

Percorso formativo

Gli strumenti di pianificazione patrimoniale

Analisi del regime civilistico e dei profili fiscali dei singoli istituti

Modulo I

Pianificazione patrimoniale e autonomia negoziale
Pubblicità degli strumenti protettivi
Patrimoni separati
Polizze vita

Venerdì 17 maggio 2024

Modulo II

Fondazioni
Patti di famiglia
Gestione patrimoniale attraverso schemi societari
Mandato fiduciario

Venerdì 24 maggio 2024

Modulo III

Il trust: tipologie e atti istitutivi

Venerdì 31 maggio 2024

Modulo IV

Adempimenti del trustee
Utilizzi patologici del trust
I fondi speciali affidati

Venerdì 7 giugno 2024

Modulo V

Donazioni e successioni

Venerdì 14 giugno 2024



Webinar

La qualità degli eventi Paradigma fruibile da qualsiasi luogo, direttamente su PC o tablet

I vantaggi del percorso

La **qualità** dell'offerta formativa Paradigma in una soluzione agile, articolata in cinque approfondimenti tematici

La possibilità di seguire il ciclo di eventi in **diretta streaming**

Una soluzione che consente la **massima flessibilità** nella sua fruizione: è infatti possibile iscriversi all'intero ciclo di incontri, ad alcuni di essi o anche ad una singola giornata

Una soluzione che permette, scegliendo di partecipare a più giornate, di coinvolgere diverse risorse della stessa azienda, in base alle specifiche esigenze di approfondimento delle singole professionalità

I destinatari del percorso

Il ciclo di incontri è rivolto ai **Responsabili dei Servizi di Private Banking e Wealth Management**, ai **Responsabili del Servizio Fiscale** e ai **Responsabili della Compliance** di banche, assicurazioni e intermediari finanziari, trust e fiduciarie, ai **Notai**, agli **Avvocati**, ai **Commercialisti** e ai **Consulenti** in materia fiscale che **si occupano di pianificazione patrimoniale**.

Obiettivi del percorso

Il percorso di approfondimento mira a fornire ai partecipanti un quadro dettagliato e completo delle tematiche di maggiore impatto per il settore del wealth management, attraverso un esame approfondito della normativa, della giurisprudenza, della prassi applicativa che conformano i vari istituti.

A agevolazioni e formazione finanziata



EARLY BOOKING -20%

Inviando il modulo di iscrizione entro **il 26 aprile 2024** si avrà diritto a **una riduzione del 20%** sulla quota di partecipazione



PROGETTO GIOVANI ECCELLENZE -50%

Iscrivi una seconda risorsa che non abbia compiuto il 30° anno di età con una **riduzione del 50%** sulla quota di partecipazione



FORMAZIONE FINANZIATA

Finanzia la tua formazione utilizzando i **Fondi Paritetici Interprofessionali**. Paradigma offre la **completa e gratuita gestione** dei necessari adempimenti.



EVENTO ACQUISTABILE SUL MEPA

Paradigma opera sul MePA e sui principali mercati elettronici di soggetti aggregatori e centrali di committenza

Modulo I

Venerdì 17 maggio 2024

9.15 – 13.30

PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE E AUTONOMIA NEGOZIALE PUBBLICITÀ DEGLI STRUMENTI PROTETTIVI PATRIMONI SEPARATI POLIZZE VITA

Autonomia negoziale e principio della responsabilità patrimoniale quali riferimenti imprescindibili nella scelta degli strumenti di pianificazione patrimoniale

Il principio di personalità e universalità della responsabilità patrimoniale e le limitazioni ammesse

Il modello della "proprietà-funzione" vs. il numero chiuso dei diritti reali

La "specializzazione" della responsabilità patrimoniale

Prof. Avv. Andrea Zoppini

Università di Roma Tre

Avv. Giulio Palma

Studio del Prof. Avv. Andrea Zoppini e degli Avvocati Associati

La pubblicità degli strumenti protettivi

La trascrizione del fondo patrimoniale

La trascrizione del trust

La trascrizione del vincolo di destinazione

Vincolo di destinazione su ricchezza mobiliare e finanziaria

Notaio Gaetano Petrelli

Notaio emerito

I patrimoni separati con vincolo di destinazione

L'art. 2645-ter c.c.: disposizione sugli effetti di altre fattispecie o base legale generale dei negozi di destinazione?

