



Udine, 17 ottobre 2017

Oggetto: “La pianificazione e il controllo del cash flow”: secondo incontro servizio credito e finanza – Martedì 24 ottobre 2017, ore 15.30.

Come anticipato nella nostra circolare n. 139 del 20 giugno u.s. vi ricordiamo che Confindustria Udine ha avviato un nuovo servizio gratuito per le aziende associate sui temi del credito e della finanza, che prevede attività di assistenza finanziaria personalizzata e l'organizzazione di **incontri e focus group mirati a specifici argomenti di natura finanziaria e fiscale** per un confronto tra le imprese.

Il primo incontro riguarderà il tema “La pianificazione e il controllo del cash flow” e si terrà nella sede di Confindustria Udine il giorno

martedì 24 ottobre 2017 a partire dalle ore 15.30.

Trasmettiamo in allegato una scheda illustrativa dei temi trattati.

Per partecipare all'incontro le aziende interessate possono contattare gli uffici di Confindustria Udine (Barbara Terenzani, tel. 0432 276239, e-mail terenzani@confindustria.ud.it e Alessandro Tonetti, tel. 0432 276246, e-mail tonetti@confindustria.ud.it).

Distinti saluti.

IL DIRETTORE

- dr.ssa Maria Grimaldi -

All. scheda illustrativa

A TUTTE LE AZIENDE ASSOCIATE
Alla c.a. del Titolare e del Responsabile Finanziario
Loro Sedi

La pianificazione e il controllo del cash flow

Confindustria Udine – 24 ottobre 2017, ore 15.30

SCOPO DELL'INCONTRO

I processi di Pianificazione e Controllo sono sempre stati più focalizzati sulla dimensione economico-reddituale del business e molto meno sul fronte della dinamica finanziaria.

In un mercato del credito “abbondante” come quello ante 2007, l’attenzione sulle risorse finanziarie era di tipo prevalentemente economico, ovvero sul costo delle fonti; oggi l’attenzione è spesso rivolta prima alla disponibilità di risorse - mezzi propri e di terzi - e solo in un momento successivo al costo delle fonti. Nella pratica quotidiana di molte imprese, in questi ultimi anni è diventata prioritaria l’attenzione alla generazione di cash flow operativo dell’attività corrente, in particolare mediante il contenimento dei crediti commerciali e del magazzino.

Con lo sviluppo del mercato dei capitali anche per le medie imprese e l’evoluzione nell’analisi del credito da parte delle banche, nonché con la prossima introduzione di più evoluti obblighi di controllo per il collegio sindacale, i processi e gli strumenti di pianificazione e controllo stanno assumendo anche un’importante valenza esterna.

L’obiettivo dell’incontro è quello di discutere i principali strumenti di pianificazione e reporting finanziario utilizzati dai partecipanti al gruppo, evidenziare le diverse valenze con cui sono analizzati da soggetti interni ed esterni all’azienda ed analizzare le difficoltà incontrate in sede di realizzazione.

TEMI APPROFONDITI

- I diversi orizzonti temporali e le diverse componenti del sistema di pianificazione e controllo finanziario;
- Le finalità interne ed esterne degli output informativi;
- I punti di attenzione delle diverse categorie di controparti esterne;
- L’analisi del Rendiconto finanziario consuntivo e prospettico;
- I processi e gli strumenti per la costruzione di un Budget di cassa;
- La realizzazione di un cash flow previsionale a supporto delle decisioni di breve termine;
- L’analisi degli scostamenti finanziari dal Budget di Cassa: strumenti e applicazioni.

In occasione dell’incontro sarà anche affrontato il temadi carattere fiscale:

- Legge di Bilancio 2018: prime osservazioni sul testo approvato dal Consiglio dei Ministri il 16 ottobre u.s.

Tutti i partecipanti sono invitati a condividere la propria esperienza sui temi della giornata.

RELATORI

- Emanuele Facile – Partner di Financial Innovations;
- Maurizio Simeoni – Partner di Financial Innovations;
- Marcello Orsatti – Responsabile fiscale, societario e tributario di Confindustria Udine.