



L'elemento umano: il cash forecasting e le decisioni organizzative

La pianificazione finanziaria per lo sviluppo del business

Convegno Este, Bologna, 6 maggio 2015

Valerie Bénéteau

Premessa

- Pianificazione finanziaria: strumenti, statistica, estrapolazioni, dati storici... ma anche persone
- La vitalità della pianificazione dipende da quanto siamo in grado di renderlo un processo umano
- In questa presentazione mi focalizzerò su due passaggi: la preparazione del piano e il confronto del piano con i risultati effettivi

Prima fase: Preparazione della pianificazione

- Un forecast o un budget economico di solito prevede una riunione con le direzioni commerciali, marketing, produzione, finance
- Per un Plan o un Forecast finanziario?
- Inputs da richiedere alle direzioni, e da formalizzare
- Formazione e comunicazione: ostacoli possibili?

Seconda fase: Confronto del piano con risultati effettivi

- Passaggio più importante di tutti
- Quale precisione aspettarsi?
- Meccanismi psicologici

Conclusione

- Pianificazione finanziaria: di chi è?
- Necessari grandi sforzi per renderlo un processo vivo
- In breve:
 - Inputs al processo richiesti il più largamente possibile ai vari settori dell'organizzazione
 - Inizialmente formazione e poi comunicazione semplice dei risultati
 - Analisi delle varianze: chiedere conto
 - Clima di collegialità e d'apprendimento



Grazie!