L'atto di destinazione: negozio tipico o atipico?

La protezione del patrimonio quale interesse meritevole di tutela

La durata del vincolo

La revocabilità da parte del disponente

L'individuazione del beneficiario

Gli atti inerenti i beni vincolati

I patrimoni destinati ad uno specifico affare ex artt. 2447-bis e ss. c.c.

Prof. Avv. Andrea Gemma

Università di Roma Tre

Le polizze vita

Avv. Maria Cristiana Felisi

Maisto e Associati

Aspetti fiscali degli istituti esaminati

Prof. Avv. Marco Miccinesi

Università Cattolica del Sacro Cuore

Dott. Andrea Purpura

Università Cattolica del Sacro Cuore

Programma dei lavori

Modulo II

Venerdì 24 maggio 2024

9.30 – 13.30 14.30 – 16.00

FONDAZIONI

PATTI DI FAMIGLIA

GESTIONE PATRIMONIALE ATTRAVERSO SCHEMI SOCIETARI

MANDATO FIDUCIARIO

Le fondazioni

Notaio Chiara Clerici

Roveda Laurini Clerici D'Amore Notai

Il patto di famiglia

Trasmissione intergenerazionale della ricchezza d'impresa e tacitazione dei legittimari

Forma, contenuto ed effetti del patto di famiglia

Compensazione dei partecipanti al patto

Esenzioni da collazione, riduzione e imputazione

Aspetti fiscali dell'istituto

Notaio Fabio Gaspare Pantè

Studio Picciolo e Pantè

Il mandato fiduciario

Il segreto fiduciario

L'abuso del fiduciario sui beni fiduciati

Il mandato fiduciario a società fiduciaria

Prof. Notaio Vittorio Occorsio

Università Telematica Mercatorum

La holding familiare

Notaio Vera Tagliaferri

Notaio in Crema e Milano

La società semplice

La flessibilità della struttura

I conferimenti

L'amministrazione della società

Il potere di rappresentanza

I creditori della società

Il creditore particolare del socio

Atti conservativi sulle quote sociali

La morte del socio

Avv. Giovanni Cristofaro

Chiomenti

Profili fiscali connessi agli istituti esaminati

Dott. Pierpaolo Angelucci

Scarioni Angelucci – Studio Tributario Associato

Programma dei lavori

Modulo III

Venerdì 31 maggio 2024

9.30 – 13.30

IL TRUST: TIPOLOGIE E ATTI ISTITUTIVI

Il trust

Aspetti definatori

L'effetto protettivo derivante dalla segregazione dei beni in trust

La tenuta del trust autodichiarato

La tenuta del trust revocabile

La legge applicabile

Il giudice competente

Prof. Paolo Panico

Université du Luxembourg

Le diverse tipologie di trust

Trust del professionista

Trust familiare per il "Dopo di Noi"

Trust immobiliare

Trust commerciale

Trust liquidatorio

Trust con funzione di garanzia

Trust discrezionale di lunga durata per passaggio generazionale

Trust per uno scopo e misto

Trust di patto di sindacato

Notaio Daniele Muritano

Notaio in Empoli

Gli atti istitutivi di trust

Esame di clausole specifiche secondo la tipologia del trust

Prof. Avv. Maurizio Lupoi

Università di Genova



Programma dei lavori

Modulo IV

Venerdì 7 giugno 2024

9.30 – 13.30 14.30 – 16.00

ADEMPIMENTI DEL TRUSTEE UTILIZZI PATOLOGICI DEL TRUST FONDI SPECIALI AFFIDATI

Gli adempimenti a carico del trustee

Le obbligazioni tributarie del trustee

La tenuta della contabilità

La determinazione del reddito ai beneficiari

Dott. Massimo Lodi

WP Advisory Srl

Dott.ssa Manuela Soncini

Cordusio Fiduciaria

Gli utilizzi patologici del trust

La costituzione di un trust in frode ai creditori: azione revocatoria o nullità?

