



COOPERATIVA SERVIZI
Dottori Commercialisti
Trento e Rovereto

IL MONITORAGGIO DELLA DIMENSIONE PATRIMONIALE, FINANZIARIA ED ECONOMICA DELLE PMI, IN CHIAVE STORICA E PROSPETTICA

21 ore formative di approfondimento ed aggiornamento professionale sulle analisi e le attività di monitoraggio necessarie in una PMI, in linea con l'adozione degli adeguati assetti organizzativi, amministrativi e contabili, nonché con il codice della crisi d'impresa e dell'insolvenza.

COMPETENZE E OBIETTIVI

Il corso intende illustrare, anche attraverso esempi e casi, come implementare un sistema di monitoraggio della situazione patrimoniale, economica e finanziaria, tanto storica che prospettica, di una piccola e media impresa. Al fine di agevolare il consulente e l'imprenditore nell'effettiva elaborazione delle analisi, le best-practice sono sintetizzate e arricchite rispetto a quanto previsto dal codice della crisi d'impresa e dell'insolvenza al fine di una applicazione concreta, semplice ma esaustiva.

DATE

- **13 ottobre 2023 ore 9.00-13.00/14.00-17.00**
- **16 novembre 2023 ore 9.00-13.00/14.00-17.00**
- **23 novembre (con follow up) 2023 9.00-13.00/14.00-17.00**

PROGRAMMA

TAGLIO "PRATICO": DECLINAZIONE DELLE ANALISI ATTRAVERSO CASI ED ESEMPI

GIORNO 1

MACROARGOMENTO: L'ANALISI DEI PRINCIPALI INDICATORI E DEI DIVERSI SEGNALI DI CRITICITA'

- **Un sistema armonico e coordinato di analisi**
Le tre analisi fondamentali: storica statica, di flusso e previsionale
- **L'analisi storica statica**
Gli equilibri d'impresa, gli indicatori sulla posizione debitoria previsti dal codice della crisi d'impresa e dell'insolvenza
- **Un quadro di sintesi per il monitoraggio sistematico degli equilibri**
La predisposizione di uno schema sintetico per l'analisi e il monitoraggio, analisi di casi ed esempi pratici di applicazione

GIORNO 2

MACROARGOMENTO: L'ANALISI PER FLUSSI

- **L'analisi per flussi**
Aspetti generali
- **Il rendiconto finanziario sintetico**
Le aree della gestione e la produzione di flussi finanziari, lo schema di rendiconto finanziario





COOPERATIVA SERVIZI
Dottori Commercialisti
Trento e Rovereto

- **Gli indici per l'analisi dei flussi finanziari**

Le direttive di indagine del rendiconto finanziario, Focus sul DSCR e sul DSCR "reddituale", la posizione finanziaria netta su MOL, il test pratico sulla sostenibilità del debito nella composizione negoziata, casi ed esempi

GIORNO 3

2

MACROARGOMENTO: LA PREVISIONE ECONOMICO – FINANZIARIA D'IMPRESA

- **La previsione sintetica annuale**

Approccio per costi, per uscite finanziarie e per ricavi

- **Il budget di cassa**

Il budget di cassa e la sostenibilità del debito come previsto dal Codice della crisi e dell'insolvenza, un esempio di budget raccordato con la previsione annua, altre analisi effettuabili con il budget di cassa, casi ed esempi

RELATORE

- **Federico Beltrame** professore associato di finanza aziendale Università di Udine

QUOTE DI PARTECIPAZIONE

€ 420,00 + iva 22% per soci Cooperativa Servizi

€ 420,00 + iva 22% per iscritti UGDCEC

€ 460,00 + iva 22% per non soci Cooperativa

il corso si attiva con almeno 25 partecipanti

SEDE

Sala Conferenze dell'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Trento e Rovereto in Trento, piazza Silvio Pellico n. 10; didattica attiva per favorire il confronto e la crescita professionale.

ISCRIZIONI

Dal portale FPC 2.0 link <https://www.formazionecommercialisti.org/>

Attribuisce fino a **21 CFP**

n. 7 cod. cndcec C.4.1 - MAT MEF B.5.1

n. 14 cod. cndcec C.4.2 - MAT. MEF B.5.2, B.5.3



Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili
Trento • Rovereto