Master Specialistico

Master in FINANCIAL MODELLING, BUDGETING & BUSINESS INTELLIGENCE con Excel, Power BI e Claude® AI

Costruire modelli economico-finanziari, business plan, budget, piani di tesoreria e dashboard direzionali per supportare le decisioni aziendali, con Excel, Power BI e Claude® AI, integrati in ogni fase del lavoro

In Live Streaming dal 05/12/2026

LIVE STREAMING - Programma Dettagliato delle Lezioni

Modulo: FINANCIAL MODELLING AFC CON EXCEL E AI

DASHBOARD DIREZIONALI E REPORT SINTETICI PER AGEVOLARE IL PROCESSO DECISIONALE

Lezione 1 , Sabato 05/12/2026 (mattina)

INTRODUZIONE AL CONTROLLING AI-ASSISTED E RICLASSIFICAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

Introduzione al Controlling con AI

- Presentazione del modello "Controlling Melius": struttura, logica modulare in partita doppia, flusso dati tra i moduli e convenzioni di navigazione (Menù, Legenda);
- Cos'è Claude®: l'assistente AI di Anthropic — panoramica dell'architettura e differenze rispetto ad altri strumenti di AI generativa;
- Claude® add-in per Excel: installazione, attivazione e panoramica dell'interfaccia — come si integra nella barra degli strumenti di Excel;
- Cenni su add-in Chat GPT;
- Il prompt come strumento di lavoro: come formulare richieste efficaci per ottenere formule, tabelle, analisi e modelli.

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude®: Riapertura dei conti patrimoniali e Riclassificazione SP

- Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® add-in del foglio di riapertura dei conti patrimoniali: comprensione della logica di riapertura, generazione automatica delle formule e dei collegamenti tra SP storico e SP previsionale;
- Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® add-in del foglio della riclassificazione dello SP in forma finanziaria (liquidità first) — attivo corrente, attivo fisso, passività correnti, passività consolidate e patrimonio netto;
- Schema IV Direttiva: ricostruzione con Claude® della struttura dello Stato Patrimoniale secondo lo schema civilistico, celle di input e formule di collegamento;
- Check di quadratura: verifica Attivo = Passivo + PN, controllo dei saldi iniziali e degli scostamenti — quadratura finale con Claude®.

Lezione 2 , Sabato 05/12/2026 (pomeriggio)

RICLASSIFICAZIONE DEL CONTO ECONOMICO E MAPPATURA DEL PIANO DEI CONTI (PdC)

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — CE riclassificato a Valore Aggiunto e a Margine di Contribuzione

- Schema IV Direttiva: ricostruzione con Claude® della struttura del Conto Economico secondo lo schema civilistico — generazione automatica delle formule, dei subtotali e dei collegamenti tra le voci;
- Riclassificazione a Valore Aggiunto con Claude® add-in: dalle voci civilistiche al Valore della Produzione, costi esterni, Valore Aggiunto, costo del lavoro, EBITDA, ammortamenti, EBIT, gestione finanziaria e utile netto;
- Riclassificazione a Margine di Contribuzione con Claude® add-in: separazione costi variabili / costi fissi, calcolo del Margine di Contribuzione, MOL, EBITDA e utile netto — generazione automatica delle formule con commenti interpretativi;
- Confronto tra le due riclassificazioni: a quali domande gestionali risponde ciascuna, quando usare l'una o l'altra.

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Piano dei Conti e mappatura

- Costruzione del Piano dei Conti (PdC) con Claude®: struttura, codifica e classificazione delle voci contabili;
- Mappatura del PdC sugli schemi di riclassificazione (IV Direttiva, Valore Aggiunto, Margine di Contribuzione) con Claude®: generazione automatica della tabella di raccordo e delle formule di aggregazione;
- Check di quadratura: verifica della coerenza tra CE civilistico e CE riclassificati — identificazione automatica delle differenze e correzione con Claude®;
- Q&A: discussione dei casi più frequenti di errore nella mappatura e best practice per la manutenzione del PdC.

