

PERCORSO

IL CONTROLLO DI GESTIONE IN BANCA: STRUMENTI OPERATIVI, IMPATTI ESG E UTILIZZO AI

1° MODULO • 18-19-20 settembre 2024

2° MODULO • 1-2-3 ottobre 2024

Aula Virtuale



1° MODULO: I MODELLI PER IL CONTROLLO DI GESTIONE IN BANCA

Prima giornata • 18 settembre 2024 (10.00-16.30)

► Introduzione al Controllo di Gestione in banca

- Le linee guida e le definizioni
- Il sistema aziendale di CoGe (Controllo di Gestione): come utilizzarlo
- Le dimensioni di analisi a partire dall'organigramma

► I modelli di business nel Controllo di Gestione

- L'analisi del modello di business
- La rilevazione del *business model* nel controllo di gestione
- La portafogliazione e i suoi possibili utilizzi

► I modelli funzionali nel CoGe: le tipologie di dati

- I dati contabili
- I dati gestionali
- I dati figurativi

► I modelli funzionali nel CoGe: i processi di gestione dei dati

- La natura delle informazioni, la loro provenienza e il loro utilizzo
- La rilevazione e la riconciliazione

Seconda giornata • 19 settembre 2024 (10.00-16.30)

► I modelli funzionali dei ricavi nel CoGe

- I prodotti di posizione
- I prodotti di transazione

► I *pool* di rilevazione centrale

- Il *pool* di tesoreria
- Il *pool* commerciale
- Il *pool* CFO

► Il modello dei Tassi Interni di Trasferimento applicato

- La rete distributiva
- La tesoreria

► Il Controllo di Gestione operativo

- Gli obiettivi dei tassi interni di trasferimento

Terza giornata • 20 settembre 2024 (10.00-16.30)

► ESG: le basi per comprenderne le opportunità

- Il perimetro dei dati
- Le dimensioni di analisi collegate

► **ESG: i modelli funzionali gestionali**

- Gli effetti sul TIT
- I prodotti collegati agli ESG
- I supporti del reporting ESG

► **Case Study/Testimonianza Aziendale**

2° MODULO: PROFILI INNOVATIVI E NUOVE SFIDE PER IL CONTROLLO DI GESTIONE

Prima giornata • 1 ottobre 2024 (10.00-16.30)

► **Introduzione al sistema di rilevazione dei costi**

- Le definizioni
- I concetti fondamentali

► **I modelli di rilevazione dei costi**

- I modelli di *cost allocation*
- Come considerare i modelli disponibili

► **I costi delle risorse**

- Il concetto del prezzo delle risorse produttive
- La quantità

► **I costi delle strutture centrali**

- I concetti fondamentali
- Modelli di rilevazione dei costi delle strutture centrali

Seconda giornata • 2 ottobre 2024 (10.00-16.30)

► **La rilevazione dei costi per processo / prodotto**

- Il modello di rilevazione dei costi per processo per arrivare al prodotto
- Concetti fondamentali

► **Il controllo di gestione per prodotto**

- La segmentazione della redditività per dimensione: utilità
- Analisi delle principali voci da monitorare

► **Case Study/Testimonianza Aziendale**

Terza giornata • 3 ottobre 2024 (10.00-16.30)

► **Fattori ESG e Controllo di Gestione**

- Definizioni dei fattori ambientali, sociali e di governance (ESG)
- Principi base relativi all'introduzione dei fattori ESG nel sistema CoGe
- I principali effetti organizzativi

► **La rendicontazione degli effetti ESG sul Controllo di Gestione**

- La struttura del *Chief Sustainability Officer*: natura e modalità di rilevazione
- La modalità di rendicontazione degli effetti ESG in termini di TIT e reporting

► **Case Study/Testimonianza Aziendale**