



## L'utilizzo del trust interno nella prassi applicativa

### 1° Modulo

#### PIANIFICAZIONE SUCCESSORIA, TUTELA DELLA FAMIGLIA E DELLE UNIONI DI FATTO, TUTELA DEI SOGGETTI DEBOLI

Milano, 3 ottobre 2018  
Roma, 7 novembre 2018

### 2° Modulo

#### SCOPI FILANTROPICI, TUTELA DEI PATRIMONI PERSONALI, RAPPORTI COMMERCIALI E PROCEDURE CONCORSALE

Milano, 17 ottobre 2018  
Roma, 21 novembre 2018

Milano, Hotel Hilton  
Roma, Hotel Bernini Bristol



Evento disponibile in videoconferenza nell'edizione di Roma, 7 e 21 novembre 2018  
La qualità e l'interattività degli eventi PARADIGMA direttamente su personal computer o tablet

### PARADIGMA SpA

Tel. 011.538686  
Fax 011.5621123

C.so Vittorio Emanuele II, 68 - 10121 Torino  
P.IVA 06222110014  
www.paradigma.it  
info@paradigma.it



## Elenco dei relatori

### Notaio Angelo Busani

Notaio in Milano

### Dott.ssa Cristiana Cislaghi

Dottore Commercialista  
Studio Cislaghi

### Dott. Antonio Deidda

Partner  
Head of Private Client  
Studio Associato - KPMG

### Avv. Francesca Romana Lupoi

Vicepresidente  
Associazione Il Trust in Italia  
Senior Partner  
Studio Legale Lupoi

### Prof. Avv. Mario Murone

Professore Aggregato di Diritto Processuale Penale  
Università Magna Graecia

### Notaio Alessio Paradiso

Notaio in Torino

### Notaio Francesco Pene Vidari

Notaio in Torino

### Avv. Raffaella Sarro

Trustee Professionale  
Amministratore Delegato  
La Trust Company Spa

## Agevolazioni e formazione finanziata



### EARLY BOOKING -20%

Alle preiscrizioni formalizzate entro il 12 settembre per l'edizione di Milano e il 17 ottobre per l'edizione di Roma sarà riservata una riduzione del 20%.



### PROGETTO GIOVANI ECCELLENZE -50%

Iscrivi una seconda risorsa che non abbia compiuto il 35° anno di età con una riduzione del 50%.



### 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

## Programma dei lavori

### Primo modulo

Milano, mercoledì 3 ottobre 2018

Roma, mercoledì 7 novembre 2018

#### PIANIFICAZIONE SUCCESSORIA, TUTELA DELLA FAMIGLIA E DELLE UNIONI DI FATTO, TUTELA DEI SOGGETTI DEBOLI

##### L'utilizzo del trust interno alla luce della recente evoluzione giurisprudenziale e normativa

La recente evoluzione giurisprudenziale e l'impatto sull'utilizzo del trust interno

Il "dopo di noi"

La disciplina dei conti dedicati

**Notaio Angelo Busani**

*Notaio in Milano*

##### L'utilizzo del trust interno come strumento di pianificazione successoria: casistica, struttura del trust ed effetti

I limiti posti dalla riserva e dal divieto di patti successori

L'utilizzo del trust quale strumento di trasmissione generazionale dell'impresa e, più in generale, di un patrimonio

Comparazione con altri strumenti di pianificazione (patto di famiglia, società semplice, polizze assicurative, ecc.)

Analisi di casi concreti di trust con disamina di specifiche clausole dei relativi atti istitutivi

**Notaio Francesco Pene Vidari** – edizione di Milano

*Notaio in Torino*

**Notaio Alessio Paradiso** – edizione di Roma

*Notaio in Torino*

##### L'utilizzo del trust interno a tutela della famiglia e delle unioni di fatto: casistica, struttura del trust ed effetti

Le problematiche relative agli accordi prematrimoniali e alla sistemazione dei beni comuni

La previsione dell'istituzione di trust per l'erogazione di assegni e attribuzioni a favore dei figli e del coniuge nell'ambito di accordi di separazione e di divorzio

Il trust a favore delle unioni di fatto

Comparazioni con altri strumenti di tutela

Analisi di casi concreti di trust con disamina di specifiche clausole dei relativi atti istitutivi

**Notaio Angelo Busani**

*Notaio in Milano*

##### L'utilizzo del trust interno in favore di soggetti deboli: casistica, struttura del trust ed effetti

Nozione di soggetto debole e problematiche connesse alla gestione della vita e del patrimonio del soggetto debole

L'utilizzo del trust a protezione di soggetti deboli

Comparazione con altri strumenti di tutela (vincolo di destinazione, fondazione di famiglia, vitalizio atipico, amministratore di sostegno, nomina di tutore, ecc.)