Lezione 3 , Sabato 12/12/2026 (mattina)

RENDICONTO FINANZIARIO AI-ASSISTED E CONTROLLO DEI FLUSSI

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Rendiconto Finanziario con metodo indiretto

- Schema OIC/CNDCEC: ricostruzione con Claude® della struttura del Rendiconto Finanziario con metodo indiretto — flusso della gestione reddituale, flusso dell'attività di investimento, flusso dell'attività di finanziamento;
- Dall'utile netto al flusso di cassa operativo con Claude® add-in: rettifiche per ammortamenti, accantonamenti, plus/minusvalenze e altre poste non monetarie — generazione automatica delle formule;
- Flusso dell'attività di investimento con Claude®: variazioni delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie, calcolo dei flussi di cassa per investimenti e disinvestimenti;
- Flusso dell'attività di finanziamento con Claude®: variazioni dei mezzi propri (aumenti di capitale, distribuzioni di utili) e dei mezzi di terzi (accensione e rimborso di finanziamenti).

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Capitale circolante e quadratura

- Riconciliazione delle variazioni del capitale circolante con Claude®: variazione crediti commerciali, debiti commerciali, rimanenze, ratei e risconti — generazione automatica delle formule di delta;
- Calcolo della disponibilità liquida finale con Claude®: somma algebrica dei tre flussi e raccordo con la variazione delle disponibilità liquide dello Stato Patrimoniale;
- Check di quadratura: verifica della coerenza tra variazione di cassa dal Rendiconto e variazione di cassa dallo SP — identificazione automatica degli scostamenti con Claude®;
- Q&A: interpretazione del Rendiconto Finanziario, lettura dei flussi e segnali di tensione finanziaria.

Lezione 4 , Sabato 12/12/2026 (pomeriggio)

ANALISI PER INDICI, REPORT DI SINTESI E DASHBOARD DIREZIONALE

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Indici di redditività, solidità e liquidità

- Indici di redditività con Claude® add-in: ROE (Return on Equity), ROI (Return on Investment), ROS (Return on Sales) — generazione automatica delle formule con commenti interpretativi sui driver di ciascun indice;
- Scomposizione del ROE con Claude® (schema DuPont): ROE = ROS × Rotazione del capitale × Leverage finanziario — analisi delle leve di redditività;
- Indici di solidità con Claude®: indice di copertura delle immobilizzazioni, leverage (mezzi propri / mezzi di terzi), rapporto di indebitamento, autonomia finanziaria;
- Indici di liquidità con Claude®: current ratio, quick ratio (acid test), margine di tesoreria, capitale circolante netto — interpretazione automatica dei valori e delle soglie di riferimento.

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Indici di efficienza e analisi integrata

- Indici di efficienza con Claude®: rotazione dei crediti commerciali e DSO (Days Sales Outstanding), rotazione dei debiti commerciali e DPO (Days Payable Outstanding), rotazione del magazzino e DIO (Days Inventory Outstanding);
- Calcolo del ciclo del circolante e del ciclo monetario con Claude®: durata media del ciclo operativo, fabbisogno di capitale circolante e impatto sulla cassa;
- Analisi integrata con Claude®: lettura incrociata di redditività, solidità, liquidità ed efficienza — generazione automatica di un report di sintesi con commenti interpretativi e segnalazione delle criticità;

Esercitazione finale — Dashboard HTML interattiva con Claude®

- Costruzione di una dashboard HTML interattiva con Claude® AI: a partire dai dati del modello di analisi di bilancio (SP riclassificato, CE riclassificato, Rendiconto Finanziario, indici), Claude® genera un file .html standalone con grafici dinamici (trend dei margini, evoluzione PFN, indici a confronto pluriennale);
- Componenti tipici della dashboard: KPI di sintesi in alto, grafici lineari/a barre per trend storici, tabella interattiva degli indici con codifica a semaforo, drill-down per area gestionale (operativa, finanziaria, straordinaria);
- Tecnologie sotto il cofano (gestite da Claude®, l'utente non scrive codice): HTML5, CSS responsive, librerie JavaScript di charting (Chart.js o Plotly) — output unico file portatile da aprire in qualsiasi browser e condividere con il management;

Ogni partecipante esce dalla giornata con la propria dashboard basata sui dati elaborati nelle quattro lezioni del modulo — pronta per presentazioni a CdA, banche o investitori.

