



CentroStudi®
EntiLocali



STRUMENTI E COMPETENZE IN RETE

WEBINAR

COMODAMENTE DAL TUO UFFICIO O DA CASA

BUDGET DI TESORERIA E RENDICONTO FINANZIARIO

Come impostare un efficace *report* di monitoraggio della liquidità aziendale

Obiettivi

Negli ultimi due anni le imprese colpite dalla crisi pandemica hanno assistito ad un calo dei fatturati e dei margini con conseguente carenza di liquidità. In questi momenti, in vista della fine del periodo di moratoria e di un auspicabile ripartenza, è necessario ottimizzare l'utilizzo della liquidità corrente e impiegare in modo efficace le nuove risorse ottenute.

Il commercialista può svolgere un ruolo fondamentale per aiutare le proprie aziende, siano esse di piccole o medie dimensioni, a gestire questo delicato momento transitorio. Il Budget di tesoreria è lo strumento più efficace per muoversi fra scadenze di pagamento, date di incasso, anticipi su fatture, liquidazione Iva ecc, perché la previsione delle disponibilità liquide e dei fabbisogni finanziari consente di programmare con adeguato anticipo le entrate e uscite al fine di minimizzare sia le inefficienze, sia il ricorso al credito oneroso.

Obiettivo del corso è quello di fornire ai professionisti una serie di strumenti operativi utili per impostare un corretto sistema di monitoraggio della pianificazione finanziaria che, mediante "un percorso guidato" con l'uso di Excel, semplifichi la comprensione e la quantificazione delle principali variabili monetarie in entrata e uscita che devono essere sottoposte a controllo per costruire un budget di Tesoreria e un rendiconto Finanziario. Al termine del corso ogni partecipante avrà maturato una competenza avanzata sulle modalità di gestione temporale dei dati

Date e Orario

26 Ottobre e 8 Novembre 2021* - 14:30 - 18:30 (n. 2 giornate da 4 ore ciascuna per un totale di 8 ore)

**Il webinar sarà registrato e fruibile anche successivamente alla data di svolgimento; pertanto anche coloro che non potessero essere disponibili nella data indicata nel Programma potranno fruirlo anche in un secondo momento*

Docenti

Melchior Gromis di Trana, ODCEC Torino – Professore associato Università Torino

Alessandro Mattavelli, ODCEC Milano – Studio Mattavelli & Associati

Programmi

I INCONTRO

LA TESORERIA COME STRUMENTO DI PREVISIONE E CONTROLLO DEI FLUSSI MONETARI

L'implementazione del budget di tesoreria nelle piccole e medie imprese

- La tesoreria come strumento di controllo sistematico della liquidità aziendale delle pmi
- Come organizzare la tesoreria aziendale: le informazioni necessarie per creare un budget di tesoreria
- La previsione dei flussi di ricavo e di costo mensilizzati
- La gestione degli incassi e dei pagamenti
- Elementi alla base dell'affidabilità dei Piani Industriali e Business Plan considerati degli enti creditizi
- Budget di tesoreria e DSCR: le differenti modalità di calcolo e la chiave di lettura
- I riflessi dei Bilanci di previsione sui Bilanci consuntivi

Partendo da un foglio bianco e immaginando di disporre di uno scadenziario, un budget, e una serie di piani di ammortamento, i partecipanti saranno guidati nella costruzione di uno schema che consenta un cash flow mensile in grado di determinare il DSCR periodico. Il tool potrà poi essere utilizzato in applicazioni pratiche una volta terminato il corso.

II INCONTRO

IL RENDICONTO FINANZIARIO PROSPETTICO COME STRUMENTO PER IL MONITORAGGIO DELLA LIQUIDITA' AZIENDALE

La costruzione del rendiconto finanziario

- Le indicazioni del Codice Civile e dell'OIC 10
- Funzione del rendiconto finanziario all'interno del fascicolo di bilancio
- Principali rettifiche necessarie per la determinazione del flusso di cassa generato dall'attività operativa
- Principali rettifiche necessarie per la determinazione del flusso di cassa generato dall'attività d'investimento
- Principali rettifiche necessarie per la determinazione del flusso di cassa generato dall'attività di finanziamento
- DSCR e Rendiconto finanziario previsionale: modalità di calcolo e chiave di lettura

La costruzione del Rendiconto finanziario previsionale attraverso un foglio di lavoro e i documenti necessari in funzione della predisposizione di un piano industriale coerente.