Analisi di casi concreti di trust con disamina di specifiche clausole dei relativi atti istitutivi

**Avv. Francesca Romana Lupoi**

*Associazione Il Trust in Italia*

*Studio Legale Lupoi*

##### Il ruolo del trustee e del guardiano nei trust interni

L'ufficio di trustee e guardiano: poteri, doveri e responsabilità tra

Convenzione de l'Aja, leggi straniere applicabili in materia di trust e clausole ad hoc dell'atto istitutivo di trust

Comparazione con altri uffici apparentemente similari (mandatario, esecutore testamentario, tutore, amministratore di sostegno)

Le peculiarità del ruolo del trustee e del guardiano nei trust di pianificazione successoria, nei trust a favore della famiglia e nei trust a protezione dei soggetti deboli

I poteri di delega del trustee e gli organi interni ed esterni a supporto del trustee

Analisi di casi concreti di trust con disamina di specifiche clausole dei relativi atti istitutivi

**Avv. Raffaella Sarro**

*La Trust Company*

##### L'imposizione diretta e indiretta del trust tra indicazioni dell'Amministrazione finanziaria e recente evoluzione giurisprudenziale

Le principali problematiche relative alla fiscalità diretta e indiretta del trust

Il favor del legislatore per i trust di passaggio generazionale di impresa, per i trust a protezione della famiglia e per i trust a supporto di soggetti deboli

Analisi di casi concreti di trust con disamina dei trattamenti fiscali applicati

**Dott. Antonio Deidda**

*Studio Associato - KPMG*

### Secondo modulo

Milano, mercoledì 17 ottobre 2018

Roma, mercoledì 21 novembre 2018

#### SCOPI FILANTROPICI, TUTELA DEI PATRIMONI PERSONALI, RAPPORTI COMMERCIALI E PROCEDURE CONCORSALE

##### L'utilizzo del trust interno come strumento per realizzare scopi filantropici: casistica, struttura del trust ed effetti

Le tipologie di trust per realizzare scopi filantropici

Il trust ETS

Comparazione con altri strumenti di filantropia (donazioni, fondazioni, etc.)

Analisi di casi concreti di trust con disamina di specifiche clausole dei relativi atti istitutivi

**Avv. Raffaella Sarro**

*La Trust Company*

##### L'utilizzo del trust interno come strumento di protezione dei patrimoni personali: casistica, struttura del trust ed effetti

L'effetto protettivo derivante dalla segregazione di beni in trust

Il trust autodichiarato

La tutela dei diritti dei creditori e l'azione revocatoria

Comparazione con altri strumenti di protezione (fondo patrimoniale, vincolo di destinazione, ecc.)

Analisi di casi concreti di trust con disamina di specifiche clausole dei relativi atti istitutivi

**Notaio Angelo Busani**

*Notaio in Milano*

##### L'utilizzo del trust interno nei rapporti commerciali: casistica, struttura del trust ed effetti

L'utilizzo del trust con funzione di garanzia di obbligazioni commerciali

L'utilizzo del trust con funzione di garanzia di accordi societari

L'utilizzo del trust con funzione di garanzia nel deposito di somme (escrow account)

Comparazione con altri strumenti (mandato fiduciario, patti parasociali)

Analisi di casi concreti di trust con disamina di specifiche clausole dei relativi atti istitutivi

**Avv. Francesca Romana Lupoi**

*Associazione Il Trust in Italia*

*Studio Legale Lupoi*

##### L'utilizzo del trust interno nell'ambito di procedure concorsuali e operazioni di ristrutturazione aziendale: casistica, struttura del trust ed effetti

L'utilizzo del trust nel programma di liquidazione

L'utilizzo del trust per favorire l'approvazione di un concordato

L'utilizzo del trust nell'ambito di operazioni di restructuring

Analisi di clausole di atti istitutivi

**Notaio Alessio Paradiso**

*Notaio in Torino*

##### I profili penali, le responsabilità del professionista e il contenzioso tributario

I possibili risvolti penali e le cautele da adottare

Strumenti di tutela del patrimonio e misure cautelari reali

L'approccio del professionista consulente/trustee/guardiano

Le pronunce più recenti della giurisprudenza tributaria: disamina degli elementi caratteristici e degli orientamenti da esse emergenti

**Prof. Avv. Mario Murone**

*Università Magna Graecia*

**Dott.ssa Cristiana Cislaghi**

*Studio Cislaghi*

##### L'imposizione diretta e indiretta del trust nelle recenti indicazioni dell'Amministrazione finanziaria

Le principali problematiche relative alla fiscalità diretta e indiretta del trust

## Programma dei lavori

L'azione di contrasto dell'Amministrazione finanziaria al ricorso illecito al trust  
Interposizione fittizia e disconoscimento ai fini fiscali del trust  
Il favor del legislatore per i trust filantropici

**Dott. Antonio Deidda**  
Studio Associato - KPMG

## Note organizzative e condizioni

<b>Luogo e data dell'evento</b>	Milano, 3 e 17 ottobre 2018
<b>Sede dell'evento</b>	Hotel Hilton Via Luigi Galvani, 12 - Milano
<b>Luogo e data dell'evento</b>	Roma, 7 e 21 novembre 2018
<b>Sede dell'evento</b>	Hotel Bernini Bristol Piazza Barberini, 23 - Roma
<b>Orario dei lavori</b>	9.00 - 13.30 14.30 - 17.00
<b>Quota di partecipazione (AULA e VIDEOCONFERENZA)</b>	Una giornata € 600 + Iva (Early Booking): <b>€ 480</b> + Iva Due giornate: € 1.150 + Iva (Early Booking): <b>€ 920</b> + Iva

La quota di partecipazione **in aula** include la consegna del materiale didattico in formato elettronico, la partecipazione alla colazione di lavoro e ai coffee breaks, la possibilità di presentare direttamente ai relatori domande e quesiti di specifico interesse.

