



CONTROLLO DI GESTIONE, FINANZA E BUSINESS PLAN SU EXCEL

Fermo, Novembre 2020 - Gennaio 2021

In collaborazione con:



SCENARIO

Il **budget** rappresenta lo strumento fondamentale per la definizione degli obiettivi dell'azienda nel breve termine, in correlazione con il **Business Plan**, uno strumento con visione programmatica di più lungo periodo. In questo scenario s'innesta un **modello su foglio elettronico** che consente di avere a disposizione uno strumento **gestionale** utile anche per realizzare un'efficace azione di **prevenzione della crisi d'impresa**. Il modello integrato di pianificazione di medio e breve termine è finalizzato all'individuazione di "**KPI finanziario-patrimoniali**" (**indicatori, tra cui anche quelli di allerta**) utili a prevenire con largo anticipo condizioni latenti di patologia gestionale.

DESTINATARI

- Controller
- Responsabili amministrativi e finanziari
- Consulenti aziendali
- Dottori commercialisti ed Esperti del lavoro
- Imprenditori e collaboratori

OBIETTIVI DEL CORSO PROPEDEUTICO

Per coloro che desiderano acquisire le **competenze necessarie per la costruzione di modelli per il controllo di gestione e la finanza aziendale** partendo dal foglio bianco per arrivare al modello Excel, è previsto il corso propedeutico facoltativo "**Excel per i modelli di finanza e controllo**". Il corso si svolgerà in modalità webinar live su due mezza giornate, ogni webinar ha la durata di tre ore e si terrà su una piattaforma dedicata.

OBIETTIVI DEL MASTER

- **Proporre e condividere** con i partecipanti un modello integrato di analisi dei costi e pianificazione economico-finanziaria di breve e di medio-lungo periodo, necessario per governare in modo efficace le molteplici e variegate dinamiche gestionali d'impresa. È inoltre aggiornato con gli indici di allerta per l'emersione della crisi.
- **Fornire gli strumenti** indispensabili per leggere e interpretare gli eventi gestionali di natura economico-finanziaria e porre in essere tempestivamente le eventuali azioni correttive sulla base di una logica what-if.
- **Orientare** al potenziamento di professionalità - sia interne che esterne all'azienda - operanti a favore di PMI appartenenti ai principali settori merceologici (manfatturiero, servizi e distribuzione), preposte alla guida delle funzioni del controllo e della pianificazione e gestione finanziaria.

- Approfondire gli argomenti proposti attraverso **modelli di simulazione su file Excel** di cui i partecipanti disporranno come strumento concreto da utilizzare ed implementare applicando la metodologia di lavoro condivisa durante le lezioni.

DOCENTE

Giovanni Fiore, Consulente di gestione e finanza aziendale, Dottore commercialista, C.T.U. del Tribunale di Bologna per Valutazione delle aziende. Svolge attività di consulenza in materia di analisi di bilanci e costi industriali, modelli di budget e business plan, valutazione degli investimenti e finanziamenti, stima del valore delle aziende. Autore del volume "Excel per il controllo di gestione e la finanza aziendale" ed. IPSOA.

PORTALE DELLA DIDATTICA

I partecipanti al Master avranno a disposizione un **ambiente didattico on line**, riservato ed esclusivo, nel quale troveranno:

- Calendari e programmi delle lezioni
- Materiale didattico
- Esercitazioni
- Spazi di collaborative learning
- Questionari di gradimento

Le modalità di accesso saranno comunicate **tramite e-mail personale**.

DISPENSE

Saranno disponibili delle **dispense online** realizzate esclusivamente per i partecipanti sulla base delle indicazioni fornite dai docenti.

CREDITI FORMATIVI

Dottori commercialisti ed Esperti contabili: la richiesta di accreditamento è stata inoltrata.

Per informazioni e aggiornamenti sullo stato degli accreditamenti consulta il sito www.formazione.ipsoa.it

ATTESTATO DI PARTECIPAZIONE

L'attestato, valido ai fini della formazione continua, sarà disponibile sulla pagina personale **Area Attestati online** sul sito della Scuola di formazione IPSOA.

DIPLOMA DI MASTER

Per il conseguimento del diploma di Master è necessario aver frequentato **almeno l'80% delle lezioni**. Verrà rilasciato con le stesse modalità dell'attestato di partecipazione.

INFORMAZIONI

LA DURATA

Corso Propedeutico - Il programma didattico si sviluppa in 14 ore formative suddivise in 2 lezioni.

Master - Il programma didattico si sviluppa in 28 ore d'aula suddivise in 2 moduli formativi composti da 2 lezioni ciascuno.

