meliusform
BUSINESS SCHOOL

Corsi di Specializzazione

Corso in BUSINESS PLANNING, BUDGETING E TESORERIA con Excel®

Un percorso pratico e operativo per costruire business plan, modelli previsionali, budget economico-finanziari e piani di tesoreria a supporto delle decisioni aziendali.

On Demand

ON DEMAND - Programma Dettagliato delle Lezioni

Modulo: PIANIFICAZIONE AZIENDALE, BUSINESS PLANNING, BUDGETING & FINANCIAL MODELLING

DAL BUSINESS PLAN ALLA COSTRUZIONE DI UN FINANCIAL MODELLING CON EXCEL

Lezione ON LINE 1 - versione On DEMAND sulla piattaforma e-Learning

LA COSTRUZIONE DI UN BUSINESS PLAN

I Sistemi di Previsione

- Cenni sui modelli di previsione delle variabili aziendali (vendite, costi, ecc.) ricorrendo all'analisi delle serie storiche e delle loro principali componenti (trend, ciclicità, stagionalità, accidentalità, erraticità);

I Piani economici aziendali

- Elaborazione del piano dei ricavi, attraverso un modello statistico di estrapolazione basato sull'individuazione delle ricorrenze storiche (Trend, Ciclo e Stagionalità);
- Piano dei costi di produzione, di distribuzione e di marketing;
- Piano del personale;

I Piani patrimoniali e finanziari

- Elaborazione del piano degli investimenti
- Elaborazione del piano dei finanziamenti
- Elaborazione del piano delle imposte
- Elaborazione del piano patrimoniale
- Elaborazione dei piani accessori

La Costruzione degli schemi riepilogativi:

- La formazione degli schemi prospettici pluriennali: Conto economico, Stato patrimoniale, Rendiconto finanziario, Indici aziendali, su fogli Excel®
- L'aggregazione dei dati economici, patrimoniali e finanziari su fogli Excel®
- Financial Modelling con calcolo del fabbisogno finanziario e delle più appropriate fonti per la sua copertura.
- La quadratura dei prospetti economico-finanziari previsionali attraverso l'attribuzione alle posizioni liquide (scoperto/deposito in conto corrente) le inefficienze della gestione finanziaria, attraverso la funzionalità del calcolo iterativo di Excel®.
- L'analisi di what-if

A questa lezione sono associati anche:

- 4 file excel che per step sviluppano il piano aziendale.
- un SW statistico di Previsione delle Vendite: "**Sales Forecast**"

Lezione 2

BUSINESS PLAN (Parte I)

- Concetti generali idonei alla comprensione degli obiettivi, delle finalità e dei destinatari del Business Plan;
- Identificazione della struttura formale del documento, del Project Memorandum e del Piano Economico Finanziario;
- Descrizione del Business di riferimento (analisi del contesto competitivo dell'Azienda, analisi del posizionamento competitivo e del piano/strategia di marketing delineata);
- Strutturazione del Piano Economico Finanziario (impostazione della struttura, definizione delle principali assumptions e predisposizione dei prospetti previsionali di Conto Economico, Stato Patrimoniale e Cash Flow statement);

- Conto Economico previsionale (economics): Modello dei ricavi e dei costi;
- Situazione finanziaria prospettica: Le componenti del circolante di funzionamento (working capital), la redazione del prospetto delle fonti e degli impieghi fissi e di funzionamento;

Lezione 3

BUSINESS PLAN (Parte II)

L'individuazione del fabbisogno finanziario:

- le analisi finanziarie per la copertura dei fabbisogni;
- cenni sulle strategie di finanziamento.

Contestualizzazione dei Piani Aziendali nell'ambito:

- delle linee guida EBA
- del nuovo Codice della crisi d'Impresa e dell'Insolvenza (CCII);
    - Principi di redazione dei Piani di risanamento CNDCEC
    - Check list Dec.dir 21.03.2023 sezione II, per la composizione negoziata della crisi.

Testing e Checks di verifica e conciliazione dei dati nel Piano

- Gestione dei check di controllo di tutti i prospetti inseriti nel modello di previsione (SP, CE, IF, RF, ecc.).

Lezione 4

IL BUSINESS PLAN CON EXCEL E IL SUPPORTO DELL'INTELLIGENZA ARTIFICIALE (COPILOT) (Parte 1)

- Introduzione a Copilot e differenza fra la versione web e quella collegata a Microsoft 365
- Concetti generali idonei alla comprensione degli obiettivi, delle finalità e dei destinatari del Business Plan, con l'aiuto della AI tramite Copilot
- Descrizione del Business di riferimento, con l'aiuto della AI tramite Copilot
- Strutturazione del Piano Economico Finanziario
    - Conto Economico previsionale
    - Stato patrimoniale previsionale
    - Rendiconto finanziario previsionale.

