

VETRINA

La gestione accentrata della tesoreria: profili legali e contrattuali per commercialisti

di Euroconference Centro Studi Tributari

PROGRAMMA

I Incontro

Tecniche di cash pooling e schemi contrattuali.

- Strategie nella gestione di liquidità-fabbisogni finanziari di gruppo: tipologie di *cash pooling* e soluzioni alternative
- Impalcatura contrattuale: convenzione di tesoreria con la società *pooler*, mandato alla banca e qualificazioni civilistiche
- Oggetto e soggetti del contratto: accentramento di fidi, saldi, flussi di incasso e pagamento; la scelta della società *pooler*; pool account e conti periferici
- Zero balance *cash pooling*: il conto corrente di corrispondenza, la gestione dei bonifici e dei saldi giornalieri
- *Notional cash pooling*: compensazioni incrociate, somma algebrica dei saldi e scritturazioni contabili
- Finanziamenti *intercompany*: funzionamento, contenuti e clausole contrattuali

II Incontro

Rischi e profili di responsabilità.

- Atti e procedimento autorizzatorio del *cash pooling*: dalla delibera consiliare alla stipula dei contratti
- Il *cash pooling* dal punto di vista del socio di minoranza “esterno al gruppo” il rischio di abusi
- *Cash pooling* e “presunzione” di attività di direzione e coordinamento
- *Cash pooling* e problemi in tema di postergazione infragruppo
- Profili penali: *cash pooling* e operazioni distrattive
- Profili fallimentari: *cash pooling*, pianificazione finanziaria, crisi di gruppo, revocatoria

III Incontro

Laboratorio conclusivo

- Analisi di un caso di studio: indicazioni pratiche e spunti di riflessione
- Testimonianza aziendale
- Esercitazione pratica

CORPO DOCENTE

- **Antonio Morello**

Avvocato, Foro di Roma - Esperto di Diritto e contenzioso societario e fallimentare,
Componente organi societari e Odv

SEDI E DATE

CITTÀ	SEDE	ORARIO	DATA INIZIO	CREDITI
Web	Sede WEB	14.30 - 17.30	07/03/2022	Dettagli Crediti ODCEC

Master di specializzazione

**LA GESTIONE ACCENTRATA DELLA TESORERIA:
PROFILO LEGALE E CONTRATTUALI PER COMMERCIALISTI**

Disponibile in versione web: partecipa comodamente dal Tuo studio!

[accedi al sito >](#)