

CTP&C – Programma attività 2022-2023

Dott. Gustavo Troisi :

Gustavo.troisi@enel.com

Dott. Sergio Salvio

s.salvio@fssistemiurbani.it

CTP&C – Comitato Tecnico Pianificazione e Controllo

Le finalità istitutive

- 1. **Diffondere** la conoscenza delle metodologie, degli strumenti e dei processi della pianificazione e del controllo
- 2. **Promuovere** l'approfondimento teorico e pratico delle best practices
- 3. **Analizzare** gli attuali processi utilizzati e **promuovere** lo sviluppo di nuove applicazioni e metodologie
- 4. **Supportare** gli associati nell'applicazione delle metodologie, con particolare attenzione all'area delle PMI
- 5. **Promuovere** il ruolo ed il lavoro del controller
- 6. **Creare** un network di controllers
- 7. **Promuovere** l'Associazione attraverso la pubblicazione di articoli tematici, linee guida operative e l'organizzazione di eventi (convegni, workshop, ecc.)



Gli eventi globali registrati negli ultimi anni, non da ultimo la pandemia (Covid-19), la quarta rivoluzione industriale, la sempre maggiore spinta innovativa guidata dal digitale, la crescente attenzione, sociale e normativa, al tema della sensibilità e alla gestione e controllo dei rischi, **e alcuni fattori interni all'Associazione e al Comitato**, ad esempio l'avvio del percorso di attestazione di qualità dei servizi resi dai soci e il percorso di certificazione della professione di CFO/controller/ ai sensi della prassi UNI/PdR 104:2021, **richiedono un ri-focalizzazione anche delle finalità del Comitato!**

Le nuove finalità

Diffondere e Promuovere la conoscenza

di processi, strumenti e metodologie attuali nella pianificazione strategica, nel controllo di gestione e nel controllo dei rischi *anche orientati alla sostenibilità*

Promuovere l'approfondimento
teorico e pratico delle best practices

Promuovere l'Associazione

attraverso la pubblicazione di articoli tematici, linee guida operative e l'organizzazione di eventi (convegni, workshop, ecc.)

Analizzare l'evoluzione

dei processi, lo sviluppo di nuove applicazioni, metodologie e modelli *in particolare quelli correlati alla digitalizzazione, alla sostenibilità e al controllo dei rischi*

Percorrere l'innovazione
favorendo la diffusione e condivisione di tematiche e tecniche innovative

Valorizzare il ruolo e la professione

del Manager dell'Area AFC *anche in relazione al processo di certificazione e attestazione di qualità*

Supportare gli associati

nell'applicazione delle metodologie *con particolare attenzione all'area delle PMI*

Sviluppare un network

di professionisti della Pianificazione e Controllo
Sempre più orientati alla sostenibilità e al controllo dei rischi

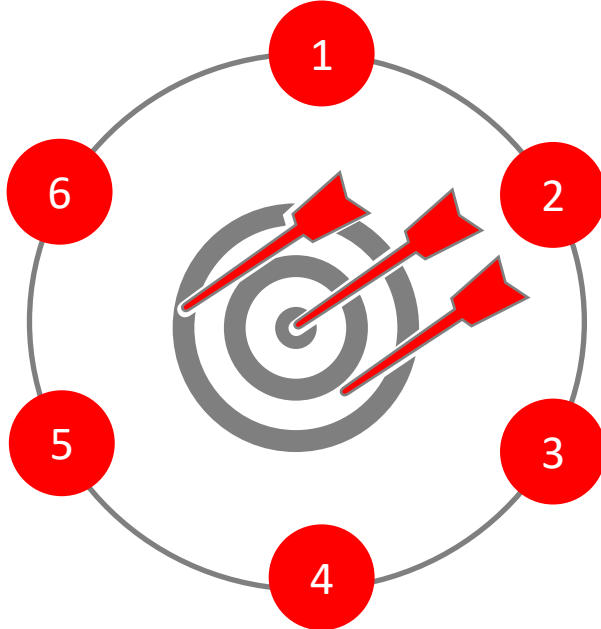
Definizione Organizzazione del Comitato
Rafforzare il team ✓

Sviluppo approfondimenti tematici:

- La Pianificazione Strategica ed il Controllo Direzionale ✓
- Risk Control a supporto Top Management ✓
- Obiettivi e metriche di sostenibilità nei modelli di pianificazione controllo & repor ✓
- Definire il nuovo ruolo dei controllers ✓

Predisposizione articoli
per il periodico ANDAF e per ibrica di PC nel periodico ✓

