



“CONSULENZA AL FAMILY BUSINESS”

Governance e gestione strategica delle imprese familiari

CALENDARIO DELLE LEZIONI

(venerdì dalle 9.00 alle 18.00 – Brescia/Bergamo)

<http://saflombardia.com/>

G.	Data Luogo	Argomento	Ore	Docenti
1.	26/10/2018 h. 9/18 BRESCIA	<p><u>Valori imprenditoriali, fini dell'impresa, responsabilità della proprietà e del management (C.4.1 – C.11.1 – D.3.1)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Presentazione del corso➤ Valori etici e valori imprenditoriali➤ I fini dell'impresa: il perseguimento di un obiettivo singolo vs. una funzione multi-obiettivo➤ Dalla <i>shareholder view</i> alla <i>stakeholder view</i>➤ La ricerca del bene dell'impresa come responsabilità fondamentale del management➤ I diversi modelli proprietari di impresa, le loro peculiarità e la loro diffusione in Italia e nel resto del Mondo	8	Prof. Mario Minoja (Università di Udine e Università Bocconi)
2.	30/11/2018 h. 9/18 BRESCIA	<p><u>Il sistema “famiglia-impresa-patrimonio” e le sue peculiarità (D.2.9 – D.3.11)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Le intersezioni tra famiglia, impresa e patrimonio➤ I tratti qualificanti dell'impresa familiare➤ Imprese familiari vs. piccole e medie imprese (PMI)➤ Le performance delle imprese familiari vs. le imprese non familiari: alcuni dati empirici e loro interpretazione➤ I tratti distintivi delle famiglie proprietarie➤ Le dinamiche familiari➤ Le dinamiche proprietarie e la “deriva generazionale”➤ I valori e i comportamenti di una proprietà responsabile	8	Prof. Alfredo De Massis (Università di Bolzano)



SAF
"NON MULTA
SED MULTUM"

SCUOLA DI ALTA FORMAZIONE DELLA LOMBARDIA

VIA MARSALA N. 17
25122 BRESCIA (BS)

G.	Data Luogo	Argomento	Ore	Docenti
3.	21/12/2018 h. 9/18 BRESCIA	<p><u>I tipi di imprese familiari e i “pro” e i “contro” della proprietà familiare (D.3.11)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ I tipi di imprese familiari➤ La <i>socio-emotional wealth</i> (SEW) e le sue implicazioni➤ I rapporti impresa-famiglia proprietaria: alcuni archetipi➤ I “pro” dell’impresa familiare: orientamento al lungo termine, coinvolgimento, capitale sociale e relazionale, continuità della leadership➤ I “contro” della proprietà familiare: nepotismo, avversione al rischio, assorbimento di risorse per gestire emozioni e conflitti familiari, incertezze e rischi legati al ricambio generazionale	8	Prof.ssa Daniela Montemerlo (Università dell’Insubria e Università Bocconi)
4.	11/1/2019 h. 9/18 BRESCIA	<p><u>La governance dell’impresa familiare: regole, strutture e processi di corporate governance (D.3.15 – D.3.16)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ La “terna” proprietà-governo-direzione e le relazioni che intercorrono fra tali elementi➤ La composizione del consiglio di amministrazione (CDA)➤ Le raccomandazioni contenute nei codici di autodisciplina delle società quotate e delle società non quotate	8	Prof.ssa Daniela Montemerlo (Università dell’Insubria e Università Bocconi)
5.	1/2/2019 h. 9/18 BRESCIA	<p><u>La governance dell’impresa familiare: un’articolazione su più livelli (D.3.15 – D.3.16 – D.3.21)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ La holding, il gruppo, la proprietà, la famiglia➤ Governo della proprietà e compiti del CDA della holding➤ L’assemblea e le riunioni fra soci➤ La gestione dei rapporti fra parenti-soci➤ Le caratteristiche e i ruoli di un CDA “ben funzionante” nelle imprese familiari➤ L’apertura a consiglieri esterni	8	Prof. Nicola Rondinone (Università LIUC)



