


Percorso formativo

# IL SERVIZIO DI TESORERIA ENTI





La gestione della tesoreria degli enti è oggetto di significative innovazioni normative che si incardinano nell'operatività già complessa delle banche tesoriere e richiedono un aggiornamento continuo e puntuale.

In risposta a quest'esigenza, ABIFormazione propone un percorso formativo costituito da tre moduli – auto consistenti nei contenuti e, quindi, frequentabili anche singolarmente – sugli aspetti gestionali del servizio di tesoreria e cassa, la riscossione delle entrate e il finanziamento delle pubbliche amministrazioni: i temi esaminati spazieranno dalle modalità di affidamento del servizio alla luce del nuovo Codice dei Contratti ai sistemi di pagamento e riscossione, con il recepimento della PSD2, dal ricorso al credito bancario da parte dell'Ente fino alla gestione dell'eventuale dissesto e pignoramento dei fondi di pertinenza dell'ente.

## Articolazione del percorso

---

1

PRIMO MODULO

**L'affidamento e gli aspetti gestionali del servizio di tesoreria**

18 e 19 MARZO  
2021

2

SECONDO MODULO

**Riscossione delle entrate pubbliche e sistema pagoPA**

29 MARZO  
2021

3

TERZO MODULO

**Il finanziamento delle pubbliche amministrazioni e la gestione degli enti in situazioni deficitarie**

14 e 15 APRILE  
2021

## Modalità di erogazione

---

Ciascun giornata si svolgerà **con orario 10.00-16.30**.

In ragione dell'emergenza sanitaria in corso, il primo modulo verrà erogato a distanza, attraverso una piattaforma dedicata che consente interazione tra docenti e partecipanti; i moduli successivi, potrebbero essere erogati in presenza nella sede ABIFormazione di Milano e in diretta streaming per coloro che volessero continuare a seguire il percorso a distanza. Ogni informazione su quest'aspetto, che ABIFormazione monitora con attenzione in base all'evoluzione della pandemia, sarà costantemente aggiornata sul sito [abiformazione.it](http://abiformazione.it)



## Obiettivi

---

Il percorso consente al partecipante di acquisire il set di conoscenze utili a identificare ed esaminare:

- la normativa di riferimento di acquisizione e gestione del servizio, con focus specifici sulle misure più recenti che impattano sull'operatività delle banche tesoriere;
- le caratteristiche dei servizi di pagamento e di riscossione;
- il complesso delle operazioni di gestione finanziaria dell'Ente e le modalità di gestione dei pignoramenti e del dissesto;
- i profili di responsabilità del tesoriere.

## Destinatari

---

Responsabili e addetti dell'Ufficio Tesoreria e Cassa, dell'Ufficio Legale, dell'Ufficio Servizi di Pagamento, della Funzione Organizzazione e Processi.

# I contenuti

---

## 1 PRIMO MODULO L'affidamento e gli aspetti gestionali del servizio di tesoreria

---

- I servizi di tesoreria e cassa: il framework normativo di riferimento
- Acquisizione del servizio: soggetti abilitati a svolgere il servizio, qualificazione del contratto di tesoreria nel Codice dei Contratti
- Rinnovo e proroga dei contratti scaduti alla luce del nuovo Codice
- Cessazione del servizio: gare deserte e passaggio di consegne
- Aspetti gestionali: sistema di Tesoreria Ordinaria, Unica e Mista, documentazione riferita al servizio, sistemi di pagamento e riscossione, gestione di somme a specifica destinazione, conto del tesoriere
- Il recepimento della PSD2 e i servizi di tesoreria
- Ordinativi informatici di incasso e pagamento (OPI)

## 2 SECONDO MODULO Riscossione delle entrate pubbliche e sistema pagoPA

---

- Riscossione degli Enti pubblici
- Sistema pagoPA: contesto normativo: il Codice dell'Amministrazione Digitale - CAD
- Linee guida dell'AgID per l'effettuazione di pagamenti elettronici in favore delle Pubbliche Amministrazioni - Orientamenti e FAQ dell'Agenzia
- Nodo dei pagamenti - SPC: soggetti aderenti e modelli di pagamento
- Impatto sui servizi di Tesoreria e Cassa
- Attività di riconciliazione