Trust e lesione dei diritti dei legittimari: quale tutela possibile?

Prof. Avv. Ivan Libero Nocera

Università di Bergamo

I fondi speciali affidati

Il contratto di affidamento fiduciario

La L. n. 112/2016

I fondi speciali

L'effetto segregativo

Modificabilità dei beni nel rispetto del programma

Avv. Alessandro Accinni

Accinni e Associati

PROFILI FISCALI DEL TRUST E DELL'AFFIDAMENTO FIDUCIARIO

L'imposizione indiretta dei trust alla luce della Circolare AdE n. 34/2022 e dei più recenti orientamenti giurisprudenziali

L'imposta sulle successioni e sulle donazioni

Le imposte ipotecarie e catastali

La Legge sul "Dopo di Noi"

Avv. Marco Cerrato

Maisto e Associati

L'imposizione diretta dei trust alla luce della Circolare AdE n. 34/2022 e dei più recenti orientamenti giurisprudenziali

La residenza dei trust

I trust trasparenti

I trust opachi

Dott. Marco Piazza

Studio Associato Piazza

L'imposizione diretta e indiretta del contratto di affidamento fiduciario

Il contratto di affidamento fiduciario ai fini fiscali

L'imposta sulle successioni e donazioni

Il tema della soggettività fiscale ai fini delle imposte dirette

Dott. Stefano Massarotto

Facchini Rossi Michelutti Studio Legale Tributario

Programma dei lavori

Modulo V

Venerdì 14 giugno 2024

9.30 – 13.30

DONAZIONI E SUCCESSIONI

Liberalità dirette e indirette: questioni di maggiore rilevanza e ricorrenza nella prassi applicativa

Prof. Notaio Raffaele Lenzi

Università di Siena

La successione a causa di morte

Le fasi del procedimento successorio: apertura, delazione, vocazione, accettazione dell'eredità

Posizione successoria del coniuge fra quote ereditarie e legati ex lege

Il divieto di patti successori

L'eredità giacente

Notaio Arrigo Roveda

Roveda Laurini Clerici D'Amore Notai

La successione testamentaria

La capacità di disporre per testamento e la capacità di ricevere per testamento

Negozi testamentario: disposizioni tipiche e atipiche

Libertà del de cuius vs. tutela dei legittimari

Forme di invalidità del testamento e sua sanatoria

Revoca delle disposizioni testamentarie

Il diritto di accrescimento

Il trust testamentario

Notaio Remo Bassetti

Notaio in Torino

La divisione ereditaria

Le modalità di scioglimento della comunione ereditaria

Il contratto di divisione: accordo, causa, oggetto, forma

Le fasi della divisione

La collazione

Notaio Michele Ferrario Hercolani

Studio Notarile Ferrario Hercolani

Il regime fiscale di donazioni e successioni nell'ordinamento italiano e in ambito internazionale alla luce delle recenti novità legislative

Successioni e donazioni nel diritto tributario italiano: i profili innovati dal legislatore in sede di attuazione della delega fiscale

