

## CORSO DI FORMAZIONE

# PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE E PASSAGGIO GENERAZIONALE

STRUMENTI PER LA PROTEZIONE E TRASMISSIONE DEI PATRIMONI



Con il Patrocinio di:



## CONTESTO

Il corso intende soddisfare una esigenza particolarmente sentita relativa all'approfondimento degli strumenti legati al tema della tutela del patrimonio, atteso che gli operatori del mercato, siano essi persone fisiche o giuridiche, stanno lanciando chiari segnali di un fenomeno culturale già avviato che vede nelle attività di pianificazione e protezione dei patrimoni una strategia di successo per la trasmissione della ricchezza alle generazioni future.

## DESTINATARI

- Avvocati
- Commercialisti
- Consulenti finanziari
- Private Bankers

## LUOGO

FEST – Scuola di Formazione forense  
Santa Maria Capua Vetere, Via Lussemburgo

## MODALITÀ DI FREQUENZA

In presenza, ore 15:00 – 18:00

## CREDITI FORMATIVI

Verranno attribuiti per la partecipazione a tutte le lezioni i seguenti crediti formativi:

- Avvocati - 23 crediti incluso 3 per la deontologia
- Commercialisti – 18 crediti incluso 1 per la deontologia

## **PIANO FORMATIVO**

### **1<sup>a</sup> giornata - giovedì 23 Marzo**

#### **INTRODUZIONE ALLA PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE**

- La pianificazione patrimoniale: approccio e metodo
- La trasmissione del patrimonio *inter vivos* e *mortis causa*
- Le fasi del procedimento di successione

### **2<sup>a</sup> giornata - giovedì 13 Aprile**

#### **IL TRATTAMENTO FISCALE DEI TRASFERIMENTI INTER VIVOS E MORTIS CAUSA**

- L'imposta sulle donazioni
- L'imposta sulle successioni
- Casistiche particolari

### **3<sup>a</sup> giornata - giovedì 27 Aprile**

#### **GLI STRUMENTI A SERVIZIO DELLA PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE**

- Il fondo patrimoniale
- Il contratto di assicurazione
- Il mandato fiduciario
- I vincoli di destinazione
- Il patto di famiglia
- Le fondazioni

### **4<sup>a</sup> giornata - giovedì 4 Maggio**

#### **IL TRUST**

- Inquadramento dell'istituto
- Profili giuridici del trust
- La legge regolatrice
- Fiscalità diretta ed indiretta del trust
- Gli impieghi del trust nella pianificazione patrimoniale
- Il contratto di affidamento fiduciario e la Legge "Dopo di noi"

### 5<sup>a</sup> giornata - giovedì 18 Maggio

#### I VEICOLI SOCIETARI PER LA GOVERNANCE DELLA AZIENDE FAMILIARI

- Le diverse tipologie societarie a confronto
- Il ruolo dello statuto e le clausole “particolari”
- Le holding come strumento di detenzione del patrimonio
- Le operazioni straordinarie di riorganizzazione societaria
- Il conferimento e la cessione delle partecipazioni sociali

### 6<sup>a</sup> giornata - giovedì 8 Giugno

#### LIMITI ALLE STRATEGIE DI PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE

- Le azioni a tutela dei creditori
- La responsabilità del professionista
- La disciplina dell'antiriciclaggio
- Deontologia

Ogni modulo formativo prevede una testimonianza diretta di passaggio generazionale di una famiglia imprenditoriale associata al Gruppo Piccola Industria Confindustria Caserta.

## MODALITÀ E COSTI DI ISCRIZIONE

Quota di partecipazione € 180 + IVA.

**Quota agevolata** per gli iscritti agli Enti patrocinanti € 100 + IVA.

Il corso è gratuito per gli Avvocati iscritti al Foro di Santa Maria Capua Vetere.

Modulistica di iscrizione allegata alla presente brochure da compilare ed inviare via email all'indirizzo [info@fondazionest.it](mailto:info@fondazionest.it) entro il 23 Marzo.