G.	Data Luogo	Argomento	Ore	Docenti
6.	22/2/2019 h. 9/18 BRESCIA	<p><u>Le decisioni-chiave per la governance delle imprese familiari (D.3.12 – D.3.15)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ L'esplicitazione dei valori in una carta di famiglia➤ L'attivazione di riunioni e consigli di famiglia➤ La costruzione e il rinnovamento delle regole proprietarie (statutarie e parasociali)➤ La costruzione e il rinnovamento di principi e regole su alcuni temi "sensibili" (coinvolgimento dei giovani, remunerazione dei familiari, ecc.)	8	Prof. Fernando Alberti (Università Liuc)
7.	15/3/2019 h. 9/18 BRESCIA	<p><u>Profili giuridico-contrattuali degli accordi tra familiari (D.3.12 – D.3.15)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Gli statuti delle imprese familiari➤ Accordi parasociali e patti di famiglia	8	Dott. Gianluca Bolelli (Dottore Commercialista)
8.	5/4/2019 h. 9/18 BRESCIA	<p><u>Il ruolo delle funzioni e degli organi di controllo per la governance delle imprese familiari (C.2 – D.9.4)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Il collegio sindacale➤ La società di revisione➤ L'internal audit➤ Il risk management➤ L'Organismo di vigilanza ex D. Lgs. 231/2001	8	Dott. Gianluca Bolelli (Dottore Commercialista)
9.	19/4/2019 h. 9/18 BRESCIA	<p><u>La strategia e la gestione strategica dell'impresa familiare: i concetti-base dello strategic management (C.4.1)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ I concetti di strategia e di gestione strategica➤ La formula imprenditoriale➤ Le strategie di business e il vantaggio competitivo: le strategie competitive di base e la <i>resource-based view</i>➤ Le strategie <i>corporate</i>	8	Dott. Massimo Solbiati (Università Liuc e Dottore Commercialista)



SAF
"NON MULTA
SED MULTUM"

SCUOLA DI ALTA FORMAZIONE DELLA LOMBARDIA

VIA MARSALA N. 17
25122 BRESCIA (BS)

G.	Data Luogo	Argomento	Ore	Docenti
10.	10/5/2019 h. 9/18 BRESCIA	<u>La strategia e la gestione strategica dell'impresa familiare e delle PMI (C.4.1)</u> <ul style="list-style-type: none">➤ Le strategie delle PMI➤ Le peculiarità delle strategie delle imprese familiari➤ Il problema della coerenza fra corporate governance e strategia	8	Prof. Alfredo De Massis (Università di Bolzano)
11.	14/6/2019 h. 9/18 BRESCIA	<u>Le strategie e i processi di crescita dell'impresa familiare (C.4.1)</u> <ul style="list-style-type: none">➤ La crescita interna e la crescita esterna➤ L'internazionalizzazione➤ La diversificazione e l'integrazione verticale	8	Prof. Fabio Antoldi (Università Cattolica Milano) Prof. Daniele Cerrato (Università Cattolica Milano)
12.	5/7/2019 h. 9/18 BRESCIA	<u>Crescita e managerializzazione delle imprese familiari (B.3.1 – C.6)</u> <ul style="list-style-type: none">➤ I processi di delega➤ Leadership individuale e leadership collegiale➤ Crescita e apertura a manager esterni alla famiglia➤ I processi di selezione del management➤ Gestire la convivenza tra manager interni e manager esterni alla famiglia	8	Prof. Fabio Antoldi (Università Cattolica Milano)
13.	19/7/2019 h. 9/18 BRESCIA	<u>Il controllo di gestione nelle imprese familiari -prima parte- (C.3.2 – C.3.3)</u> <ul style="list-style-type: none">➤ Le diverse configurazioni di costo➤ Direct cost, <i>full costing</i> e <i>activity-based costing</i>➤ <i>Job costing</i> e <i>process costing</i>➤ L'allocazione dei costi indiretti di fabbricazione➤ I costi per le decisioni di breve periodo (decisioni di product mix e di utilizzo di risorse scarse; <i>make or buy</i>; ecc.)	8	Dott. Massimo Solbiati (Università Liuc e Dottore Commercialista)