I trattati bilaterali per evitare le doppie imposizioni

Criteri di territorialità

Credito di imposta

Avv. Giulia Cipollini

Withersworldwide

Avv. Antonio Longo

DLA Piper Studio Legale Tributario

Dott. Andrea Tavecchio

Tavecchio e Associati

Avv. Alessandro Accinni

Founding Partner
Accinni e Associati - Studio Legale

Dott. Pierpaolo Angelucci

Founding Partner
Scarioni Angelucci – Studio Tributario Associato

Notaio Remo Bassetti

Notaio in Torino

Avv. Marco Cerrato

Partner
Maisto e Associati

Avv. Giulia Cipollini

Partner
Responsabile Italia Private Client and Tax
Withersworldwide

Notaio Chiara Clerici

Roveda Laurini Clerici D'Amore Notai

Avv. Giovanni Cristofaro

Partner
Chiomenti

Avv. Maria Cristiana Felisi

Of Counsel
Maisto e Associati

Prof. Avv. Andrea Gemma

Associato di Diritto Privato
Università di Roma Tre
Founding Partner
GPD Studio Legale Tributario

Notaio Michele Ferrario Hercolani

Studio Notarile Ferrario Hercolani

Prof. Notaio Raffaele Lenzi

Ordinario di Diritto Privato
Università di Siena
Studio Notarile Associato Lenzi e Dami

Dott. Massimo Lodi

CEO
WP Advisory Srl

Avv. Antonio Longo

Partner
DLA Piper Studio Legale Tributario

Prof. Avv. Maurizio Lupoi

Emerito di Diritto Privato Comparato
Università di Genova
Presidente della Associazione "Il trust in Italia"

Dott. Stefano Massarotto

Partner
Facchini Rossi Michelutti Studio Legale Tributario

Prof. Avv. Marco Miccinesi

Ordinario di Diritto Tributario
Università Cattolica del Sacro Cuore

Notaio Daniele Muritano

Notaio in Empoli

Prof. Avv. Ivan Libero Nocera

Associato di Diritto Privato
Università di Bergamo
Of Counsel
Weigmann Studio Legale

Prof. Notaio Vittorio Occorsio

Ordinario di Diritto Privato
Università Telematica Mercatorum
Studio Notarile Giuliani Occorsio

Avv. Giulio Palma

Studio del Prof. Avv. Andrea Zoppini e degli Avvocati Associati

Prof. Paolo Panico

Professeur vacataire
Université du Luxembourg
Avocat à la Cour (Luxembourg)
Solicitor (Scotland)
Director - Private Trustees SA
Chair - STEP Europe
Board Member - STEP

Notaio Fabio Gaspare Pantè

Studio Picciolo e Pantè

Notaio Gaetano Petrelli

Notaio emerito

Dott. Marco Piazza

Founding Partner
Studio Associato Piazza

Dott. Andrea Purpura

Assegnista di ricerca in Diritto Tributario
Università Cattolica del Sacro Cuore

Notaio Arrigo Roveda

Roveda Laurini Clerici D'Amore Notai

Dott.ssa Manuela Soncini

Presidente
Cordusio Fiduciaria

Notaio Vera Tagliaferri

Notaio in Crema e Milano

Dott. Andrea Tavecchio

Founding Partner
Tavecchio & Associati

Prof. Avv. Andrea Zoppini

Ordinario di Diritto Privato
Università di Roma Tre
Founding Partner
Studio del Prof. Avv. Andrea Zoppini e degli Avvocati Associati

Note organizzative

Modulo di iscrizione

Data dell'evento

Modulo I - Venerdì 17 maggio 2024
Modulo II - Venerdì 24 maggio 2024
Modulo III - Venerdì 31 maggio 2024
Modulo IV - Venerdì 7 giugno 2024
Modulo V - Venerdì 14 giugno 2024

Orario dei lavori

Moduli I, III, V Accesso alla piattaforma 9.00 – 9.30
9.30 – 13.30
Modulo II, IV Accesso alla piattaforma 9.00 – 9.30
9.30 – 13.30 14.30 – 16.00

Quota di partecipazione

Modulo I : € 650 + Iva
(Early booking): € 520 + Iva
Modulo II : € 1.100 + Iva
(Early booking): € 880 + Iva
Modulo III : € 650 + Iva
(Early booking): € 520 + Iva
Modulo IV : € 1.100 + Iva
(Early booking): € 880 + Iva
Modulo V : € 650 + Iva
(Early booking): € 520 + Iva