Organizzazione Forum Controllo di Gestione ✓

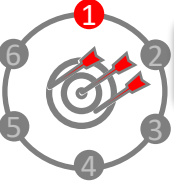


Supporto agli associati

- Ricerche/Survey ✓
- Paper ✓
- Momenti di confronto ✓

Supporto ANDAF

- Attività didattica ✓
- Processo di certificazione e attestazione qualità ✓
- Congresso annuale ✓

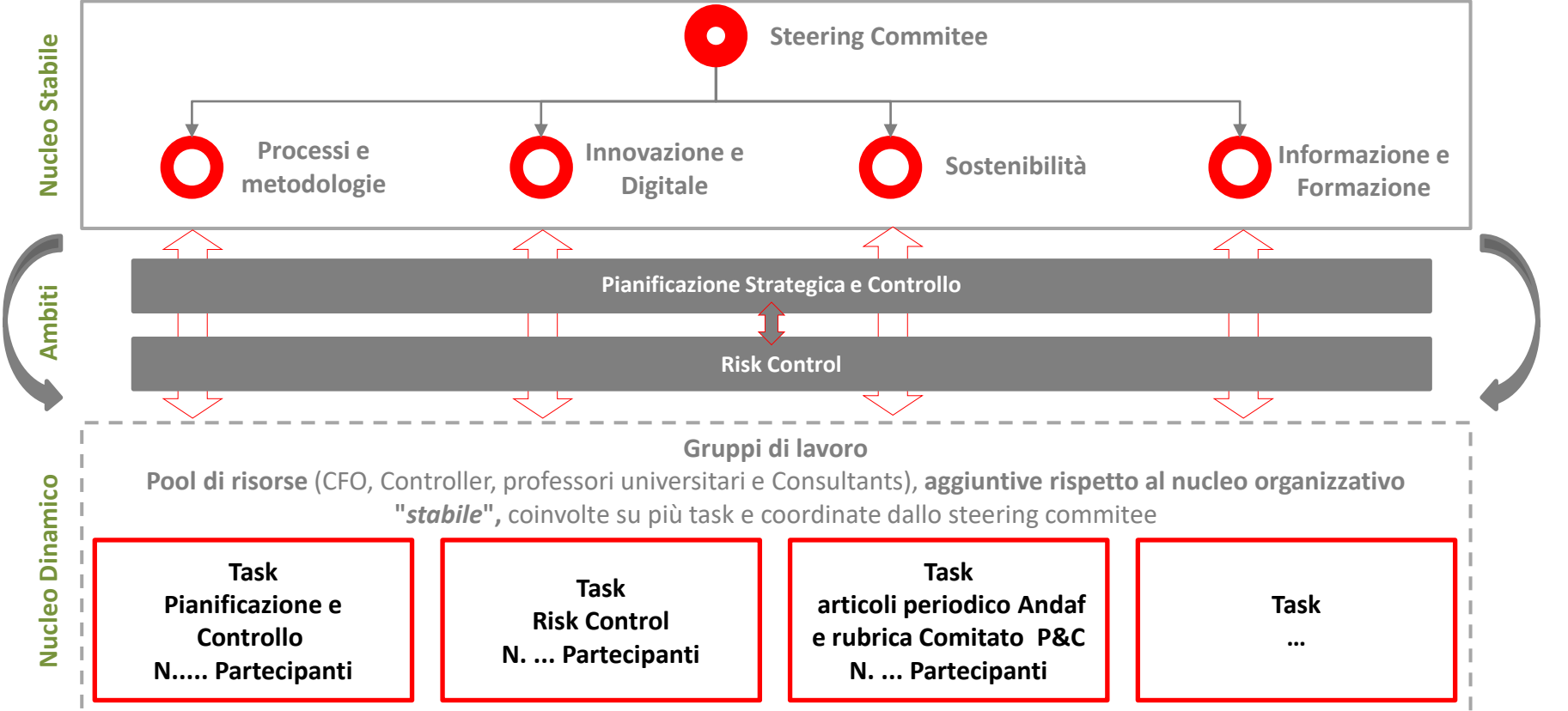


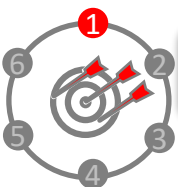
Definizione Organizzazione del Comitato

Identificare **un nucleo stabile**, che dia continuità, e **un nucleo dinamico** a supporto dei singoli Task

