



**CORSO**  
**PILLOLE DI WEALTH MANAGEMENT:**  
**GLI STRUMENTI PER LA PROTEZIONE E LA TRASMISSIONE DEL PATRIMONIO**

15 ottobre 2021 → 12 novembre 2021

Corso accreditato ai fini della FPC

# Corso online – Pillole di Wealth management

## RELATORI

**Anna Alliaudi**

Dottore Commercialista

**Alessandro Bavila**

Avvocato

**Luigi Belluzzo**

Dottore Commercialista, TEP

**Alberto Brazzalotto**

Dottore Commercialista

**Giancarlo Falco**

Dottore Commercialista  
C.d.A. Fondazione Centro Studi  
UNGDCEC

**Filippo Ferri**

Avvocato

**Teresa Galluccio**

Dottore Commercialista

**Marco Graziani**

Avvocato

**Costanza Michi**

Notaio

**Carmelo Mantineo**

Dottore Commercialista  
C.d.A. Fondazione Centro Studi  
UNGDCEC

**Andrea Moja**

Dottore Commercialista, TEP

**Martina Moscardi**

Avvocato

**Francesco Puccio**

Dottore Commercialista  
Presidente Fondazione Centro Studi  
UNGDCEC

**Luigi A.M. Rossi**

Avvocato, Dottore Commercialista

**Michele Saletti**

Dottore Commercialista, TEP

**Fabio Sansalvadore**

Dottore Commercialista  
C.d.A. Fondazione Centro Studi  
UNGDCEC

**Andrea Vaspolli**

Dottore Commercialista

**Sebastiano Zanette**

Dottore Commercialista  
C.d.A. Fondazione Centro Studi  
UNGDCEC

## COORDINAMENTO SCIENTIFICO

**Marco Anesa**

Dottore Commercialista  
C.d.A. Fondazione Centro Studi  
UNGDCEC

**Lorenzo Pavoletti**

Dottore Commercialista  
Presidente Commissione di studio  
UNGDCEC

1° Giornata  
15 ottobre 2021

## INTRODUZIONE ALLA PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE

Dott.ssa Costanza Michi  
Avv. Martina Moscardi  
Dott. Avv. Luigi A.M. Rossi

Coordina i lavori  
Dott. Marco Anesa

### **Introduzione alla pianificazione patrimoniale**

- ✓ Le pianificazione patrimoniale: approccio e metodo
- ✓ Profili civilistici della trasmissione di beni e diritti *inter vivos*
- ✓ Profili civilistici e normativa comunitaria della trasmissione di beni e diritti *mortis causa*
- ✓ Criticità e pitfalls nel wealth planning

2° Giornata  
22 ottobre 2021

## FISCALITA' E PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE

Avv. Alessandro Bavila  
Dott. Alberto Brazzalotto  
Dott. Giancarlo Falco  
Avv. Filippo Ferri  
Dott.ssa Teresa Galluccio

Coordina i lavori  
Dott. Marco Anesa

### **Pianificazione patrimoniale e normativa fiscale**

- ✓ La residenza fiscale delle persone fisiche (normativa fiscale domestica e convenzionale)
- ✓ Trasferimento di residenza in Italia (pre-immigration, regimi speciali e visti)
- ✓ imposte dirette - normativa fiscale italiana/convenzionale
- ✓ Imposte indirette - normativa fiscale italiana/convenzionale
- ✓ Veicoli di detenzione di beni (società holding, trust, fondazioni, etc.)