Intero percorso : € 3.735 + Iva
(Early booking): € 2.988 + Iva

L'iscrizione all'intero percorso o a più giornate dello stesso **non vincola l'ente**, l'azienda o lo studio a **far partecipare la medesima risorsa ad ogni modulo**. Scegliendo di partecipare a più giornate è infatti **possibile coinvolgere risorse provenienti da diverse aree**, in base alle specifiche esigenze di approfondimento delle singole professionalità. La quota include inoltre, per quanti, **aderendo all'intero percorso, ne facciamo espressa richiesta**, la sottoposizione a un **test finale** di verifica delle competenze acquisite, **con rilascio di avvenuta frequenza del corso e di superamento con merito del test**.

Quota di partecipazione in videoconferenza

La quota di partecipazione in aula virtuale (diretta streaming) include la fruizione in diretta delle dotenze, nonché l'invio, in formato elettronico, del materiale didattico che i relatori riterranno di mettere a disposizione. E inoltre prevista la possibilità di presentare in diretta domande e quesiti di specifico interesse a mezzo chat, nonché di sottoporli in via preventiva, inviando una email a info@paradigma.it entro il giorno antecedente l'evento. In caso di **videoconferenza con accessi multipli** è necessario contattare la Segreteria organizzativa per un preventivo personalizzato.

Modalità di funzionamento della videoconferenza

E' possibile accedere all'aula virtuale da qualsiasi luogo, utilizzando il proprio PC o tablet con una semplice connessione a Internet. La piattaforma informatica utilizzata da Paradigma (Adobe Connect) non necessita di requisiti tecnici particolari. Nei giorni antecedenti l'evento il partecipante riceverà per posta elettronica le credenziali e le istruzioni di accesso. Il giorno dell'evento sarà sufficiente selezionare il link che troverà nella mail e inserire le credenziali per accedere all'aula virtuale. Durante gli interventi, oltre a vedere e sentire i docenti, è possibile consultare simultaneamente la documentazione predisposta dal relatore. Ogni utente collegato potrà porre domande sulle tematiche affrontate a mezzo chat, alle quali il docente risponderà nel corso dell'intervento.

Modalità di iscrizione

L'iscrizione si perfeziona al momento del ricevimento del modulo di registrazione, da inviare via email all'indirizzo info@paradigma.it, integralmente compilato. Il numero di collegamenti disponibili è limitato e la priorità d'iscrizione è determinata dalla data di ricezione del modulo di registrazione. Si consiglia pertanto di effettuare una preiscrizione telefonica.

Modalità di pagamento

La quota di partecipazione deve essere versata all'atto della presentazione della richiesta di iscrizione e, in ogni caso, prima dell'effettuazione dell'evento formativo, tramite bonifico bancario intestato a: Paradigma Srl - Corso Vittorio Emanuele II, 68 - 10121 Torino
c/o Banco BPM Spa
IBAN IT 14 V 05034 01017 000000002530

Formazione finanziata

La quota di partecipazione può essere completamente rimborsata tramite voucher promossi dai Fondi Paritetici Interprofessionali. Paradigma offre la completa e gratuita gestione delle spese di progettazione, monitoraggio e rendicontazione. La possibilità di accedere alla formazione finanziata con partecipazione mediante videoconferenza può variare a seconda dell'Ente erogante.

Attestato di frequenza

L'attestato di partecipazione nominativo sarà rilasciato al termine dell'evento formativo ai partecipanti che hanno regolarmente preso parte ai lavori.

