</li> <li>préparation du framework (green/social/sustainable ...)</li> </ul> </li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                  |                |                  |          |
| <b>Mise en place et suivi d'un accès aux financements obligataires</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 20,00 %          | 5,00 %         |                  |          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Emission d'emprunts obligataires.</li> <li>Mise en place du programme : EMTN classique et/ou EMTN Green/Sustainability/Social/Mixte</li> <li>Participation à la mise en place d'un programme Neu CP</li> <li>Roadshows investisseurs</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |                |                  |          |
| <b>La mise en place d'une gestion active de dette et d'un suivi des risques</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 8,00 %           |                |                  |          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Elaboration et alimentation d'outils de reportings : <ul style="list-style-type: none"> <li>Tableau de bord mensuel, rédaction de notes, suivi de l'état de dette ...</li> <li>Gestion "active" des contrats avec proposition en fonction des clauses contractuelles et des opportunités de marché (changement de taux, arbitrage, remboursement anticipé ...)</li> <li>Suivi des risques, dont Suivi des produits dérivés et risques sous-jacents</li> </ul> </li> </ul>                                                                                               |                  |                |                  |          |
| <b>Gestion de la trésorerie et mise en place, proposition d'outils permettant la gestion de trésorerie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 10,00 %          | 3,00 %         |                  |          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Consultation pour la mise en place de ligne de trésorerie ou Neu CP ultérieurement</li> <li>Décision de tirage ou de remboursement en fonction des opportunités de marché et des besoins de Tisseo Collectivités.</li> <li>Support dans la construction du plan de trésorerie (méthodologie).</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |                |                  |          |
| <b>La gestion du cycle budgétaire pour la dette et la trésorerie comprenant :</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 5,00 %           | 4,00 %         |                  |          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>L'établissement de la prévision budgétaire et des projections pluriannuelles relatif à la dette de TC (amortissement, provisions frais financiers, ...)</li> <li>Le suivi de l'exécution du budget (dette) et de ses réajustements en fonction des prévisions infra-annuelles (dette)</li> <li>La rédaction des différents rapports relatifs à la structure et la gestion de la dette qui seront annexés lors du vote des différentes étapes budgétaires</li> <li>Elaboration des annexes réglementaires relatives à l'état de la dette (Seldon -&gt; Totem)</li> </ul> |                  |                |                  |          |
| <b>Exécution comptable et suivi administratif:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,00 %           | 8,00 %         |                  |          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>TM: Vérification des échéances des emprunts</li> <li>Avis technique sur le traitement administratif des contrats d'emprunts (souscrits par TC/qui seront mis à la signature TC)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                |                  |          |
| <b>Total ETP par catégorie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>80,00 %</b>   | <b>25,00 %</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> |
| Coût annuel complet moyen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 65748            | 47088          | 65748            | 47088    |
| <b>Coût RH</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>52 598</b>    | <b>11 772</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> |
| <b>Frais de gestion</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>5 260</b>     | <b>1 177</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b> |
| <b>Total refacturation</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>70 867</b>    |                | <b>0</b>         |          |