G.	Data Luogo	Argomento	Ore	Docenti
14.	13/9/2019 h. 9/18 BERGAMO	<p><u>Il controllo di gestione nelle imprese familiari -seconda parte- (C.3.2 – C.3.3)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Costi e margini per area di business e per linea di prodotto➤ La progettazione e l'implementazione di un sistema di contabilità analitica➤ I software per il controllo di gestione	8	Dott. Massimo Solbiati (Università Liuc e Dottore Commercialista)
15.	4/10/2019 h. 9/18 BERGAMO	<p><u>Le previsioni economico-finanziarie (C.3.1 – C.3.2 – C.3.3 – C.3.5)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ I costi standard, il budget e il processo di <i>budgeting</i>➤ L'analisi degli scostamenti➤ La reportistica gestionale per l'alta direzione e per il CDA➤ Il piano industriale	8	Prof. Catry Ostinelli (Università Liuc)
16.	25/10/2019 h. 9/18 BERGAMO	<p><u>Le fusioni e le acquisizioni (M&A) nei processi di crescita esterna (C.5.9 – C.5.14 – C.5.18)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ L'individuazione e la selezione delle imprese target➤ La gestione dei processi di integrazione post-acquisizione➤ I tipi di "operazioni straordinarie" per l'M&A e le relative modalità tecnico-contrattuali➤ Profili contabili e profili fiscali delle operazioni di M&A	8	Dott. Gianluca Bolelli (Dottore Commercialista) Dott. Simone Trezzi (Dottore Commercialista)
17.	15/11/2019 h. 9/18 BERGAMO	<p><u>Le strategie per il finanziamento della crescita e l'apertura del capitale (C.4.5 – C.4.6 – D.3.13 – D.3.14)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Crescita interna, crescita sostenibile e gestione del rapporto di indebitamento	8	Dott. Lorenzo Valentino (Dottore Commercialista)



SAF
"NON MULTA
SED MULTUM"

SCUOLA DI ALTA FORMAZIONE DELLA LOMBARDIA

VIA MARSALA N. 17
25122 BRESCIA (BS)

G.	Data Luogo	Argomento	Ore	Docenti
		<ul style="list-style-type: none">➤ Leva finanziaria e leva azionaria➤ L'emissione di obbligazioni quotate e non quotate➤ Crescita e apertura del capitale➤ L'ingresso dei fondi nel capitale e le opportunità offerte dal <i>private equity</i>➤ La finanza strutturata e gli strumenti innovativi per il finanziamento della crescita➤ Le opportunità offerte dai PIR (Piani Individuali di Risparmio) per la crescita delle PMI e delle imprese familiari		
18.	29/11/2019 h. 9/18 BERGAMO	<p style="text-align: center;"><u>La quotazione in Borsa</u> <u>(C.5.17)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Il progetto <i>élite</i> di Borsa Italiana➤ Il mercato AIM Italia di Borsa Italiana per le piccole e medie imprese➤ Il processo di quotazione sul mercato MTA di Borsa Italiana: le fasi e gli attori in gioco➤ La predisposizione del prospetto informativo	8	Dott. Lorenzo Valentino (Dottore Commercialista)
19.	13/12/2019 h. 9/18 BERGAMO	<p style="text-align: center;"><u>Aprire il capitale e diventare società emittente:</u> <u>gli obblighi per le società quotate e gli Enti di</u> <u>Interesse Pubblico (EIP)</u> <u>(C.5.17; D.3.18; da D.9.5 a D.9.11)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Le norme e gli obblighi per le società quotate: il D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (Testo unico delle disposizioni in materia di intermediazione finanziaria – T.U.F.)➤ Gli Enti di Interesse Pubblico e le disposizioni introdotte dal D. Lgs. 139/2010.➤ Quotazione in borsa e implicazioni per la <i>corporate governance</i>➤ Allestire e gestire la funzione di Investor Relations; le comunicazioni al mercato➤ Aggiotaggio, insider trading e gli altri reati finanziari: prevenzione e tempestiva individuazione	8	Prof. Nicola Rondinone (Università LIUC)