Diritto di recesso e modalità di disdetta

E' attribuita ai partecipanti la facoltà di recedere ai sensi dell'art. 1373 c.c. Il recesso dovrà essere comunicato in forma scritta almeno sette giorni prima della data di inizio dell'evento formativo (escluso il sabato e la domenica). Trattandosi di un percorso formativo, tale termine è da intendersi riferito alla data di inizio dell'intero percorso, quindi saranno ammesse eventuali disdette solo se esercitate **entro il 10 maggio 2024**. Qualora la disdetta pervenga oltre tale termine o qualora si verifichi di fatto con la mancata presenza al corso, la quota di partecipazione sarà addebitata per intero e sarà inviato al partecipante il materiale didattico. In qualunque momento l'azienda o lo studio potranno comunque sostituire il partecipante, anche in relazione a singoli moduli del percorso, comunicando il nuovo nominativo alla nostra Segreteria organizzativa.

Variazioni di programma

Paradigma, per ragioni eccezionali e imprevedibili, si riserva di annullare o modificare la data dell'evento formativo, dandone comunicazione agli interessati entro tre giorni dalla data di inizio prevista. In tali casi le quote di partecipazione pervenute verranno rimborsate, con esclusione di qualsivoglia onere o obbligo a carico di Paradigma. Paradigma si riserva inoltre, per ragioni sopravvenute e per cause di forza maggiore, di modificare l'articolazione del programma e di sostituire i docenti previsti con altri docenti di pari livello professionale. Per ulteriori informazioni è possibile contattare la Segreteria organizzativa al numero 011.538686 o all'indirizzo email info@paradigma.it.

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento da parte di Paradigma SpA, del presente modulo di iscrizione - da inviare via fax al numero 011.5621123 - integralmente compilato e sottoscritto per accettazione. La Segreteria Organizzativa provvederà a inviare conferma dell'avvenuta iscrizione.



Dati relativi all'evento

Percorso formativo | Gli strumenti di pianificazione patrimoniale

- Modulo I - Venerdì 17 maggio 2024**
Modulo II - Venerdì 24 maggio 2024
Modulo III - Venerdì 31 maggio 2024
Modulo IV - Venerdì 7 giugno 2024
Modulo V - Venerdì 14 giugno 2024

Dati relativi al partecipante

Nome Cognome

Azienda/Studio/Ente

Funzione aziendale/Professione

E mail

Telefono

Dati per eventuale partecipante under 30

Nome Cognome

E mail

Dati per la fatturazione elettronica

Intestatario fattura

Indirizzo

Città CAP Provincia

P. Iva/C. F.

Codice destinatario o PEC (Privati)

Codice univoco uff. (PA)

Codice CIG (PA)

Split Payment SI NO

OdA Data OdA

Altri riferimenti

Per informazioni contattare

Referente

Telefono

E mail

Data e Firma

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approvano espressamente le condizioni di partecipazione riportate sul sito www.paradigma.it con particolare riferimento alle modalità di disdetta e alle variazioni di programma.

Data e Firma

Informativa Privacy

I dati forniti a **Paradigma Srl** sono raccolti e trattati, con modalità anche informatiche, esclusivamente per evadere la Sua richiesta di partecipazione all'intervento formativo e svolgere le attività a ciò connesse. I dati potranno essere trattati, per conto di **Paradigma Srl**, da dipendenti e collaboratori incaricati di svolgere specifici servizi necessari all'esecuzione delle Sue richieste. Il conferimento dei suoi dati, pur essendo facoltativo, si rende necessario per l'esecuzione del servizio richiesto.

Solo in caso di Sua autorizzazione i dati saranno inoltre conservati e trattati da **Paradigma Srl** per effettuare l'invio di materiale informativo relativo a prossime iniziative di **Paradigma Srl**. Lei potrà esercitare i diritti sanciti agli artt. 15 - 22 del Regolamento (UE) 2016/679 inviando una richiesta scritta a **Paradigma Srl** con sede in Torino, C.so Vittorio Emanuele II, 68, tel. 011.538686. Letta l'informativa, acconsente all'utilizzo dei dati inseriti nel presente modulo per l'invio del materiale informativo?

SI NO

Data e Firma