

La tesoreria verso la pianificazione finanziaria: come far evolvere la figura del tesoriere

15 Settembre

16,00 – 18,00

Virtual Class

La gestione della tesoreria e della pianificazione finanziaria a breve

20 Settembre

16,00 – 18,00

Virtual Class

L'integrazione del breve termine (operatività) con la pianificazione finanziaria, economica e patrimoniale a medio / lungo termine (strategia)

29 Settembre

16,00 – 18,00

Virtual Class

Indici di allerta, Linee guida EBA, covid-19: come influiscono sulla pianificazione finanziaria di breve e di medio / lungo periodo (analisi scenari, what-if analysis, sensitivity analysis)

Possibilità di contatto con il docente

Relatore

Roberto Spaccini - Dottore Commercialista - Revisore - Partner 4Planning

Introduzione

Gianfranco Barbieri - ACEF - Barbieri & Associati Dottori Commercialisti

INTRODUZIONE DELLA TESORERIA NEL CONTESTO AZIENDALE

Intervengono in qualità di facilitatori

Alessandra Damiani - ACEF - Barbieri & Associati Dottori Commercialisti

Giacomo Barbieri - ACEF - Barbieri & Associati Dottori Commercialisti

Gratuito per i soci AITI - € 200 + iva non soci AITI

Chi non fosse iscritto all'Associazione, e desiderasse partecipare al corso come Socio, usufruendo in tal modo dell'agevolazione, può richiedere l'iscrizione ad AITI, la cui quota associativa è di €150,00 annue, [>>>cliccando qui <<](#)

I materiali del Corso saranno disponibili all'interno dell'area In/formativa di AITI, [AITISUITE](#)

Iscrizioni aperte fino al 10 Settembre inviando il modulo a segreteria@aiti.it

Il percorso formativo attribuisce **5 crediti formativi** per la PdR 63/2019 sulla tesoreria

informazioni

Luciana Castellini

Mob: +39 349 3116471

Luciana.castellini@askadvisory.it



Con il patrocinio di



LA GESTIONE DELLA TESORERIA E DELLA PIANIFICAZIONE FINANZIARIA

Gli accadimenti degli ultimi anni, con in testa la pandemia da COVID-19 (ma non solo) hanno evidenziato quanto operare in ottica prospettica e gestire la finanza aziendale in modo strutturato e sistematico siano presupposti indispensabili per garantire la continuità aziendale.

Quanto sopra si ritrova nelle novità normative del settore bancario (linee guida EBA), nel nuovo codice della crisi e dell'insolvenza per quanto non prorogato ai prossimi anni, e nelle disposizioni introdotte dal DL 24/8/2021 n. 118 (Misure urgenti in materia di crisi d'impresa e di risanamento aziendale, nonché ulteriori misure urgenti in materia di giustizia - GU n. 2020 del 24/8/2021).

In questa prima sessione verranno trattati i seguenti temi:

- l'automazione del processo di tesoreria: i punti salienti
- il cash flow consuntivo: come strutturarlo e come analizzarlo
- la pianificazione finanziaria di breve termine per una ottimale manovra del tesoriere
- le basi dati fondamentali: gestione e automazione
- i report necessari (struttura e lettura)
 - analisi disponibilità linee di credito
 - cash flow previsionale a 13 week
 - cash liquidity
 - formalizzazione della manovra del tesoriere (treasury brief)

L'INTEGRAZIONE DEL BREVE TERMINE (OPERATIVITÀ) CON LA PIANIFICAZIONE FINANZIARIA, ECONOMICA E PATRIMONIALE A MEDIO / LUNGO TERMINE (STRATEGICA)

L'evoluzione della figura del Treasury Manager presuppone un suo coinvolgimento in prima persona nel processo di pianificazione finanziaria di breve termine e di medio lungo termine ; per tali processi il Treasury manager, con la collaborazione di altre figure aziendali (CFO, Controller, ...), deve fornire organizzazione e automazione garantendo la messa in sicurezza dell'azienda dal rischio finanziario.

In questa sessione verranno analizzati nei dettagli i due sub processi strettamente correlati:

- Pianificazione di breve termine:
 - Le finalità della pianificazione di Breve Termine
 - I flussi necessari per il breve termine
- La pianificazione di Long Term:
 - Caratteristiche delle fonti dati necessarie
 - Struttura e analisi del reporting package finale
 - L'integrazione tra Short Term e Long Term
- La simulazione multiscenario nel long term: caso aziendale

INDICI DI ALLERTA, LINEE GUIDA EBA, COVID-19: COME INFLUISCONO SULLA PIANIFICAZIONE FINANZIARIA DI BREVE E DI MEDIO / LUNGO PERIODO (ANALISI SCENARI, WHAT-IF ANALYSIS, SENSITIVITY ANALYSIS)

Il 30 giugno 2021 sono entrati in vigore gli orientamenti EBA in materia di concessione e monitoraggio del credito. La nuova sfida proposta del Regolatore è quella del passare da un approccio «RE-active» (logica di reazione al deterioramento del credito solo dopo aver riscontrato criticità) a un approccio «PRO-active» ovvero della gestione nel continuo del credito fin dalle primissime fasi di vita per coglierne i segnali di deterioramento.

Punto centrale di tali linee guida è il c.d. "monitoraggio andamentale". È sottolineata l'importanza di strutturare un framework di monitoraggio, supportato da adeguate procedure e basi dati, che monitori nel continuo l'andamento degli stessi *Key Risk Indicators* prevedendo l'attivazione di specifiche azioni gestionali al superamento di soglie limite. Il principale punto di attenzione in questa sezione è l'importanza attribuita alla gestione dei modelli che colgano i primi segnali di deterioramento del credito (c.d. *modelli di early warning*). L'obiettivo del Regolatore è dunque quello di rafforzare la capacità segnaletica e predittiva dei modelli di *early warning* per garantire l'individuazione tempestiva delle posizioni la cui qualità del credito è a rischio di deterioramento. Da ciò deriva la previsione di processi strutturati di gestione (c.d. *modelli di early managing*) che consentano la tempestiva attivazione di azioni per evitare il deterioramento della posizione.

Quali sono quindi gli indicatori fondamentali? Come vanno misurati e gestiti dall'impresa? Come gestire il rapporto con gli istituti di credito? Questi sono solo alcuni dei quesiti cui l'intervento darà risposta.

- Le linee guida EBA: una overview
- I principali indicatori previsti per le imprese e la loro lettura integrata
- La gestione degli indici e del rapporto con gli istituti di credito