## CONTATTI E INFORMAZIONI

[info@ancpnapoli.eu](mailto:info@ancpnapoli.eu)

[info@fondazionest.it](mailto:info@fondazionest.it)

## **Comitato scientifico**

**Coordinatore: Luigi A.M. Rossi** - *Avvocato, Dottore Commercialista*

**Ugo Bisogno** - *Avvocato, Presidente AIGA Salerno*

**Giancarlo Falco** - *Dottore Commercialista*

**Roberta Giliberti** - *Avvocato, Presidente AIGA Napoli Nord*

**Patrizia Manna** - *Avvocato, Presidente Fondazione FEST*

**Chiara Matacena** - *Dottore Commercialista, Presidente UGDCEC Napoli Nord*

**Margherita Matrisciano** - *Dottore Commercialista, Presidente UGDCEC Caserta*

**Maria Antonella Mercurio** - *Avvocato*

**Giuseppe Scala** - *Avvocato, Presidente AIGA SMCV*

**Massimiliano Santoli** - *Presidente Piccola Industria Confindustria Caserta*

**Claudio Turi** - *Dottore Commercialista, Presidente UGDCEC Napoli*

## **Faculty**

**Bruno Amirante** - *Avvocato*

**Ugo Bisogno** - *Avvocato*

**Clelia Buccico** - *Docente Universitario*

**Vincenzo Calderini** - *Notaio*

**Daniela Casale** - *Dottore di ricerca in Diritto Tributario*

**Stefano Collarile** - *Avvocato*

**Giancarlo Falco** - *Dottore Commercialista*

**Paolo Gaeta** - *Dottore Commercialista*

**Roberta Giliberti** - *Avvocato*

**Patrizia Manna** - *Avvocato*

**Enrico Matano** - *Notaio*

**Chiara Matacena** - *Dottore Commercialista*

**Margherita Matrisciano** - *Dottore Commercialista*

**Maria Antonella Mercurio** - *Avvocato*

**Raffaella Pignetti** - *Presidente Consorzio Area Sviluppo Industriale di Caserta*

**Luigi A.M. Rossi** - *Avvocato, Dottore Commercialista*

**Giuseppe Scala** - *Avvocato*

**Paolo Trapanese** - *Avvocato*

**Mariagiulia Trapanese** - *Avvocato*

**Claudio Turi** - *Dottore Commercialista*

**Fabrizio Vedana** - *Avvocato*

**SCHEDA DI ISCRIZIONE**

**Corso di Formazione:**

**PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE E PASSAGGIO GENERAZIONALE  
STRUMENTI PER LA PROTEZIONE E TRASMISSIONE DEI PATRIMONI**

**23 MARZO – 8 GIUGNO 2023**

NOME \_\_\_\_\_  
COGNOME \_\_\_\_\_  
LUOGO DI NASCITA \_\_\_\_\_  
DATA DI NASCITA \_\_\_\_\_  
C.F./PIVA \_\_\_\_\_  
RESIDENZA \_\_\_\_\_  
PROVINCIA \_\_\_\_\_  
VIA - PIAZZA/CIVICO \_\_\_\_\_  
CAP \_\_\_\_\_  
ORDINE DI APPARTENENZA \_\_\_\_\_  
FORO \_\_\_\_\_  
MAIL \_\_\_\_\_  
PEC \_\_\_\_\_  
TEL \_\_\_\_\_

*Luogo e data*

*Firma*

*I dati personali dell'utente sono utilizzati da F.E.St., che ne è titolare per il trattamento, nel rispetto dei principi di protezione dei dati personali stabiliti dal Regolamento GDPR 2016/679 e della normativa nazionale in vigore.*

**MODALITÀ E FINALITÀ DEL TRATTAMENTO DATI**

*La informiamo che i dati verranno trattati con il supporto dei seguenti mezzi:*

- Mista - elettronica e cartacea

*con le seguenti finalità:*

- Adempimento di obblighi fiscali o contabili
- Erogazione del servizio prodotto
- Informazione per via telematica e newsletter

*In particolare, per le finalità specificate di seguito i dati dell'utente saranno trattati SOLO su specifica accettazione del consenso:*

- Informazione per via telematica e newsletter

Accetta     Non accetta

*Il/la sottoscritto/i in calce identificato/i dichiara di aver ricevuto completa informativa ai sensi dell'art. 13 del Regolamento UE 2016/679 e della normativa nazionale in vigore, ed esprime il consenso al trattamento ed alla comunicazione dei propri dati personali con particolare riguardo a quelli cosiddetti particolari nei limiti, per le finalità e per la durata precisati nell'informativa.*

*Luogo e data*

*Firma*