## 3 TERZO MODULO

### Il finanziamento delle pubbliche amministrazioni e la gestione degli enti in situazioni deficitarie

---

- Fonti di finanziamento degli Enti: presupposti per il ricorso all'indebitamento, limiti qualitativi e quantitativi e divieto di indebitamento per spese correnti
- Varie forme di finanziamento a breve e lungo termine
- Anticipazioni di tesoreria: modalità di gestione, anticipazioni nel sistema di Tesoreria unica, interessi sulle anticipazioni e responsabilità del tesoriere/cassiere
- Mutui: limiti e condizioni per l'assunzione; garanzie; preammortamento e ammortamento
- Modalità di utilizzo delle somme rivenienti dai mutui
- Rinegoziazione e rimodulazione dei mutui
- Altre forme di indebitamento: anticipazione di liquidità, aperture di credito, prestiti obbligazionari e finanziamenti nelle more di operazioni di alienazione del patrimonio
- Enti in situazioni deficitarie: analisi del contesto normativo e della dottrina e giurisprudenza in materia
- Dissesto e predissesto
- Pignoramento di fondi: somme escluse dal pignoramento, modalità del pignoramento e dichiarazione del Tesoriere

### **Sedi Operative**

Salita di San Nicola da Tolentino, 13  
00187 Roma

Via Locatelli, 1  
20124 Milano

[www.abiformazione.it](http://www.abiformazione.it)

### **CONTATTI**

#### **Carla Marinuzzi**

06.6767.497 - [c.marinuzzi@abiservizi.it](mailto:c.marinuzzi@abiservizi.it)


#### **Fernanda Silvi**

06.6767.561 - [f.silvi@abiservizi.it](mailto:f.silvi@abiservizi.it)

#### **Segreteria Organizzativa**

06.862288309 - [abiformazione@upandup.biz](mailto:abiformazione@upandup.biz)

Il sistema di Gestione Qualità  
di ABIServizi è conforme  
alla norma UNI EN ISO 9001:2015  
per i Settori IAF 37, 35, 08



Percorso formativo

# IL SERVIZIO DI TESORERIA ENTI

**Intero percorso**

- 1° Modulo** • L'affidamento e gli aspetti gestionali del servizio di tesoreria (18 e 19 marzo 2021)
- 2° Modulo** • Riscossione delle entrate pubbliche e sistema pagoPA (29 marzo 2021)
- 3° Modulo** • Il finanziamento delle pubbliche amministrazioni e la gestione degli enti in situazioni deficitarie (14 e 15 aprile 2021)

AZIENDA .....

PARTECIPANTE .....

CONTATTO TELEFONICO DEL PARTECIPANTE .....

E-MAIL DEL PARTECIPANTE .....

FUNZIONE .....

INDIRIZZO ..... CITTÀ ..... CAP .....

**FATTURARE A**

RAGIONE SOCIALE .....

P.IVA ..... C.F. (Codice fiscale) .....

PEC ..... COD. DESTINATARIO .....

INDIRIZZO ..... CAP .....

CITTÀ ..... TEL ..... FAX .....

E-MAIL .....

COD. AZIENDA ..... Data ..... Timbro e Firma .....

QUOTE DI ISCRIZIONE	Associati ABI	Non Associati ABI
Intero percorso	€ 3.300 +IVA	€ 3.600 +IVA
Modulo di 1 giorno	€ 900 +IVA	€ 1.200 +IVA
Modulo di 2 giorni	€ 1.400 +IVA	€ 1.700 +IVA

Le quote sono comprensive di materiale didattico. Per **iscrizioni multiple della stessa azienda al percorso o ai singoli moduli** è previsto uno **sconto del 10% sulle quote di iscrizione.**

Si richiede la documentazione (elaborazione e spedizione Attestato) per rendicontare ai Fondi Interprofessionali la partecipazione all'iniziativa  
 Si  No  da spedire a: .....

Via ..... E-mail .....

**Il rilascio della documentazione è vincolato alla compilazione dell'autocertificazione da parte del partecipante durante l'iniziativa formativa.**

Si richiede l'inserimento in fattura del riferimento al finanziamento da Fondi Interprofessionali:

Fondo ..... Avviso .....