***NOTA**: questo modulo è il cuore innovativo del Master ed evidenzia gli output finali: business plan, budget integrato, piano industriale, stress test, sensitivity analysis e valuation model.*
*Al termine delle quattro lezioni del modulo ogni partecipante possederà un **modello completo di analisi di bilancio realizzato con Claude® AI** — Stato Patrimoniale e Conto Economico riclassificati, Rendiconto Finanziario secondo lo schema OIC/CNDCEC e quadro integrato degli indici di redditività, solidità, liquidità ed efficienza — corredato da una dashboard HTML interattiva pronta per la presentazione al management.*
*Avrà inoltre maturato una competenza autonoma e professionale sulle tecniche di analisi economico-finanziaria dei bilanci e delle posizioni infrannuali, in grado di effettuare **diagnosi precoci e tempestive per intercettare eventuali stati di crisi aziendale**.*

Modulo: BUSINESS PLANNING, BUDGETING E PIANO INDUSTRIALE

BUSINESS PLAN, BUDGETS E PIANO INDUSTRIALE SOTTO UN "UNICO MODELLO PREVISIONALE INTEGRATO" CON EXCEL E AI

Lezione 5 , Sabato 09/01/2027 (mattina)

BUSINESS PLAN - STRUTTURA, PROJECT MEMORANDUM E IMPOSTAZIONE DEL PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

Concetti generali e Project Memorandum

- 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.

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Piano Economico Finanziario, CE e SP previsionali

- Strutturazione del Piano Economico Finanziario con Claude® add-in: impostazione della struttura, definizione delle principali assumptions e predisposizione dei prospetti previsionali di Conto Economico, Stato Patrimoniale e Cash Flow statement;
- Assumptions del Conto Economico previsionale con Claude®: definizione delle ipotesi di ricavi (volumi, prezzi, mix prodotto), costi variabili, costi fissi, ammortamenti, oneri finanziari — con il supporto dell'AI per la generazione e validazione delle ipotesi;
- Assumptions dello Stato Patrimoniale previsionale e del circolante con Claude®: impostazione delle ipotesi di working capital (giorni clienti, fornitori, magazzino), CAPEX, struttura del Patrimonio Netto e del debito — predisposizione del prospetto delle fonti e degli impieghi fissi e di funzionamento.

Lezione 6 , Sabato 09/01/2027 (pomeriggio)

BUSINESS PLAN CON EXCEL E AI - COSTRUZIONE COMPLETA DEI PROSPETTI PREVISIONALI

Introduzione a Claude® add-in e impostazione del Piano

- Introduzione a Claude® add-in per Excel: differenze rispetto all'interfaccia web Claude®.ai e all'app desktop, integrazione nativa con i fogli Excel;

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Prospetti previsionali integrati

- Conto Economico previsionale con Claude® add-in: generazione automatica delle formule di ricavi, costi variabili e fissi, ammortamenti, gestione finanziaria e utile netto;
- Stato Patrimoniale previsionale con Claude® add-in: ricostruzione dell'Attivo (immobilizzazioni, crediti, magazzino, liquidità) e del Passivo (PN, debiti finanziari e commerciali) con collegamenti dinamici al CE;
- Rendiconto Finanziario previsionale con Claude® add-in: metodo indiretto a partire dai prospetti previsionali, raccordo con la variazione di cassa nello SP.

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Fabbisogno finanziario

- Analisi finanziarie per la copertura dei fabbisogni con Claude® add-in: calcolo del fabbisogno netto, identificazione del gap di cassa e dei picchi di tensione finanziaria;
- Strategie di finanziamento con Claude®: simulazione dell'impatto di diverse fonti di copertura (capitale proprio, debito a breve e a medio-lungo termine) sul modello previsionale.