Finalità Impattate

Struttura e Organizzazione Definizione della struttura organizzativa e delle responsabilità, in linea con la strategia aziendale.	Processi e Metodologie Definizione dei processi e delle metodologie da utilizzare per la pianificazione e il controllo.	Formazione e Sviluppo Definizione delle attività di formazione e sviluppo per il personale del comitato.
Analisi e Valutazione Analisi e valutazione delle performance del comitato, in linea con gli obiettivi strategici.	Monitoraggio e Reporting Definizione dei meccanismi di monitoraggio e reporting del comitato.	Comunicazione e Trasparenza Definizione delle attività di comunicazione e trasparenza del comitato.
Supporto ai processi Definizione del supporto ai processi del comitato, in linea con gli obiettivi strategici.	Supporto ai rischi Definizione del supporto ai rischi del comitato, in linea con gli obiettivi strategici.	





Rafforzare il Team

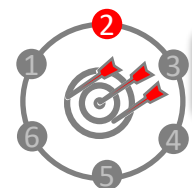
Steering Committee

Finalità Impattate

Struttura e Organizzazione Definizione della struttura organizzativa e delle responsabilità, in linea con la strategia aziendale e con gli obiettivi di medio e lungo periodo.	Processi e Procedure Definizione e implementazione dei processi e delle procedure aziendali, in linea con la strategia e con gli obiettivi di medio e lungo periodo.	Performance Definizione e implementazione dei KPI e degli indicatori di performance, in linea con la strategia e con gli obiettivi di medio e lungo periodo.
Analisi e Pianificazione Analisi della situazione attuale e pianificazione delle attività, in linea con la strategia e con gli obiettivi di medio e lungo periodo.	Monitoraggio e Controllo Monitoraggio e controllo delle attività, in linea con la strategia e con gli obiettivi di medio e lungo periodo.	Reporting e Comunicazione Reporting e comunicazione delle attività, in linea con la strategia e con gli obiettivi di medio e lungo periodo.
Supporto al management Supporto al management nelle attività di pianificazione e controllo.	Supporto al management Supporto al management nelle attività di pianificazione e controllo.	Supporto al management Supporto al management nelle attività di pianificazione e controllo.

FOCUS

1. Gustavo Troisi - Enel
2. Sergio Salvio – FS Sistemi Urbani
3. Lorenzo Zampetti – Coim Group
4. Bas Van Elst – Engie
5. Riccardo Volpati - Accenture
6. Gino Falvo – HSPI
7. Andrea Caldarulo - MARSH
8. Domenico Passannanti - EY
9. Fabio Luca Crepaldi - Deloitte
10. Edilio Rossi – Oracle
11. Paolo Maccarrone – Politecnico di Milano
12. Andrea Dossi – Università Bocconi
13. Fabrizio Sechi – Luiss
14. Masimiliano Catena – YourGroup
15. Alessandro Corsi - Università Bocconi
16. Fabio Ghi – Bios management



Sviluppo approfondimenti tematici

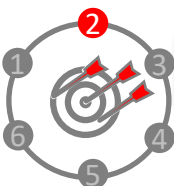
La Pianificazione Strategica ed il Controllo Direzionale

Finalità Impattate



FOCUS

- 1. La Pianificazione a breve, medio e lungo termine:** l'orizzonte da utilizzare nei diversi contesti di mercato.
- 2. Integrazione tra Pianificazione Strategica, Budget e Piani operativi**
- 3. Gli strumenti di pianificazione e reporting.**
- 4. La pianificazione finanziaria, azioni migliorative**
- 5. Il ruolo del CFO e del Resp. Controllo di Gestione nel nuovo scenario Digitale.**
 - a. Quali skills
 - b. Ruolo dialettico/pivot tra digitalizzazione e strutture operative di line
 - c. Definire e implementare il nuovo ruolo dei controllers (oggi vs domani)
- 6. Tempestività e informativa «tailor made»:** il Cfo tra Innovazione digitale e le richieste del Top Management.
- 7. Evoluzione nelle Metodologie e Strumenti per il Controllo di Gestione:**
 - a. La Sostenibilità nei report finanziari
 - b. L'utilizzo della contabilità industriale nel Budget e nel controllo operativo
 - c. «What if analysis», previsioni e supporto decisionale con i Digital Analytics
 - d. Nuovi modelli di budgeting, evoluzione del forecasting e reporting