La quota di partecipazione **in videoconferenza** include l'invio del materiale didattico in formato elettronico e la possibilità di presentare ai relatori domande e quesiti di specifico interesse a mezzo chat. Alcuni giorni prima dell'evento riceverà le credenziali per accedere all'aula virtuale. Durante la lezione, oltre a vedere e sentire il docente sarà possibile visionare le slides di supporto all'intervento.

In caso di **videoconferenza con accessi multipli** è necessario contattare la Segreteria organizzativa per un preventivo personalizzato.

### Modalità di iscrizione

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento del modulo di iscrizione integralmente compilato. Il numero dei posti disponibili è limitato e la priorità d'iscrizione è determinata dalla data di ricezione del modulo. Si consiglia pertanto di effettuare una preiscrizione telefonica per verificare la disponibilità.

### Modalità di pagamento

La quota di partecipazione deve essere versata prima dell'effettuazione dell'evento formativo tramite bonifico bancario intestato a:  
PARADIGMA SpA, C.so Vittorio Emanuele II, 68 - 10121 Torino  
P. IVA 06222110014  
c/o Banco Popolare Società Cooperativa  
IBAN: IT 78 Y 05034 01012 000000001359

### Diritto di recesso e modalità di disdetta

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). 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, comunicando il nuovo nominativo alla Segreteria Organizzativa.

### Variazioni di programma

Paradigma SpA, per ragioni eccezionali e imprevedibili, si riserva di annullare o modificare la data dell'intervento 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 SpA. Paradigma SpA si riserva inoltre, per ragioni sopravvenute e per cause di forza maggiore, di modificare l'articolazione dei programmi e sostituire i docenti previsti con altri docenti di pari livello professionale.

### Crediti formativi

È stata presentata domanda di accreditamento dell'iniziativa ai diversi Ordini Professionali. Per verificare lo stato degli accreditamenti consultare l'area del sito internet [www.paradigma.it](http://www.paradigma.it) dedicata all'evento.

Per ulteriori informazioni è possibile consultare il sito [www.paradigma.it](http://www.paradigma.it) oppure contattare la Segreteria Organizzativa al numero 011.538686 o all'indirizzo di posta elettronica [info@paradigma.it](mailto:info@paradigma.it).

## Modulo di iscrizione Mod. 3.4 rev. 3

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento da parte di Paradigma SpA, del presente modulo di iscrizione - da inviare via mail all'indirizzo [info@paradigma.it](mailto:info@paradigma.it) - integralmente compilato e sottoscritto per accettazione. La Segreteria Organizzativa provvederà a inviare conferma dell'avvenuta iscrizione.



### Dati relativi all'evento

L'utilizzo del trust interno nella prassi applicativa

Milano, 3 ottobre 2018	<input type="checkbox"/> AULA
Milano, 17 ottobre 2018	<input type="checkbox"/> AULA
Roma, 7 novembre 2018	<input type="checkbox"/> AULA <input type="checkbox"/> VIDEOCONFERENZA
Roma, 21 novembre 2018	<input type="checkbox"/> AULA <input type="checkbox"/> VIDEOCONFERENZA

### Dati relativi al partecipante

Nome  Cognome

Azienda/Studio/Ente

Funzione aziendale/Professione

E mail

Telefono  Fax

### Dati per eventuale partecipante under 35

Nome  Cognome

E mail

### Dati per la fatturazione

Intestatario fattura

Indirizzo

Città  CAP  Provincia

P. Iva/C. F.

E mail per invio fattura

### Dati per la fatturazione elettronica PA

Codice IPA  Codice CIG

OdA  Data OdA

Altri riferimenti

### Per informazioni contattare

Referente

Telefono  Fax

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](http://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 SpA 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 SpA, 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 SpA per effettuare l'invio di materiale informativo relativo a prossime iniziative di Paradigma SpA. Lei potrà esercitare i diritti di cui all'articolo 7 del D. Lgs. n. 196/2003 (accesso, integrazione, correzione, opposizione, cancellazione) inviando una richiesta scritta a Paradigma SpA con sede in Torino, C.so Vittorio Emanuele II, 68, tel. 011.538686, fax 011.5621123. Letta l'informativa, acconsente all'utilizzo dei dati inseriti nel presente modulo per l'invio del materiale informativo?

SÌ  NO

### Data e Firma