



Percorso formativo

LA GESTIONE DEI PAGAMENTI PUBBLICI E DEI SERVIZI DI TESORERIA

Aula virtuale • 11, 12 e 18 aprile e 7, 13, 14 e 22 maggio

Un percorso formativo che esamina e approfondisce i più rilevanti aspetti normativi, tecnici e gestionali del servizio di tesoreria e cassa delle banche e della gestione dei pagamenti pubblici: dalle modalità di affidamento del servizio fino alle modalità di cessazione, dall'infrastruttura SIOPE+ alla tesoreria statale, dal ricorso al credito bancario da parte dell'Ente alla gestione dell'eventuale dissesto e pignoramento dei fondi di pertinenza dell'ente.

Obiettivi

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

- identificare la normativa di riferimento di acquisizione e gestione del servizio, con focus specifici sui provvedimenti più recenti che impattano sull'operatività delle banche tesoriere
- valutare le modalità di acquisizione dei servizi
- Illustrare le caratteristiche dei servizi e le modalità di gestione (pagamenti, riscossioni, rapporti con la Banca d'Italia)
- analizzare il complesso delle operazioni di gestione finanziaria dell'Ente e le modalità di gestione dei pignoramenti e del dissesto
- identificare i profili di responsabilità del tesoriere
- analizzare le forme di finanziamento delle Pubbliche Amministrazioni

Destinatari

Responsabili e addetti dell'Ufficio Tesoreria e Cassa, Commerciale, Crediti/Fidi, Legale, Servizi di Pagamento, Organizzazione e Processi.

Calendario

11 aprile 2024

QUADRO NORMATIVO, AFFIDAMENTO E ASPETTI GESTIONALI DEL SERVIZIO DI TESORERIA

12 aprile 2024

CESSAZIONE DEL SERVIZIO, FORME DI FINANZIAMENTO DEGLI EE.LL. E ANTICIPAZIONI DI TESORERIA

18 aprile 2024

RASSEGNA DI GIURISPRUDENZA – I PIGNORAMENTI IN DANNO DELL'ENTE

7 maggio 2024

LA TESORERIA STATALE: FUNZIONI E STRUMENTI

13 maggio 2024

SIOPE + E STANDARD OPI

14 maggio 2024

LA GESTIONE DEGLI ENTI IN SITUAZIONI DEFICITARIE

22 maggio 2024

I PAGAMENTI PUBBLICI: PAGOPA E F24

Ciascun incontro formativo si terrà con orario 10.00 - 13.00 in aula virtuale, attraverso piattaforma dedicata, con possibilità di interazione real-time con i docenti.

Programma

11 aprile 2024

QUADRO NORMATIVO, AFFIDAMENTO E ASPETTI GESTIONALI DEL SERVIZIO DI TESORERIA

- ▶ **I servizi di tesoreria e cassa: oggetto, natura del servizio, normativa di riferimento**
- ▶ **L'acquisizione del servizio**
 - Gare d'appalto alla luce del nuovo Codice degli Appalti
 - La procedura di scelta del contraente e il criterio di aggiudicazione
 - Valutazione dei parametri di gara
 - Analisi del bando di gara, del disciplinare e della convenzione
 - Compensi e contributi
- ▶ **Rinnovo e proroga dei contratti scaduti alla luce del nuovo codice**
- ▶ **Aspetti gestionali**
 - Documentazione riferita al servizio
 - Pagamenti e riscossioni
 - Sistema di tesoreria (Ordinaria, Unica e Mista)
 - Gestione di somme a specifica destinazione
- ▶ **Conti e bilanci**
- ▶ **Privacy – tracciabilità**

12 aprile 2024

CESSAZIONE DEL SERVIZIO, FORME DI FINANZIAMENTO DEGLI EE.LL. E ANTICIPAZIONI DI TESORERIA

- ▶ **Cessazione del servizio: gare deserte, gestione di fatto, trasferimento del servizio e verbale di passaggio**
- ▶ **Fonti di finanziamento degli Enti: il ricorso all'indebitamento e il finanziamento della copertura dei debiti fuori bilancio**
- ▶ **Anticipazioni di tesoreria agli enti locali: natura e finalità, criticità e patologie**
- ▶ **Mutui e altre forme di indebitamento**
 - Limiti e condizioni per l'assunzione di mutui, modalità di utilizzo delle somme
 - Procedure di individuazione dell'istituto mutuante
 - Garanzie sui mutui - Delegazioni di pagamento
 - Preammortamento e ammortamento dei mutui