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Testing e check di verifica del Piano

- Gestione con Claude® add-in dei check di controllo di tutti i prospetti inseriti nel modello di previsione (SP, CE, IF, RF) — generazione automatica delle formule di quadratura e dei semafori di errore;
- Conciliazione dei dati tra prospetti previsionali: verifica della coerenza tra utile netto del CE, variazione del PN nello SP e flusso della gestione reddituale nel Rendiconto Finanziario.

Lezione 7 , Sabato 16/01/2027 (mattina)

IL BUSINESS PLAN NEL CODICE DELLA CRISI D'IMPRESA - APPLICAZIONI AI-ASSISTED

Inquadramento normativo del Business Plan

- Linee guida EBA per la concessione del credito: requisiti, struttura del Piano e impatto sul rating creditizio;
- Nuovo Codice della Crisi d'Impresa e dell'Insolvenza (CCII): adeguati assetti, indicatori di crisi, segnali di early-warning;
- Principi di redazione dei Piani di risanamento CNDCEC: struttura, ipotesi sottostanti, asseverazione;
- Check list Dec.dir. 21.03.2023 sezione II per la Composizione negoziata della crisi: documenti e prospetti richiesti, ruolo del Piano previsionale costruito con Claude®.
- Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Quadro sintetico degli strumenti di risanamento

Panoramica operativa con Claude® e Q&A

- Mappa sintetica degli strumenti previsti dal CCII (piani attestati, accordi di ristrutturazione, piano di ristrutturazione omologato, concordato preventivo in continuità): logica di scelta, perimetro applicativo e impatti sul Piano economico-finanziario;
- Costruzione live AI-assisted di un Piano di risanamento esemplificativo: scenari di sostenibilità, percentuale di adesione dei creditori e miglior soddisfacimento — senza scendere nel dettaglio dei singoli articoli, oggetto di un corso dedicato;
- Cenni sul trattamento dei crediti tributari e contributivi nella transazione fiscale e nel concordato: come Claude® aiuta a simulare le proposte di pagamento al Fisco e agli enti previdenziali;
- Q&A finale di chiusura del modulo Business Plan: integrazione tra Piano operativo e Piano nella crisi. Il dettaglio normativo e applicativo dei singoli strumenti sarà oggetto di un corso specifico.

Lezione 8 , Sabato 16/01/2027 (pomeriggio)

BUDGETING AI-ASSISTED - VENDITE, MATERIE PRIME, PERSONALE, COSTI E INVESTIMENTI

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Budget operativi (parte 1)

- Budget delle vendite e del magazzino con Claude® add-in: generazione automatica delle formule di previsione dei ricavi, ribaltamento sui mesi e calcolo delle giacenze di magazzino prodotti finiti;
- Budget delle materie prime e del magazzino con Claude®: distinta base, fabbisogno di MP per linea di prodotto, lotti di approvvigionamento e giacenze MP;
- Budget del costo del personale con Claude® add-in: scheda risorsa per risorsa, calcolo automatico di RAL, contributi, TFR e costo aziendale complessivo — capitalizzazioni del personale impegnato in investimenti interni;
- Budget dei costi di gestione con Claude®: separazione tra costi fissi e variabili, ribaltamento mensile e collegamenti al Conto Economico previsionale;
- Budget degli investimenti con Claude®: piano dei CAPEX, calcolo automatico degli ammortamenti e raccordo con lo Stato Patrimoniale previsionale.

Lezione 9 , Sabato 23/01/2027 (mattina)

BUDGETING AI-ASSISTED - FINANZIAMENTI, IVA, CONTRIBUTI E CAPITALE NETTO

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Budget operativi (parte 2)

- Budget dei finanziamenti con Claude® add-in: piano di ammortamento dei finanziamenti in essere e dei nuovi finanziamenti, calcolo automatico delle quote capitale e interessi, raccordo con SP e CE;
- Budget dell'IVA con Claude®: calcolo dell'IVA su vendite, acquisti e investimenti, liquidazioni periodiche e raccordo con i flussi di cassa nella Tesoreria;
- Budget dei contributi con Claude® add-in: gestione dei contributi in conto impianti e in conto esercizio, riparto pluriennale e impatto su CE e SP;
- Budget del capitale netto con Claude®: movimentazione del PN (aumenti di capitale, riserve, distribuzione utili), riconciliazione con il risultato d'esercizio previsionale.

