

Corso online

PRIMO IMPIANTO E GESTIONE DELLA TESORERIA PER PROFESSIONISTI E PMI

SECONDA EDIZIONE

9 – 17 – 24 giugno e 1° luglio 2021 dalle 16:00 alle 18:00

Visto il successo della prima edizione del Corso tenutosi nei giorni 20 – 27 gennaio e 3 – 10 febbraio 2021, e della successiva giornata di esercitazioni pratiche del 26 marzo 2021, promosse e realizzate da ACEF – Associazione Culturale Economia e Finanza in collaborazione con AITI – Associazione Italiana Tesorieri d'Impresa, abbiamo deciso di realizzare una seconda edizione prima della pausa estiva, in concomitanza con la ripresa di molte attività e con la predisposizione dei primi bilanci post-COVID.

Il Corso *Primo impianto e gestione della tesoreria per professionisti e PMI* si propone di fornire alle **PMI, e ai professionisti che le assistono, elementi teorici e pratici per la gestione della tesoreria**, funzione fondamentale in questo contesto economico complesso e fortemente incerto derivante della lunga emergenza sanitaria.

I **contenuti verranno sviluppati da tesorieri** soci di AITI e da **relatori di ACEF esperti in crisi d'impresa, organizzazione e gestione aziendale**, anche in veste di **facilitatori** per sollecitare il **confronto** con i professionisti e le PMI della platea virtuale.

Il Corso, che **si articola in quattro moduli di due ore** ciascuno, partendo dai principi di base, fornirà concetti e strumenti utili al **primo impianto**, all'**organizzazione**, alla **pianificazione**, e alla **gestione** della tesoreria aziendale.

Verranno così individuate **competenze, conoscenze, abilità, attività, e responsabilità tipiche del tesoriere**, tenendo conto che in molte PMI tale funzione non viene rivestita da una figura specifica, ma viene svolta "part-time" da personale amministrativo addetto anche ad altre attività.

Relatori

AITI - Associazione Italiana Tesorieri d'Impresa

- **Fabio Carletti** – SCM Group S.p.a.
- **Giovanni Ceci** – LCA S.r.l.
- **Francesco Maragno** – Tremagi S.r.l.
- **Fabrizio Masinelli** – Panini Spa - Presidente AITI
- **Graziano Sabatino** – SI Società Internazionale S.p.a.
- **Domenico Staffieri** – SIAE Microelettronica

ACEF - Associazione Culturale Economia e Finanza

- **Giacomo Barbieri** – Barbieri & Associati Dottori Commercialisti
- **Gianfranco Barbieri** – Barbieri & Associati Dottori Commercialisti - Presidente ACEF
- **Alessandra Damiani** - Barbieri & Associati Dottori Commercialisti

Segreteria organizzativa:

Chiara Caleffi

ACEF – Associazione Culturale Economia e Finanza

Tel.: 051.231125 – Email: chiara.caleffi@economiaefinanza.org

Programma

1° Modulo

Mercoledì 9 giugno 2021 dalle 16:00 alle 18:00

PRIMO IMPIANTO E ORGANIZZAZIONE DELLA TESORERIA, PROCEDURE DI TESORERIA E CASH MANAGEMENT. LA GIORNATA TIPO DEL TESORIERE.

Coordinamento: **Gianfranco Barbieri**

Relatori: **Fabrizio Masinelli, Giovanni Ceci**

La prima giornata del Corso è dedicata all'**inquadramento della funzione di tesoreria quale punto di contatto tra l'azienda e il mondo finanziario** e all'**individuazione delle modalità per impiantare, organizzare e gestire un sistema di tesoreria**, definendo una **procedura semplificata per governarne i processi più sensibili**, quali il processo autorizzativo dei pagamenti verso terzi, l'acquisizione e la successiva modifica dei dati iban di clienti e fornitori, la tenuta delle password di accesso ai canali bancari, la prevenzione del cyber-crime, ecc.

Verranno introdotti temi quali la **definizione degli obiettivi finanziari**, la **gestione efficace ed efficiente dei flussi finanziari aziendali**, gli strumenti di **cash management**, la tipica **"giornata del tesoriere"**, l'**ottimizzazione delle linee di credito**, le **manovre di tesoreria**, proponendo esempi pratici.

2° Modulo

Giovedì 17 giugno 2021 dalle 16:00 alle 18:00

SCENARIO COMPETITIVO E CODICE DELLA CRISI

Coordinamento: **Gianfranco Barbieri**

Relatori: **Giacomo Barbieri, Alessandra Damiani, Fabio Carletti**

Verrà effettuata un'**analisi dello scenario competitivo** al fine di delinearne il contesto operativo e il **ruolo della tesoreria nella necessità e capacità della Direzione di prevedere e gestire i flussi di cassa**.

Dato lo shock esterno alle aziende del Covid -19 che ha determinato tensioni finanziarie soprattutto per le PMI, verrà effettuato un **approfondimento sul Codice della Crisi d'Impresa e dell'Insolvenza (cd. "CCII")** che, per le modifiche recentemente subite e nonostante la proroga di alcune previsioni all' 1/09/2021, è **tema che le PMI non possono ignorare**. Ci si riferisce in particolare:

- a. al Nuovo paradigma proposto dalla normativa e a quello del **"forward looking"**, ossia **"guardare avanti"** al fine di prevenire le crisi di impresa;
- b. alla prescrizione di cui all'articolo 3 del CCII la quale sancisce che **"L'Imprenditore individuale deve adottare misure idonee a rilevare tempestivamente lo stato di crisi e assumere senza indugio le iniziative necessarie a farvi fronte"**;
- c. alla modifica dell'articolo 2086 del CC, laddove il nuovo comma 2 stabilisce che l'impresa che riveste una **forma societaria o collettiva ha l'obbligo di "istituire un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura e dimensione dell'impresa, anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi di impresa e della perdita della continuità aziendale,"** e di **"attivarsi senza**

