

Percorso interaziendale

PERCORSO PER IL CONTROLLO DI GESTIONE IN BANCA: STRUMENTI OPERATIVI DEL SAPER FARE

1° MODULO • 14, 15, 16 novembre 2022 • Aula virtuale

2° MODULO • 29, 30 novembre, 1 dicembre 2022 • Aula virtuale

1° MODULO • 14, 15 e 16 novembre (10.00 - 16.30)

Prima giornata

► Introduzione al controllo di gestione in banca

- Le linee guida e le definizioni
- Il sistema aziendale di CoGe: 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

Seconda giornata

► I modelli funzionali dei ricavi nel controllo di gestione

- I prodotti di posizione
- I prodotti di transazione

► I pool di rilevazione centrale

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

► I modelli di rilevazione della redditività della raccolta indiretta

- I fondi comuni
- Le GPF, GPM
- Le Assicurazioni

Terza giornata

► I modelli dei Tassi Interni di Trasferimento

- L'utilizzo dei modelli a flussi netti con il TIT unico
- L'utilizzo dei modelli a flussi lordi con il TIT multiplo

► Il modello del Building Block Approach

- Le componenti economiche determinanti
- La rilevazione interna e la quantificazione
- La modalità di rilevazione per chiudere il modello banca

► Testimonianza aziendale

- Il sistema di controllo di gestione in un Gruppo Bancario locale in evoluzione

► Case study

- L'impatto del capitale nel controllo di gestione: un caso operativo

2° MODULO • 29 e 30 novembre, 1 dicembre (10.00 - 16.30)

Prima giornata

► 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

► 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

► La banca virtuale

- La natura del centro di responsabilità
- La diverse modalità di rilevazione

► Il controllo di gestione per canale

- Le diverse tipologie di canale in funzione della vita del prodotto
- I modelli gestionali di rilevazione

Terza giornata

► 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

► L'utilizzo di strumenti non ricorrenti per la creazione di valore in banca

- Gli impatti sul controllo di gestione derivanti dall'utilizzo di strumenti non ricorrenti
- La rilevazione del credito in logica finanziaria rispetto a quella contabile
- La rilevazione delle posizioni a default
- La cartolarizzazione