Quadratura del modello e Q&A

- Check finale di quadratura del modello di budget con Claude®: verifica della coerenza tra tutti i budget operativi e i prospetti di sintesi (CE, SP, Tesoreria);
- Q&A: gestione degli scostamenti, manutenzione del modello e best practice.

Lezione 10 , Sabato 23/01/2027 (pomeriggio)

PIANO INDUSTRIALE CON EXCEL E AI - COLLEGAMENTO CON ANALISI DI BILANCIO E BUDGETING (PARTE 1)

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Dati di bilancio e collegamenti con i budget settoriali

- Importazione dati del bilancio con Claude® add-in: caricamento del bilancio storico nell'ambiente Excel del Piano, mappatura sulle riclassificazioni, check di coerenza e gestione dei saldi di apertura aggiornati all'ultima situazione disponibile;
- Collegamenti con i budget settoriali con Claude® add-in: aggregazione dei budget operativi (vendite, MP, personale, costi, investimenti, finanziamenti) nei prospetti di sintesi del Piano Industriale.

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Stato Patrimoniale prospettico

- Creazione dello Stato Patrimoniale prospettico con Claude®: aggregazione dei saldi previsionali, calcolo delle voci di SP per l'orizzonte di piano (3-5 anni), check di quadratura Attivo = Passivo + PN;
- Analisi dello Stato Patrimoniale prospettico con Claude®: confronto storico vs prospettico, identificazione automatica dei trend critici (PFN, leverage, capitale circolante).

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Conto Economico prospettico

- Creazione del Conto Economico prospettico con Claude®: aggregazione dei budget di ricavi e costi, calcolo dei margini intermedi (EBITDA, EBIT, utile netto) sull'orizzonte di piano;
- Analisi del Conto Economico prospettico con Claude®: dinamica dei margini, sensibilità al volume, mix prodotto e leve operative.

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Rendiconto Finanziario e flussi di cassa prospettici

- Creazione del Rendiconto Finanziario prospettico con Claude® add-in: metodo indiretto, raccordo dal risultato d'esercizio al flusso della gestione reddituale, area degli investimenti e area dei finanziamenti;
- Creazione e analisi del flusso di cassa prospettico con Claude®: tesoreria mensile, identificazione dei picchi di fabbisogno e delle eccedenze, copertura del fabbisogno e dimensionamento delle linee di credito.

Lezione 11 , Venerdì 29/01/2027 (pomeriggio)

PIANO INDUSTRIALE CON EXCEL E AI - INDICI, STRESS TEST E VALUTAZIONE AZIENDALE (PARTE 2)

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Indici prospettici e analisi

- Creazione degli indici prospettici con Claude® add-in: indici di redditività, solidità, liquidità ed efficienza calcolati sull'orizzonte di piano con generazione automatica dei grafici di trend;
- Analisi degli indici prospettici con Claude®: confronto storico vs prospettico, benchmark di settore e interpretazione qualitativa dei risultati.

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Stress Test, Sensitivity e What-if Analysis

- Stress Test con Claude®: simulazione di scenari avversi (calo ricavi, aumento costi MP, tensione finanziaria) e valutazione della tenuta del Piano;
- Sensitivity e What-if Analysis con Claude® add-in: identificazione automatica delle variabili critiche, costruzione di tabelle dati a una e due variabili, simulazione interattiva degli scenari.

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Valutazione aziendale: metodi patrimoniale e reddituale

- Metodo patrimoniale con Claude® add-in: rettifica delle voci di Stato Patrimoniale a valori correnti, calcolo del patrimonio netto rettificato (semplice e complesso), trattamento di immobilizzazioni, magazzino e poste a valore di mercato;
- Metodo reddituale con Claude®: stima del reddito medio prospettico normalizzato, scelta del tasso di capitalizzazione, calcolo del valore economico dell'azienda e analisi di sensitività sui parametri chiave.