SAF
"NON MULTA
SED MULTUM"

SCUOLA DI ALTA FORMAZIONE DELLA LOMBARDIA

VIA MARSALA N. 17
25122 BRESCIA (BS)

G.	Data Luogo	Argomento	Ore	Docenti
20.	10/1/2020 h. 9/18 BERGAMO	<p><u>Il passaggio generazionale e la successione al vertice (D.2.9)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Continuità generazionale e accordi familiari➤ Il passaggio generazionale come processo➤ La pianificazione della successione➤ La valutazione dei candidati alla successione al vertice e la scelta del leader➤ Le gestione della convivenza tra leader di generazioni differenti➤ Il passaggio generazionale nei ruoli di leader, top manager, consigliere di amministrazione	8	Prof. Fernando Alberti (Università Liuc)
21.	24/1/2020 h. 9/18 BERGAMO	<p><u>Una valutazione di sintesi: un check-up dell'impresa familiare (C.4.1 – C.4.2 – C.6.1)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Le performance reddituali e l'equilibrio patrimoniale-finanziario➤ Il posizionamento competitivo e l'analisi della concorrenza➤ La strategia realizzata e la strategia in corso di realizzazione➤ La squadra manageriale e l'assetto organizzativo➤ La corporate governance, i rapporti famiglia-impresa e l'assetto societario o di gruppo➤ La coerenza proprietà – governance – strategia➤ I fabbisogni di cambiamento	8	Dott. Massimo Solbiati (Università Liuc e Dottore Commercialista)
22.	7/2/2020 h. 9/18 BERGAMO	<p><u>La gestione del patrimonio familiare: lo <i>wealth management</i> per la valorizzazione del patrimonio (C.4.6)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Le opportunità offerte dal private banking➤ Le gestioni patrimoniali➤ Le gestioni individuali e la consulenza avanzata di portafoglio➤ I fondi di investimento	8	Manager di Banca Aletti (come practitioner)



SAF
"NON MULTA
SED MULTUM"

SCUOLA DI ALTA FORMAZIONE DELLA LOMBARDIA

VIA MARSALA N. 17
25122 BRESCIA (BS)

G.	Data Luogo	Argomento	Ore	Docenti
		<ul style="list-style-type: none">➤ <i>Investment, real estate e art advisory</i>➤ I family office		
23.	28/2/2020 h. 9/18 BERGAMO	<p><u>La gestione del patrimonio familiare: lo wealth management per la protezione del patrimonio (C.4.6)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Servizi fiduciari e trust➤ <i>Private insurance</i>➤ Consulenza legale e fiscale	8	Manager di Banca Aletti (come practitioner)
24.	20/3/2020 h. 9/18 BERGAMO	<p><u>La trasmissione del patrimonio familiare (D.2.9)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ I profili giuridico-contrattuali➤ I profili fiscali	8	Per i profili giuridici: Prof. Antonio Albanese (Università Cattolica Milano) Per i profili fiscali: Prof. Marco Barassi (Università di Bergamo)
25.	17/4/2020 h. 9/18 BERGAMO	<p><u>La consulenza alle imprese familiari e alle famiglie proprietarie (C.3 – C.4)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ I fabbisogni di consulenza➤ L'evoluzione della consulenza al family business➤ Il settore della consulenza al family business, gli attori in gioco, gli spazi e le opportunità per i dottori commercialisti.	8	Prof. Fernando Alberti (Università Liuc)

ORARI E LUOGHI:

Le lezioni si svolgono nella giornata di venerdì, alle date previste nel programma, per otto ore, dalle 09,00 alle 13,00 e dalle 14,00 alle 18,00:

dal **26/10/2018** al **19/7/2019** al Museo Mille Miglia, Viale della Bornata 123 - Brescia

dal **13/9/2019** al **17/4/2020** all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, Rotonda dei Mille 1 - Bergamo

Tel. 030/3752348-4; Fax. 030/3752913 - segreteria@saf Lombardia.com - www.saf Lombardia.com

P. IVA: 03768540985 - CF: 03768540985