*N.B. Per una proficua attività didattica, durante le lezioni i partecipanti dovranno essere muniti di un **pc personale**.*

SEDE*

Fermo, Royal Hotel, Piazza Piccolomini, 3, 63900, Casabianca di Fermo (FM)

*La Scuola di formazione IPSOA si impegna a garantire il rispetto del distanziamento sociale.

ORARIO

Registrazione partecipanti: 9.00 - 9.30

Orario lezioni: 9.30 - 17.30

CORSO PROPEDEUTICO

NOVEMBRE 2020
Martedì 10
Mercoledì 11

MASTER

DICEMBRE 2020	GENNAIO 2021
Lunedì 14	Mercoledì 13
Martedì 15	Giovedì 14

Il calendario potrà subire variazioni per particolari esigenze. Consulta il sito www.formazione.ipsoa.it

PROGRAMMA CORSO PROPEDEUTICO

EXCEL PER I MODELLI DI FINANZA E CONTROLLO

- Il funzionamento e l'utilizzo principale del foglio elettronico
- Il menu di Excel: funzionalità generali a supporto delle analisi economiche e finanziarie
- La logica "what if" con Excel®
- Modelli di riclassificazione per l'analisi dei bilanci
- Definizione della procedura operativa su foglio elettronico per l'elaborazione degli schemi di bilanci riclassificati
- Procedura di acquisizione del bilancio di verifica in formato TXT, ricodifica del piano dei conti rispetto alle voci tipiche degli schemi di riclassificazione e generazione in automatico del bilancio riclassificato
- Operazioni di rettifica della situazione contabile e implementazione nel modello di riclassificazione
- Sistemi di ricerca e selezione dei dati attraverso modalità di filtro, tabelle pivot e funzioni "cerca"
- Sistemi di aggiornamento attraverso l'uso di matrici ed altre routine
- Organizzazione del piano dei conti con codici di riclassificazione per diverse tipologie di schemi e per periodi di analisi (storiche e prospettive)
- Acquisizione di bilanci in formato XBRL e analisi di bilanci su Excel
- Piano di ammortamento finanziario
- Funzioni relative agli indicatori di analisi e valutazione degli investimenti
- Calcolo del rischio d'insolvenza
- Calcolo del rating quantitativo
- Ricerca obiettivo e Risolutore
- Scenari e Grafici

LESSON LEARNED

1. Costruzione di un modello di analisi di bilanci per indici e flussi con Excel®
2. Metodologia per acquisire i dati in un modello in Excel®
3. Formule, Tabelle Pivot e analisi di simulazione con Excel®

PROGRAMMA DEL MASTER

I MODULO – 1° E 2° LEZIONE

CONTROLLO DI GESTIONE E PIANIFICAZIONE FINANZIARIA SU EXCEL

Analisi dei costi e controllo di gestione. I requisiti del sistema di controllo di gestione

- Il sistema contabile integrato
- Il modello organizzativo, l'analisi dei processi, i centri di responsabilità, obiettivi di risultato e di prestazione
- Il sistema informativo

Analisi della struttura reddituale generale

- Aree di gestione
- La gestione caratteristica
- Risultato operativo, margine di contribuzione lordo e netto, valore aggiunto, margine industriale, margine sui consumi
- Indicatori reddituali

Analisi dei costi per le decisioni

- Break even analysis
- Leva operativa
- Analisi del mix di prodotto/servizio
- Full cost e direct cost
- Tecniche di pricing
- Analisi di redditività comparata per fattore scarso (ora uomo, ora macchina, superficie disponibile, credito sostenibile, etc.)

Pianificazione finanziaria e dei flussi di cassa di breve periodo

- Check up della struttura finanziaria iniziale e del potenziale di crescita sostenibile: definizione obiettivi di sviluppo e risanamento
- Il budget economico
- I parametri finanziari del capitale circolante
- Il piano degli investimenti e il fabbisogno finanziario pregresso
- Cash flow operativo atteso
- Il piano dei flussi finanziari
- Il piano dei flussi di cassa
- Il piano della struttura finanziaria
- Valutazione della sostenibilità del piano finanziario di sviluppo e/o di risanamento
- Indicatori attesi di struttura finanziaria
- Indicatori attesi di Struttura finanziaria e di Sostenibilità del debito, alla luce delle novità normative introdotte dal Codice della crisi d'impresa (Indicatori della crisi)

LESSON LEARNED

1. Impostazione di un modello su Excel® per l'analisi economica e finanziaria
2. La condivisione del linguaggio economico: what's the cost? La dinamica dei Prezzi
3. Usare Excel® per le simulazioni della sostenibilità sulla base di scenari alternativi