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Valutazione aziendale: DCF e multipli di mercato

- Metodo finanziario DCF (Discounted Cash Flow) con Claude® add-in: costruzione dei Free Cash Flow to Firm dall'orizzonte di piano, calcolo del WACC, stima del Terminal Value e attualizzazione per ottenere l'Enterprise Value e l'Equity Value;
- Metodo dei multipli di mercato con Claude®: selezione di società comparabili, calcolo dei multipli EV/EBITDA, EV/Sales, P/E, applicazione all'azienda target e triangolazione dei risultati con i metodi precedenti per definire un range di valutazione.

Modulo: TREASURY MANAGEMENT

LA TESORERIA AZIENDALE A ROLLING BUDGET COME NATURALE SBOCCO OPERATIVO DEI MODELLI PREVISIONALI

Lezione 12 , Sabato 30/01/2027 (mattina)

LA TESORERIA AZIENDALE COME PONTE TRA PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA

- 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 13 , Sabato 30/01/2027 (pomeriggio)

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

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.

Lezione 14 , Sabato 06/02/2027 (mattina)

MODELLI DI CONTROLLO FINANZIARIO DELLA TESORERIA AZIENDALE CON EXCEL E AI (PARTE 1)

Premessa metodologica

L'esercitazione è finalizzata alla realizzazione di un Piano di Tesoreria destinato alla gestione preventiva dei fabbisogni di liquidità. Il piano avrà le caratteristiche del Rolling Budget, ovvero rappresentato secondo uno scadenziario ad ampiezza variabile, ed organizzato secondo diversi criteri di priorità.

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Fasi 1 e 2 del Piano di Tesoreria

- Realizzazione con Claude® add-in del calendario di aggregazione dei flussi monetari con possibilità di variarne l'ampiezza (giornaliero, settimanale, mensile, trimestrale), utilizzando le formule di Excel per la manipolazione delle date — generazione automatica delle formule dinamiche di aggregazione;
- Suddivisione con Claude® delle entrate provenienti da contabilità/ordini/budget attraverso i menu di scelta personalizzati, con possibilità di ricorso alle anticipazioni su fatture — costruzione assistita di convalida dati, tabelle di mapping e collegamenti ai budget settoriali.

Lezione 15 , Sabato 06/02/2027 (pomeriggio)

MODELLI DI CONTROLLO FINANZIARIO DELLA TESORERIA AZIENDALE CON EXCEL E AI (PARTE 2)

Costruzione AI-assisted con Excel e Claude® — Fasi 3, 4 e 5 del Piano di Tesoreria

- Suddivisione con Claude® add-in delle uscite per natura (fornitori, personale, fisco, banche) attraverso i menu di scelta personalizzati — generazione automatica delle convalide dati e dei collegamenti alle scadenze;
- Organizzazione con Claude® delle uscite in base alle loro priorità e differibilità — definizione delle regole di slittamento dei pagamenti e simulazione degli scenari di gestione attiva del circolante;
- Individuazione con Claude® dei saldi banca previsionali al fine di contenere i fabbisogni finanziari onerosi — calcolo automatico degli scoperti, dimensionamento delle linee di credito e ottimizzazione degli oneri finanziari.

Test del modello finale e chiusura del modulo

- Test del modello di tesoreria con Claude®: simulazione di scenari di stress sui flussi, verifica della robustezza e correzione assistita degli errori;

Il piano di tesoreria a rolling budget viene costruito dal partecipante, con calendario flussi, saldi previsionali, priorità pagamenti e scenari di stress.

Al termine dell'esercitazione ogni partecipante possiederà un modello di tesoreria realizzato in proprio in Excel con Claude® AI, e avrà maturato una competenza avanzata sulle modalità di gestione temporale dei dati e sull'integrazione tra Piano di Tesoreria e Piano Industriale.