Lezione 5

IL BUSINESS PLAN CON EXCEL E IL SUPPORTO DELL'INTELLIGENZA ARTIFICIALE (COPILOT) (Parte 2)

- Utilizzo del business plan nel codice della crisi di impresa, inquadramento giuridico
- Accesso alla Composizione negoziata per la soluzione della crisi d'impresa
- Accordi in esecuzione di piani attestati di risanamento (art.56)
- Accordi di ristrutturazione dei debiti (art.57-60-61-62)
- Accordi di ristrutturazione dei debiti con Transazione su crediti tributari e contributivi (art.57 e 63)
- Piano di ristrutturazione soggetto a omologazione (art.64-bis)
- Concordato preventivo in continuità (art.84 commi 2-3)
- Concordato preventivo e Trattamento dei crediti tributari e contributivi (art.84-88)

Lezione 6

BUDGETING CON EXCEL (Parte 1)

? Budget delle vendite e del magazzino
? Budget delle materie prime e del magazzino
? Budget del costo del personale
? Budget dei costi di gestione
? Budget degli investimenti

Lezione 7

BUDGETING CON EXCEL (Parte 2)

? Budget dei finanziamentI
? Budget dell'Iva
? Budget dei contributi
? Budget del capitale netto

Le lezioni dalla 20 alla 25 sono affrontate con la creazione pratica di un modello in Excel sviluppato come se fosse un "unicum" logico-operativo; pertanto gli argomenti trattati nelle singole lezioni potrebbero non corrispondere al dettaglio riproposto in questo programma in quanto i tempi esercitativi e di sviluppo in aula (fisica o virtuale) delle fasi di creazione dei modelli di simulazione economico-finanziaria potrebbero variare a seconda delle composizioni stesse delle aule.

Lezione 8

PIANO INDUSTRIALE E COLLEGAMENTO CON L'ANALISI DI BILANCIO E IL BUDGETING (Parte 1)

? Importazione dati del bilancio
? Gestione dei saldi patrimoniali all'ultima situazione aggiornata
? Collegamenti con i budget settoriali
? Creazione e Analisi dello stato patrimoniale prospettico
? Creazione e Analisi del conto economico prospettico

Lezione 9

PIANO INDUSTRIALE E COLLEGAMENTO CON L'ANALISI DI BILANCIO E IL BUDGETING (Parte 2)

? Creazione e Analisi del rendiconto finanziario prospettico.
? Creazione e Analisi del flusso di cassa prospettico.
? Creazione e Analisi degli indici prospettici.
? Stress Test, Sensitivity e What if Analysis.

Modulo: LA TESORERIA AZIENDALE COME STRUMENTO DI PREVISIONE E CONTROLLO DEI FLUSSI MONETARI

LA TESORERIA AZIENDALE COME STRUMENTO DI PREVISIONE E CONTROLLO DEI FLUSSI MONETARI

Lezione 10

LA TESORERIA AZIENDALE COME STRUMENTO DI PREVISIONE E CONTROLLO DEI FLUSSI MONETARI (Parte I)

- Dal Business & Financial Planning al Budget Finanziario e dal Budget Finanziario al Piano di Tesoreria;
- La tesoreria come strumento di controllo sistematico della liquidità aziendale nelle PMI;
- La gestione degli incassi e dei pagamenti;
- Controllo ed ottimizzazione della dinamica della liquidità aziendale;

Lezione 11

LA TESORERIA AZIENDALE COME STRUMENTO DI PREVISIONE E CONTROLLO DEI FLUSSI MONETARI (Parte II)

Costruzione guidata di un piano di Tesoreria (per periodi mensili) partendo dalla conoscenza delle informazioni certe del sistema di contabilità generale dell'impresa e integrando le informazioni extracontabili nascenti dalla contabilità ordini e dei Budgets.

Per esigenze di natura organizzativa e didattica, la Scuola si riserva la facoltà di rinviare, di modificare, così come di spostare le date delle lezioni rispetto al calendario inizialmente prestabilito. Inoltre, si riserva il diritto di modificare in ogni momento i contenuti, dei programmi ed il corpo docente al fine di perseguire miglioramenti didattici in linea con i cambiamenti di mercato e le subentrate esigenze organizzative.