



ABISERVIZI  **ABI
FORMAZIONE**

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 che disciplina l'acquisizione e gestione del servizio di tesoreria
- valutare le modalità di acquisizione dei servizi
- comprendere le regole di colloquio di Enti e Tesorieri con l'Infrastruttura Siope+
- individuare funzioni e strumenti della tesoreria statale
- analizzare le forme di finanziamento degli Enti Locali, le operazioni di gestione finanziaria dell'Ente e le modalità di gestione dei pignoramenti e del dissesto finanziario
- identificare i profili di responsabilità del tesoriere

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, ANTICIPAZIONI DI TESORERIA E FORME DI FINANZIAMENTO DEGLI EE.LL.

18 aprile 2024

SIOPE + E STANDARD OPI

7 maggio 2024

LA TESORERIA STATALE: FUNZIONI E STRUMENTI

13 e 14 maggio 2024

ANALISI GIURISPRUDENZIALE E 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

► **L'acquisizione del servizio**

- Gare d'appalto
- 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
- Figura giuridica del tesoriere e responsabilità

► **Rinnovo e proroga dei contratti scaduti alla luce del nuovo codice**

► **Aspetti gestionali**

- Pagamenti e riscossioni
- Documentazione riferita al servizio
- Sistema di tesoreria (Ordinaria, Unica e Mista)
- Gestione di somme a specifica destinazione
- Conto del tesoriere

► **Rinnovo e proroga dei contratti scaduti**

12 aprile 2024

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

► **Cessazione del servizio: gare deserte, gestione di fatto, trasferimento del servizio e verbale di passaggio**

► **Anticipazioni di tesoreria agli enti locali: natura e finalità, criticità e patologie**

► **Fonti di finanziamento degli Enti: il ricorso all'indebitamento e il finanziamento della copertura dei debiti fuori bilancio**

► **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
- Vicende del mutuo

18 aprile 2024

SIOPE + E STANDARD OPI

► **IL SIOPE+ quale evoluzione del SIOPE**

- Cosa è cambiato
- La fase sperimentale
- L'avvio graduale a regime

► **L'infrastruttura del SIOPE+**

- Le Regole di Colloquio di Enti e Tesorieri con l'Infrastruttura Siope+
- Le Regole Tecniche OPI
- 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 tesorerieri**

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

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 e 14 maggio 2024

ANALISI GIURISPRUDENZIALE E 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'iter di valutazione
- Operatività del tesoriere
- 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

► **Il pignoramento nei confronti degli enti locali – il ruolo del tesoriere terzo pignorato**

- Quadro normativo di riferimento
- 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

► **Rassegna giurisprudenziale delle più recenti pronunce giurisprudenziali**

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