18 aprile 2024

RASSEGNA DI GIURISPRUDENZA - I PIGNORAMENTI IN DANNO DELL'ENTE

► Rassegna di giurisprudenza

- Anticipazione di tesoreria
- Proroga, Rinnovo, Gestione in via di fatto
- Delegazioni di pagamento
- Conto del tesoriere – Giudizio di conto

► I pignoramenti in danno degli enti locali e il ruolo del tesoriere terzo pignorato

- Premessa
- Quadro normativo di riferimento
- Le novelle del 2005/2006 e del 2014
- I pignoramenti in danno degli enti in T.U.
- Le norme sulle esecuzioni nei confronti degli enti locali (art. 159 TUEL)
- I presupposti dell'impignorabilità ex art. 159 TUEL
- Ruolo e compiti dell'Ufficio Tesoreria
- Pignorabilità dell'anticipazione di tesoreria
- L'Ordinanza di assegnazione
- Il pagamento del pignoramento
- Azioni esecutive in danno EE.LL.: il giudizio di ottemperanza e il ruolo del Tesoriere

7 maggio 2024

LA TESORERIA STATALE: FUNZIONI E STRUMENTI

► Il ruolo di Banca d'Italia nella gestione del servizio tesoreria statale

► Le novità del progetto Retes

► Operatività della procedura TUT, tra passato presente e futuro

13 maggio 2024

SIOPE + E STANDARD OPI

► Il SIOPE+ quale evoluzione del SIOPE

- Cosa è cambiato
- Lo sviluppo graduale della piattaforma

► L'infrastruttura del SIOPE+

- Le Regole di Colloquio di Enti e Tesorieri con l'Infrastruttura Siope+
- Le Regole Tecniche OPI – la messaggistica
- Le linee Guida Opi

► Il continuo aggiornamento di SIOPE+

- Il Gruppo di Lavoro coordinato da AgID
- Le Schede di Modifica allo Standard OPI

► I supporti "istituzionali" a disposizione di enti e tesorieri

- I link dedicati a Siope+ dei siti di RGS, AgID e Banca d'Italia

14 maggio 2024

LA GESTIONE DEGLI ENTI IN SITUAZIONI DEFICITARIE

► Ente strutturalmente deficitario

- Definizione di ente strutturalmente deficitario
- Controlli sull'ente strutturalmente deficitario

► Predissesto e dissesto

- La procedura di riequilibrio finanziario pluriennale (c.d. predissesto)
- L'adesione alla procedura
- L'Iter di valutazione - La valutazione del piano di riequilibrio (Approvazione/Diniego) -Il fondo di rotazione
- Operatività del tesoriere - Differenze rispetto al dissesto finanziario
- Dissesto Finanziario: finalità, normativa di riferimento, aspetti generali e conseguenze immediate del dissesto
- La gestione del bilancio durante la procedura di risanamento
- Anticipazione di tesoreria
- Ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato -L'Organo straordinario di liquidazione
- La gestione del servizio di cassa dell'OSL -Le novità introdotte dal D.L. 113/2016 (Decreto Enti Locali) e dalla Legge di Bilancio 2018

► La valutazione del merito di credito degli enti locali: Possibile costruzione di un modello di indicatori

- Premessa
- Tabella parametri obiettivi (indicatori di deficitarietà strutturale)
- Indicatori di bilancio
- Le verifiche della Corte dei conti in sede di controllo
- Corte dei conti Abruzzo (delibera n. 119/2017): gli indicatori sentinella
- Altri specifici indicatori

22 maggio 2024

I PAGAMENTI PUBBLICI: PAGOPA E F24

► I pagamenti pubblici: il sistema PagoPA

- Nascita ed evoluzione del Sistema PagoPA
- Il quadro normativo di riferimento: l'ambito soggettivo
- Il quadro normativo di riferimento: l'ambito oggettivo

► Il funzionamento della Piattaforma PagoPA e i benefici per l'ecosistema

- Ruoli e attori coinvolti
- Linee guida AgID e specifiche tecniche (SACI e SANP)
- Il Ciclo di vita di un pagamento PagoPA
- I diversi modelli di pagamento
- Impatto sui servizi di Tesoreria e Cassa
- Il processo di riconciliazione: un caso d'uso

► I pagamenti pubblici: F24



Sedi operative

Piazza del Gesù, 49
00186 Roma

Via Pola, 9
20124 Milano

www.abiformazione.it

Contatti

Carla Marinuzzi
06.6767.497 - c.marinuzzi@abiservizi.it

Fernanda Silvi
06.6767.561 - f.silvi@abiservizi.it

Segreteria Organizzativa
06.862288309 - abiformazione@upandup.biz

Il sistema di Gestione Qualità
di ABIServizi è conforme
alla norma UNI EN ISO 9001:2015