II MODULO – 3° E 4° LEZIONE

BUSINESS PLAN, VALUTAZIONE DEGLI INVESTIMENTI E VALUTAZIONE D'AZIENDA SU EXCEL

Obiettivi del Business Plan

- Start-up e sviluppo dimensionale
- Risanamento finanziario e ristrutturazione del debito
- Valutazione d'azienda

La struttura del Business Plan

- Scenario, obiettivi economico-finanziari e parametri generali
- Processi operativi
- Piano di marketing
- Piano di produzione e della logistica
- Struttura, organizzazione e risorse umane
- Piano economico-finanziario

Il piano economico-finanziario

- Il piano economico a margine di contribuzione totale e per prodotto/servizio
- Il piano economico della gestione operativa
- I parametri finanziari del capitale circolante e dei tassi di interesse a breve e medio termine

- Il fabbisogno finanziario degli investimenti e del capitale circolante
- Strategia di copertura del fabbisogno finanziario
- Il piano dei flussi finanziari e dei flussi di cassa
- Il piano della struttura patrimoniale
- Gli indicatori economico-finanziari
- Gli indicatori di valutazione finanziaria

Peculiarità strutturale del Business Plan specifico di settore

- Il Business Plan di un'impresa commerciale
- Il Business Plan di un'impresa manifatturiera
- Il Business Plan di un'impresa di servizi

Analisi e valutazione degli investimenti

- I sistemi di analisi e valutazione degli investimenti
- Indicatori reddituali e indicatori finanziari
- I principali indicatori finanziari: TIR, VAN, PAY BACK PERIOD, EVA
- Gli indicatori finanziari per la valutazione del progetto d'investimento
- Gli indici finanziari per la determinazione del costo effettivo dell'indebitamento finanziario
- Gli indici finanziari per la valutazione integrata di un progetto di investimento in presenza di soluzioni alternative di copertura finanziaria

Analisi e valutazione d'impresa

- I metodi alternativi di valutazione d'azienda
- Metodo patrimoniale
- Metodo reddituale
- Metodo finanziario
- Metodo misto

- Scelta del metodo di valutazione per tipologia d'impresa

LESSON LEARNED

1. Modello su Excel® per il Business Plan
2. Usare Excel® per l'analisi degli investimenti
3. Modello su Excel® per la valutazione delle aziende

MODALITÀ DI ISCRIZIONE

L'iscrizione può essere effettuata:

- on line, compilando l'apposito form disponibile sul sito www.formazione.ipsoa.it
- via mail, inviando all'indirizzo commerciale.formazione@wki.it la scheda d'iscrizione
- rivolgendosi all'Agenzia di fiducia

Prima di inviare la scheda di iscrizione è **necessario verificare il numero di posti disponibili**, contattando la Segreteria Organizzativa.

La Scuola di Formazione Ipsoa si riserva la facoltà di annullare il master qualora non si raggiungesse il numero minimo di partecipanti previsto per il suo svolgimento.

FORMAZIONE FINANZIATA

Per avere informazioni sulla possibilità di finanziare la tua formazione, scrivi a:

formazionefinanziata.ipsoa-it@wolterskluwer.com

QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL MASTER

☐ € 850 + IVA Listino

☐ € 680 + IVA Sconto 20% per iscrizioni entro l'1/12/2020

☐ € 595 + IVA Sconto 30% per iscrizioni entro il 14/11/2020

QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL CORSO PROPEDEUTICO

☐ € 450 + IVA Listino

☐ € 405 + IVA Sconto 10% per iscrizioni entro il 10/10/2020

☐ € 360 + IVA Sconto 20% per iscrizioni entro il 27/10/2020

☐ € 315 + IVA Sconto per chi si iscrive anche al Master

www.formazione.ipsoa.it

Per informazioni commerciali: commerciale.formazione@wki.it

Per informazioni amministrative: formazione.ipsoa@wki.it

Servizio clienti: Tel. 02/82476.1

Oppure rivolgersi all'**Agenzia WKI di zona**

Compilare e inviare a: **Wolters Kluwer Italia S.r.l. – Scuola di formazione IPSOA**
all'indirizzo commerciale.formazione@wki.it oppure rivolgersi all'Agenzia di zona

SCHEDA DI ISCRIZIONE - INTERNET

CONTROLLO DI GESTIONE, FINANZA E BUSINESS PLAN SU EXCEL

Fermo, Novembre 2020 - Gennaio 2021

(cod. 251005) Master

Selezionare la quota alla quale si ha diritto

- € 850 + IVA Listino
- € 680 + IVA Sconto 20% per chi si iscrive entro l'1/12/2020
- € 595 + IVA Sconto 30% per chi si iscrive entro il 14/11/2020