Sviluppo approfondimenti tematici

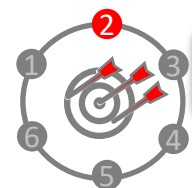
Risk Control a supporto Top Management

Finalità Impattate



FOCUS

1. Risk control e Risk management, quale vista di Risk Management nei processi di formulazione di Piano e Budget/Forecast;
2. Risk Appetite Framework (appetite al rischio) e processo di budget piano;
3. Risk culture e risk informed decision process;
4. Interazione Chief Risk Officer (CRO) e Responsabile controllo di gestione;
5. Indicatori di rischio (PAR, VAR, PD, Expected Loss, cash flow at risk...) leva per una crescita resiliente;
6. Visione a 360 gradi dei rischi dagli strategici ai digital Risk fino ai rischi finanziari;
7. Risk Management e impatto sul business model imposto dalla digitalizzazione : supply chain, blockchain, reputation, ecc.
8. La valutazione del digital risk nei processi di pianificazione e controllo



Sviluppo approfondimenti tematici

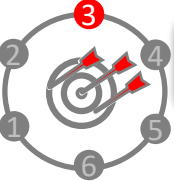
Metriche di sostenibilità nella Pianificazione e Reporting

Finalità Impattate



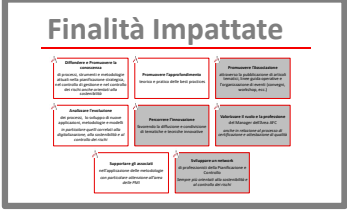
FOCUS

- 1. Contesto di riferimento: la rilevanza della performance ESG dal punto di vista finanziario**
 - a) Principali ESG rating frameworks
 - b) Rilevanza dei rating ESG per l'accesso ai mercati dei capitali
 - c) Recenti evoluzioni (1): nuovo indice MIB ESG
 - d) Recenti evoluzioni (2): creazione del International Sustainability Standards Board in ambito IFRS
- 2. Oltre la disclosure non-financial: pianificazione e misurazione della performance ESG dal punto di vista gestionale**
- 3. Impatti sui modelli di pianificazione tradizionali**
 - a) Nuove metriche da integrare
 - b) Correlazioni tra metriche ESG e metriche economico-finanziarie
 - c) Ruoli e responsabilità all'interno dell'organizzazione
 - d) Strumenti di rilevazione e pianificazione



Predisposizione articoli

Periodico ANDAF e Rubrica di P&C nel periodico



FOCUS

- a. Evoluzione del ruolo e responsabilità di CFO e Controller
- b. Integrated Business Planning & Control
- c. Gli sviluppi del Digital nel Finance: ERP, Datawarehouse, Business Intelligence e Performance Management.
- d. Approccio Risk Management Control.
- e. La sostenibilità e ESG Report
- f. Sintesi Ricerche/Survey sui temi oggetto di Focus coinvolgendo base iscritti e network Andaf



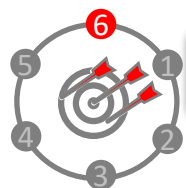
Organizzazione Forum Controllo di Gestione e Risk Management

Supporto proattivo ad ANDAF per agenda e contenuti Forum Controllo di Gestione e Risk Management



FOCUS

- a. Formulare proposta agenda e contenuti
- b. Identificazione potenziale panel
- c. Rapporto con società organizzatrice per realizzazione Forum



Supporto agli associati

Attività didattica - Processo di certificazione e attestazione qualità - Congresso annuale

Finalità Impattate



FOCUS

- Le attività previste in questo TASK sono da intendersi come **attività continuative del comitato** che hanno il **sostanziale obiettivo di fornire** agli associati un **contributo sempre di valore e quanto più possibile orientato ai loro fabbisogni**. Le attività, pertanto, sono **orientate al miglioramento continuo** delle attività del comitato e **prevalentemente rivolte a:**
 - intercettare i fabbisogni** degli associati in ambito Pianificazione e Controllo e Risk Control
 - Identificare le attività, i percorsi e le metodologie** più idonei a fornire contributi di valore agli associati coerenti con i fabbisogni espressi, con la mission del Comitato e dell'associazione
 - declinare il tutto in un piano di azione** integrato di informazione, formazione e supporto agli associati
- Tra le attività operative** da mettere in campo nel corso del triennio **rilevano:**
 - la **progettazione e la somministrazione di specifiche survey** volte ad intercettare i fabbisogni prevalenti degli associati
 - la **progettazione e implementazione di attività didattica e di informazione** specifica per gli ambiti di riferimento del Comitato
 - la strutturazione di **contenuti informativi e formativi relativi del percorso di Attestazione/Certificazione specializzati per gli ambiti P&C e Risk Control** (attività da coordinarsi con i fabbisogni effettivi dell'Associazione)