- Scelta del corretto metodo di rappresentazione
- Definizione delle assunzioni alla base dei flussi operativi
- Definizione delle assunzioni alla base dei flussi di investimento
- Definizione delle assunzioni alla base dei flussi finanziari

Prezzo

€ 135,00 + IVA - a partecipante

** per gli Enti Locali esente Iva ex art. 10, Dpr. n. 633/72, così come modificato dall'art. 4 della Legge n. 537/93, in tal caso sono a carico dell'Ente € 2,00 quale recupero spese di bollo su importi esenti*

L'evento è accreditato presso il Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili per il rilascio di crediti CFPO

ODCEC: inoltra richiesta 8 CFP (in materia obbligatoria C.4.2)

MEF: inoltra richiesta per 8 crediti (materia B.5.2 materie non caratterizzanti)

I crediti Mef possono essere maturati solo se si è Commercialisti iscritti ad un qualsiasi ODCEC d'Italia



CentroStudi®
EntiLocali



WEBINAR

COMODAMENTE DAL TUO UFFICIO O DA CASA

#IORESTOACASA

BUDGET DI TESORERIA E RENDICONTO FINANZIARIO

Come impostare un efficace *report* di monitoraggio della liquidità aziendale

Date e Orario

26 Ottobre e 8 Novembre 2021* - 14:30 - 18:30 (n. 2 giornate da 4 ore ciascuna per un totale di 8 ore)

*Il webinar sarà registrato e fruibile anche successivamente alla data di svolgimento; pertanto anche coloro che non potessero essere disponibili nella data indicata nel Programma potranno fruirlo anche in un secondo momento

Coupon d'acquisto

Da inviare, tramite fax o e-mail a **Centro Studi Enti Locali** - Via della Costituente, 15 - 56024 San Miniato (PI) - Tel. 0571 469222 o 0571 469230
Fax 0571/469237 - E-mail: segreteria@centrostudientilocali.it - www.entilocaliweb.it - www.entilocali-online.it

Si richiede l'attivazione del WEBINAR al prezzo di € 135,00 + Iva

NOMINATIVO PARTECIPANTE

Nome e cognome ***:

C.F. ***:

Cell. ***:

E-mail ***:

Odcec di appartenenza ***:

La relativa fattura dovrà essere intestata a:

Studio / Ente ***:

Via ***:

n. ***:

CAP ***:

Città ***:

Provincia:

C.F. ***:

P.IVA ***:

Tel. ***:

Codice SDI/Codice UNIVOCO ***:

Fax:

Pec ***:

E-mail ***:

***campo obbligatorio/ ** obbligatorio per gli Enti soggetti a fattura elettronica

Allegare al fax o alla mail la ricevuta del pagamento effettuato (solo per gli Enti Locali è possibile effettuare il pagamento al ricevimento della fattura, allegando comunque la determina di pagamento al momento dell'ordine).

Ho pagato l'importo complessivo di €

(comprensivo di Iva)* mediante:

Bonifico bancario su Intesa Sanpaolo Ag. Ponte a Egola IT36D0306971152 100000061238

Bonifico bancario su Unicredit Ag. S. Miniato IT31G0200871161000020063435

Versamento su c/c postale n. 25538570 intestato a Centro Studi Enti Locali Via della Costituente, 15 - 56024 - San Miniato (PI)

Ricevimento fattura (solo per Enti Locali). Allegare determina di spesa o buono d'ordine

I dati raccolti saranno trattati ai sensi degli artt. 13-14 del Reg. Eu 2016/679. I dati non saranno comunicati a terzi. Le ricordiamo che è possibile esercitare i diritti previsti dagli artt. 15 a 22 del Regolamento UE 2016/679. Il testo completo della nostra informativa è sul ns. portale web all'indirizzo <https://www.entilocaliweb.it/informativa-sulla-privacy/>.

Presto il consenso Nego il consenso
All'inserimento dei dati nella banca dati elettronica di Centro Studi Enti Locali.

Presto il consenso Nego il consenso
All'invio di informative relative ai propri prodotti e servizi da parte di Centro Studi Enti Locali.



TIMBRO E FIRMA