(cod. 251055) Corso Propedeutico

Selezionare la quota alla quale si ha diritto

- € 450 + IVA Listino
- € 405 + IVA Sconto 20% per chi si iscrive entro il 10/10/2020
- € 360 + IVA Sconto 30% per chi si iscrive entro il 27/10/2020
- € 315 + IVA Sconto 30% per chi si iscrive anche al Master

DATI PARTECIPANTI

Nome e Cognome _____
 E-mail _____
 Professione _____ Tel _____
 Codice fiscale _____
 Iscritto Ordine dei _____
 Sede dell'Ordine professionale _____

DATI PER LA FATTURAZIONE

Ragione Sociale: _____
 Indirizzo: _____ CAP: |__|__|__|__|__|
 Città: _____ Prov: _____ PART.IVA/CF _____
 Codice Cliente IPSOA (se assegnato) |__|__|__|__|__|

MODALITA' DI PAGAMENTO

Quota di partecipazione € _____ + IVA € _____
Totale fattura € _____

Il pagamento deve essere effettuato all'atto dell'iscrizione secondo la seguente modalità:

WEB

Bonifico bancario a favore di Wolters Kluwer Italia S.r.l. **IT37N0200805364000005001960** indicando nella causale il titolo, la sede e il codice numerico dell'iniziativa prescelta, l'intestatario fattura e il nome del partecipante.

- Il cliente avrà facoltà di recedere comunicandolo, a pena di decadenza, almeno 15 giorni prima della data di inizio del Master e/o 5 giorni prima della data di inizio del Corso via mail all'indirizzo formazione.ipsoa@wki.it. Nessun rimborso è previsto oltre tale termine.
- La Scuola di formazione IPSOA si riserva la facoltà di annullare le iniziative a calendario qualora non si raggiungesse il numero minimo previsto dei partecipanti. Le quote eventualmente versate, verranno restituite o potranno essere utilizzate per partecipare ad altre iniziative.
- A proprio insindacabile giudizio, oltre che per cause di forza maggiore, la Scuola di formazione IPSOA si riserva la facoltà di variare sede, date, durata, relatori di tutte o di singole unità formative, oltre che modalità di erogazione di tutte o di singole unità formative (a mero titolo esemplificativo, sostituendo la modalità "in aula" con il "distance learning" e il webinar).
- I dati personali del Cliente saranno registrati su database elettronici di proprietà di WKI, in qualità di Titolare del trattamento dei suddetti dati, nonché saranno conservati su server - nella disponibilità di WKI - situati nel territorio di Paesi appartenenti all'Unione Europea (UE) ovvero extra UE nel rispetto della normativa vigente e delle prescrizioni del Garante in materia della protezione dei dati personali. WKI avrà la facoltà di comunicare i dati personali del Cliente a soggetti terzi, che nominerà responsabili esterni del trattamento, per finalità amministrative e contabili e per la migliore esecuzione degli obblighi contrattuali. Wolters Kluwer Italia S.r.l. raccoglierà e utilizzerà i dati che La riguardano per le finalità espresse nell'informativa Privacy, rilasciata ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 del Regolamento Europeo n. 679/2016 del 27 aprile 2016, disponibile nel sito www.wolterskluwer.it, sezione "Note Legali - Privacy", Privacy.
- Il materiale didattico non è sostituibile ed è ad uso esclusivo dei partecipanti all'iniziativa. È assolutamente vietata la registrazione, per qualsiasi fine, anche solo personale, e la diffusione di riprese audiovisiva tramite qualsiasi mezzo e supporto, delle lezioni del corso. Il partecipante sarà responsabile di ogni utilizzo e/o diffusione illecita e/o non preventivamente autorizzata delle lezioni del corso.
- È necessario consegnare copia della presente scheda e dell'avvenuto pagamento al momento della registrazione.
- Per qualsiasi controversia derivante o comunque relativa al presente Contratto è competente, in via esclusiva, il Foro di Milano.

Data _____ Timbro e firma _____

Ai sensi e per gli effetti degli artt. 1341 e 1342 cc, dichiaro di approvare specificamente gli artt. 1 (recesso) e 3 (variazione delle unità formative) delle condizioni sopra elencate.



Wolters Kluwer

IPSOA Scuola di formazione

www.formazione.ipsoa.it

Data _____ Timbro e firma _____

WEB



QUALITÀ CERTIFICATA

A garanzia della qualità dei processi formativi, IPSOA Scuola di formazione è certificata ISO 9001:2015 ed è Centro accreditato AIFOS nell'ambito della sicurezza.