**MODALITÀ DI ISCRIZIONE** | Compilare il presente modulo, sottoscritto per accettazione e inviare **via e-mail ad abiformazione@upandup.biz**. Il numero dei partecipanti all'iniziativa è limitato: la priorità di iscrizione sarà determinata in base alla data di arrivo del modulo di iscrizione, compilato in ogni sua parte e sottoscritto. Per la partecipazione all'iniziativa è obbligatorio partecipare a una sessione di test di connessione alla piattaforma che verrà comunicato da ABIFORMAZIONE successivamente alla ricezione delle scheda di iscrizione. Eventuali criticità relative alla fruizione dell'aula virtuale e a problemi di collegamento, nel caso di mancata partecipazione al test, sollevano ABIFORMAZIONE da ogni responsabilità e l'iscrizione sarà da considerarsi non annullabile. Il pagamento delle quote dovrà essere effettuato a ricevimento fattura, tramite bonifico bancario intestato a: ABISERVIZI c/o UniCredit S.p.A., codice IBAN: IT97U0200805364000500031378; codice BIC SWIFT: UNCRITMMORR. I nominativi dei partecipanti possono essere sostituiti in qualsiasi momento. Eventuali sostituzioni dovranno essere comunicate alla Segreteria Organizzativa (tel. **06.862288309** - **abiformazione@upandup.biz**). In caso di **assenza non comunicata**, ABISERVIZI S.p.A. fatturerà il 100% della quota di iscrizione. ABISERVIZI S.p.A. si riserva la facoltà di rinviare o annullare l'iniziativa dandone notizia ai partecipanti. La conferma della realizzazione dell'iniziativa sarà comunicata via e-mail dalla Segreteria Organizzativa di ABISERVIZI.

**Informativa privacy** - Art. 13 del Regolamento (UE) 2016/679 – Regolamento Generale Protezione Dati (RGPD) – I dati personali forniti saranno trattati dal Titolare ABISERVIZI S.p.A., in forma parzialmente automatizzata, al fine di a) gestire e dare esecuzione alla Sua richiesta (incluso l'invio di comunicazioni amministrative relative ai servizi richiesti); b) dare adempimento ad obblighi di legge, di regolamento o a disposizioni di organi pubblici; c) inviare via posta, via fax o e-mail e telefono informazioni relative ad iniziative, materiale promozionale su prodotti e/o servizi info-formativi, manifestazioni, prodotti editoriali di ABISERVIZI S.p.A. Il trattamento dei dati per le finalità di cui ai punti a) e b) è necessario per l'esecuzione delle misure precontrattuali da Lei richieste, delle relative prestazioni/servizi e per l'adempimento dei connessi obblighi normativi; per tali finalità il conferimento dei dati è obbligatorio e l'eventuale rifiuto comporta l'impossibilità di dare seguito alla richiesta. Relativamente alla finalità c) Lei ha facoltà di prestare o meno il Suo consenso; l'eventuale rifiuto di fornire i dati o rilasciare il consenso per tale finalità non ha conseguenze sulla Sua richiesta. Lei ha comunque il diritto di revocare il consenso eventualmente rilasciato. I Suoi dati saranno conservati per il tempo necessario alla erogazione dei servizi richiesti e alla gestione dei connessi adempimenti amministrativi e normativi e, con riferimento alle finalità di cui al punto c), per 2 anni decorrenti dall'ultima comunicazione inviata (ferma la Sua facoltà di opporsi, in qualsiasi momento, alla ricezione di tali comunicazioni), trattati da persone autorizzate sotto la diretta autorità di ABISERVIZI S.p.A. e potranno essere comunicati a soggetti terzi che, in qualità di responsabili del trattamento, svolgano per conto di quest'ultima attività amministrative, organizzative e tecniche di supporto (quali, ad es., segreteria, servizi IT, assistenza tecnica). Potrà in qualsiasi momento esercitare i diritti di cui agli artt. 15-22 del RGPD (accesso ai dati che La riguardano e loro eventuale rettifica, cancellazione, limitazione od opposizione al trattamento, portabilità, ove ne ricorrano i presupposti), nonché richiedere la lista aggiornata dei soggetti a cui i dati potranno essere comunicati, rivolgendosi al titolare del trattamento con sede in Roma, 00186 - Piazza del Gesù 49, e-mail [privacy@abiservizi.it](mailto:privacy@abiservizi.it) e/o al Responsabile Protezione Dati, all'indirizzo Via delle Botteghe Oscure, 4 - 00186 Roma, e-mail [rdp@abiservizi.it](mailto:rdp@abiservizi.it), fermo restando il Suo diritto di presentare reclamo al Garante per la protezione dei dati personali. Presa visione dell'informativa privacy sopra riportata, presto il consenso al trattamento dei miei dati personali da parte di ABISERVIZI S.p.A. per le seguenti finalità: per l'invio via posta, via fax o e-mail e telefono di informazioni relative ad ulteriori iniziative, materiale promozionale su prodotti e/o servizi info-formativi, manifestazioni, prodotti editoriali di ABISERVIZI  Acconsento  Non acconsento

Data ..... Timbro e Firma .....