### **Pianificazione patrimoniale e normativa penale**

- ✓ La sottrazione fraudolenta al pagamento delle imposte nell'ambito della pianificazione patrimoniale

### **Compliance**

- ✓ Il monitoraggio fiscale
- ✓ Lo scambio di informazioni

### ***Casi pratici***

3° Giornata  
29 ottobre 2021

## GLI STRUMENTI DELLA PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE

Dott.ssa Anna Alliaudi  
Avv. Marco Graziani  
Dott. Andrea Vasapolli

Coordina i lavori  
Dott. Lorenzo Pavoletti

### **Gli strumenti per la governance**

- ✓ Tipologie societarie: società di persone vs società di capitali, società commerciali vs società non commerciali
- ✓ Il ruolo dello statuto e dei patti sociali

### **Gli strumenti per la protezione**

- ✓ Fondo patrimoniale
- ✓ Trust
- ✓ Contratto di affidamento fiduciario
- ✓ Private insurance
- ✓ La protezione “di fatto”

### **Gli strumenti multifunzionali**

- ✓ Fondazioni di diritto italiano ed estero
- ✓ Mandato fiduciario

### ***Casi pratici***

## 4° Giornata

5 novembre 2021

### IL TRUST

Dott. Luigi Belluzzo  
Dott. Andrea Moja  
Dott. Michele Saletti

Coordina i lavori  
Dott. Lorenzo Pavoletti

### **Inquadramento dell'Istituto**

- ✓ Profili legali, soggetti, legge regolatrice e riconoscimento in Italia
- ✓ Fiscalità diretta e indiretta
- ✓ Possibili impieghi nella pianificazione;
- ✓ Legge sul "*dopo di noi*" e tutela dei soggetti più deboli.

***Trusts: strumenti per ottimizzare la pianificazione patrimoniale e successoria. Alcuni casi per discutere.***

5° Giornata

12 novembre 2021

## OPERAZIONI DI RIORGANIZZAZIONE SOCIETARIA

Dott. Carmelo Mantineo

Dott. Francesco Puccio

Dott. Fabio Sansalvadore

Dott. Sebastiano Zanette

Coordina i lavori

Dott. Marco Anesa

### **Lo spin off immobiliare**

- ✓ I lineamenti dell'operazione di scissione societaria
- ✓ La fiscalità e i profili elusivi dello spin off immobiliare
- ✓ L' immobiliare come cassaforte di famiglia

### **Il conferimento e la cessione e donazione di partecipazioni**

- ✓ La struttura dell'operazione e i profili di elusività
- ✓ Il confronto con la scissione
- ✓ I patti di famiglia

### ***Operazioni a leva***

## OBIETTIVI DEL CORSO

Il corso nasce dalla diffusa esigenza delle famiglie imprenditoriali italiane, dei manager e dei professionisti che affiancano tali soggetti, per l'approfondimento delle tematiche della pianificazione patrimoniale. Il percorso formativo si propone di fornire ai partecipanti, partendo dall'esperienza sul campo del corpo docente, gli elementi fondamentali della pianificazione patrimoniale, declinandone l'inquadramento civilistico e fiscale nel contesto giuridico italiano ed ampliando anche l'analisi in ottica comparatistica con le principali giurisdizioni estere di interesse.

Il corso, diviso in cinque giornate di approfondimento, parte dall'introduzione alla pianificazione patrimoniale, con un particolare focus sulle tematiche di natura legale. Successivamente, vengono analizzate le normative tributarie che incidono sulla pianificazione patrimoniale. Il terzo appuntamento si concentra sugli strumenti della pianificazione patrimoniale; la successiva quarta giornata, sulla scia della precedente, si focalizza sull'istituto del Trust.

L'ultima sessione sarà dedicata alle operazioni di riorganizzazione societaria, con un focus sullo spin-off immobiliare e sui patti di famiglia, con una marcata attenzione ai possibili profili elusivi di tali operazioni.

Il corso è particolarmente indicato per i professionisti che intendono approfondire una materia complessa, che per sua natura richiede la conoscenza di competenze proprie di diverse branche del diritto nazionale, di giurisdizioni terze ed internazionale, avendo la possibilità di confrontarsi con professionisti di riconosciuta esperienza del settore.

DURATA: 20 ore

DATE: 15/10, 22/10, 29/10, 5/11, 12/11

ORARI: 15:00 – 19:00

PREZZO ISCRIZIONE AL CORSO:

- ✓ Quota ordinaria
- ✓ Quota riservata ai soci UNGDCEC

Info:

<https://www.centrostudiungdcec.it/>

Iscrizioni: clicca [qui](#)