Segreteria organizzativa:

Chiara Caleffi

ACEF – Associazione Culturale Economia e Finanza

Tel.: 051.231125 – Email: chiara.caleffi@economiaefinanza.org

indugio per l'adozione e l'attuazione di uno degli strumenti previsti dall'ordinamento per il superamento della crisi e il recupero della continuità aziendale.”;

- d. *agli indicatori della crisi (articolo 13 del CCII) e all'ambito di applicazione degli stessi (articolo 12 del CCII).*

L'obiettivo della giornata è quello di **illustrare** gli elementi salienti della normativa al fine di **adempiere** alle previsioni di legge già in vigore, di **prepararsi a quanto prorogato al 2021**, ed essere in grado di **determinare gli indicatori della crisi** basati sulla previsione di andamento della cassa.

3° Modulo

Giovedì 24 giugno 2021 dalle 16:00 alle 18:00

LA PIANIFICAZIONE, LA PREVISIONE DEL CASH FLOW E ASPETTI ECONOMICI

Coordinamento e introduzione al tema: Gianfranco Barbieri

Relatori: Domenico Staffieri, Francesco Maragno

Nel contesto descritto è fondamentale **supportare** costantemente **il business aziendale**: bisogna **prevedere e pianificare, gli sviluppi futuri dell'impresa** e mettere in essere opportune azioni volte a minimizzare/annullare **il rischio di liquidità**.

Verrà posto un *focus* sulla **pianificazione a breve** termine e sull'analisi **degli strumenti e delle modalità** per una corretta pianificazione, **con esempi e strumenti pratici** di pianificazione e di previsione del **cash flow** mediante **l'utilizzo delle fonti di dati presenti in azienda** (scadenziari attivi e passivi, ordini attivi e passivi, budget degli acquisti e delle vendite, ecc.).

Verrà inoltre affrontato il tema **dell'analisi delle linee di credito** attive e dell'interazione con la pianificazione a breve per verificare se le stesse siano adeguate o meno.

4° Modulo

Giovedì 1° luglio 2021 dalle 16:00 alle 18:00

LA COMUNICAZIONE EFFICACE E IL RAPPORTO IMPRESA - BANCA

Coordinamento: Alessandra Damiani

Relatori: Fabrizio Masinelli, Gianfranco Barbieri

Il rapporto Impresa - Banca è molto importante e va gestito con attenzione in quanto la **Banca è per le PMI il finanziatore principale**. Una buona ed efficace comunicazione tecnica può **garantire all'impresa le risorse** necessarie per il proprio funzionamento; è pertanto necessario che vi sia **chiarezza negli obiettivi** e che i **contenuti e le analisi effettuate** siano funzionali agli stessi.

La predisposizione, anche grazie a software dedicati, di un set informativo da utilizzare nel rapporto Impresa - Banca può costituire un vantaggio, in quanto evidenzia alla controparte, anche in un contesto aziendale come quello di una PMI, **la capacità della stessa di strutturare le informazioni e di gestire il business**.

Ci si riferisce, per esempio:

Segreteria organizzativa:

Chiara Caleffi

ACEF – Associazione Culturale Economia e Finanza

Tel.: 051.231125 – Email: chiara.caleffi@economiaefinanza.org

- **Al dettaglio degli affidamenti per tipologia e banca**
- **Alla centrale dei rischi aggiornata**
- **All'analisi di bilancio**
- **Alla pianificazione finanziaria a breve e cash flow previsionale**
- **Al budget annuale**

Ogni modulo del corso comprenderà una parte teorica e una tecnico – pratica, quando possibile con riferimenti a casi aziendali.

Accreditato dal CNDCEC ai fini della FPC del Dottore Commercialista e dell'Esperto Contabile per le seguenti materie:

- **9/06/2021: MATERIA CNDCEC C.3.2** - Strumenti di contabilità direzionale (management accounting) – **MATERIA MEF B.2.2** - Strumenti di contabilità direzionale (management accounting)
- **17/06/2021: MATERIA CNDCEC C.3.6** - Analisi finanziaria: riclassificazioni e analisi per indici e margini
- **24/06/2021: MATERIA CNDCEC C.4.2** - Analisi delle dinamiche economico-finanziarie dell'impresa – **MATERIA MEF B.5.2** - Analisi delle dinamiche economico-finanziarie dell'impresa
- **1/07/2021: MATERIA CNDCEC C.4.7** - Il rapporto banca/impresa ed il corporate banking

Quota di iscrizione

ACEF e AITI hanno previsto una quota di iscrizione all'intero corso pari a **€ 320,00 oltre IVA**.

Sessione di esercitazioni pratiche

Giovedì 8 luglio dalle 14:30 alle 18:30 è prevista una sessione separata di esercitazioni pratiche.

Ai partecipanti alla prima o alla seconda edizione del Corso è riservata una quota di iscrizione agevolata di € 140,00 oltre IVA, rispetto alla quota ordinaria di € 160,00 oltre IVA.

Coloro che fossero interessati possono già iscriversi sul nostro sito.

Per iscriversi: <https://shop.economiaefinanza.org/>

Segreteria organizzativa:

Chiara Caleffi

ACEF – Associazione Culturale Economia e Finanza

Tel.: 051.231125 – Email: chiara.caleffi@economiaefinanza.org