Modulo: BUSINESS INTELLIGENCE E POWER BI

COME TRASFORMARE I DATI AFC IN DASHBOARD DIREZIONALI E KPI UTILIZZABILI DAL MANAGEMENT

Lezione 16 , Sabato 13/02/2027 (mattina)

BUSINESS INTELLIGENCE E POWER BI DESKTOP CON AI ASSISTANT (PARTE 1) — DATA MODEL, DAX E TIME INTELLIGENCE

Strumenti: Power BI Desktop, Claude® AI o ChatGPT come assistente per la scrittura del DAX

Definizione del data model e fondamenti DAX

- Definizione del data model con Claude® o ChatGPT: scelta dello schema (a stella vs fiocco di neve), caricamento delle tabelle, gestione delle granularità;
- Relazioni fra tabelle con Claude® o ChatGPT: Tabella di calendario, Tabella misure DAX, cardinalità, direzione del filtro e best practice di modellazione;
- Basi del DAX con Claude® AI o ChatGPT: operatori, contesto di riga vs contesto di filtro, misure implicite ed esplicite;
- Funzioni di conteggio e aggregazione con Claude® o ChatGPT: COUNT, COUNTROWS, DISTINCTCOUNT, SUM,

AVERAGE, MIN e MAX — generazione assistita delle formule;
- Funzioni iteratrici e di relazione con Claude® o ChatGPT: SUMX, RELATED — quando usarle e differenze rispetto alle aggregazioni semplici.

CALCULATE, FILTER, ALL e Time Intelligence

- Funzione CALCULATE con Claude® AI o ChatGPT: la funzione più importante del DAX, modificatori di contesto e pattern d'uso ricorrenti;
- Funzione FILTER con Claude® o ChatGPT: creazione di tabelle filtrate, combinazione con CALCULATE per le misure condizionali;
- Funzioni ALL e ALLSELECTED con Claude® o ChatGPT: rimozione e ripristino dei filtri, calcolo di percentuali sul totale e analisi comparative;
- Time Intelligence con Claude® o ChatGPT: DATESYTD, DATESQTD, DATESMTD, DATEADD per analisi periodali;
- Confronti temporali con Claude® o ChatGPT: SAMEPERIODLASTYEAR, PARALLELPERIOD, DATESINPERIOD, PREVIOUSMONTH, DATESBETWEEN e DATEDIFF - generazione automatica delle misure di trend e di confronto anno su anno.

Lezione 17 , Sabato 13/02/2027 (pomeriggio)

BUSINESS INTELLIGENCE E POWER BI DESKTOP CON AI ASSISTANT (PARTE 2) — DASHBOARD, KPI E PUBBLICAZIONE

Progettazione della dashboard

Strumenti: Power BI Desktop, Power BI Service, Claude® AI o ChatGPT come assistente per visual e DAX

- Slicers con Claude® o ChatGPT: configurazione dei filtri interattivi e sincronizzazione tra pagine;
- Import immagini e mappa con Claude® o ChatGPT: arricchimento visivo dei report, visualizzazioni geografiche;
- Grafico ad anello, grafico a torta, grafico lineare e funzionalità di drill-through con Claude® o ChatGPT: scelta del visual appropriato in funzione del dato e della storia da raccontare.

Power BI avanzato — Targeting, KPI e Performance Analysis

- KPI con Claude® AI o ChatGPT: definizione di obiettivi, valori effettivi e target, visualizzazione delle performance;
- Il misuratore (gauge) con Claude® o ChatGPT: tachimetro per il monitoraggio rispetto al target;
- Analisi cluster con Claude® o ChatGPT: segmentazione automatica dei dati per identificare gruppi omogenei;
- Albero di scomposizione (Root Cause Analysis) con Claude® o ChatGPT: visual di drill-down per identificare le determinanti di una metrica.

Overview Power BI Service e gestione

- Tipi di licenze, overview generale di Power BI Service e workspaces;
- Pubblicazioni da Power BI Desktop al Service e modi di condivisione dei report (app, link, embed);
- Gestione accessi, ruoli, sicurezza a livello di riga (RLS);
- Data mart e flussi di dati, aggiornamenti pianificati e gateway dati;
- Power Query e modello relazionale su Power BI Service — quando lavorare su Desktop e quando direttamente sul Service;
- Q&A finale di chiusura del modulo: best practice di manutenzione, governance e ottimizzazione dei report.

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.