

Webinar

# Il Trust e gli altri atti di segregazione patrimoniale

gli strumenti di protezione del patrimonio

Trust e ordinamento italiano  
Trust e ordinamento svizzero  
Trust e successioni  
Trust e diritto tributario  
controversie in materia di Trust  
Trust e crisi d'impresa  
Trust e bisogni familiari  
fondo patrimoniale  
fondi di previdenza e assistenza  
fondazione e gli altri enti  
vincoli di destinazione

**25 - 26 settembre 2024**

ore 9.30 - 13.00 / 14.00 - 16.00



disponibile anche la  
registrazione video  
integrale dell'evento

**ADVANCE BOOKING**  
- 20% per le iscrizioni  
entro il 20 settembre

**Convenia srl**

Via San Massimo 12 | 10123 Torino

T 011 889004 - F 011 835682 - P.Iva 10336480016

[www.convenia.it](http://www.convenia.it)

## Relatori dell'evento

### **Prof. Avv. Andrea Ballancin**

Associato di Diritto Tributario  
Università degli Studi del Piemonte Orientale  
Partner MB Associati

### **Prof. Notaio Rosario Franco**

Professore a contratto di  
Diritto Privato Comparato  
Università Magna Graecia  
Notaio in Sesto San Giovanni

### **Prof. Avv. Antonio Gambaro**

Professore Emerito  
dell'Università degli Studi di Milano  
President International Association of Legal Science  
Accademico dei Lincei

### **Prof. Avv. Arturo Maniaci**

Associato di  
Istituzioni di Diritto Privato  
Università degli Studi di Milano

### **Prof. Avv. Andrea Moja**

Docente di  
Diritto Europeo e Trust  
Università di Brescia - Presidente Assotrusters

### **Prof. Avv. Alessio Reali**

Lecturer (Prof. Associato abilitato)  
di Diritto Privato  
LIUC - Università Cattaneo

### **Prof. Notaio Giuseppe Werther Romagno**

Associato di Diritto Privato  
Università degli Studi di Sassari  
Notaio in Carbonia

### **Prof. Avv. Michele Squeglia**

Associato di Diritto del Lavoro,  
della Previdenza Sociale e della Sicurezza del Lavoro  
Università degli Studi di Milano

### **Notaio Vera Tagliaferri**

Notaio in  
Crema e Milano

### **Avv. Remo Tarolli**

Founder  
Studio Legale Tarolli

### **Dott. Filippo Turato**

Member of Executive Committee  
Capital Trustees

### **Prof. Avv. Giuliano Zanchi**

Professore Aggregato di  
Istituzioni di Diritto Privato  
Università Ca' Foscari di Venezia

### **Avv. Massimo Jorio**

Responsabile di progetto e coordinatore dei lavori

Disponibile la **REGISTRAZIONE VIDEO** dell'evento  
per coloro che non riusciranno a seguire la diretta streaming



Convenia srl ha ottenuto la certificazione  
in ottemperanza alla normativa UNI  
EN ISO 9001:2015 SETTORE EA37  
(progettazione ed organizzazione di  
eventi formativi manageriali in ambito  
economico-giuridico).

# Programma

## PRIMA GIORNATA

**mercoledì 25 settembre 2024**

### Genesi del Trust e sua metabolizzazione in Italia

- origine, funzioni e fenomenologie del Trust nel diritto inglese
- evoluzione del Trust negli ordinamenti di Common Law
- Trust delle giurisdizioni off-shore e utilizzo nella prassi odierna
- Convenzione dell'Aja del luglio 1985 relativa alla Legge applicabile ai Trust
- differenze fra Trust inglese, fiducie francese e contratto di affidamento fiduciario italiano

**Prof. Avv. Antonio Gambaro**

### I Trust nel confronto fra Italia e Svizzera: profili di validità ed efficacia

- Trust di diritto straniero e Trust 'interni'
- atti istitutivi di Trust e negozi di assegnazione di beni ai Trustee
- disciplina del protector e dell'enforcer nei Trust di scopo
- Trust gestiti da Trust corporation e letter of wish
- pubblicità dei Trust e prassi delle Conservatorie immobiliari
- disciplina del Trust in Svizzera

**Dott. Filippo Turato**

### Il Trust in funzione successoria e parasuccessoria

- Trust per atto fra vivi e per testamento
- divieto di patti successori e principio di intangibilità della quota riservata ai legittimari
- rapporti fra Trust e disciplina della divisione
- Trust, azione di riduzione e azione di restituzione
- Trust, patto di famiglia e passaggio intergenerazionale delle attività d'impresa

**Notaio Vera Tagliaferri**

### I Trust e il diritto tributario italiano

- Trust e soggettività passiva nell'imposizione sul reddito delle società

- tassazione dell'atto istitutivo di Trust e degli atti di assegnazione dei beni ai trustee
- distinzione tra Trust successori, parasuccessori, di garanzia e volti a realizzare operazioni di joint ventures
- trattamento fiscale delle distribuzioni finali della Trust property ai beneficiari: Trust trasparenti e Trust opachi
- risoluzione consensuale del Trust, imposta di donazione e chiarimenti forniti dall'Agenzia delle Entrate

**Prof. Avv. Andrea Ballancin**

### Il Trust e il contenzioso civile domestico e internazionale

- giurisdizione in materia di Trust
- controversie fra i soggetti del Trust (disponente, Trustee, beneficiari e guardiano)
- revoca, sostituzione e rimozione del Trustee
- diritti di informazione da parte dei beneficiari
- controversie in materia di inadempimento del Trust
- Trust e clausole arbitrali

**Avv. Andrea Moja**

### Il Trust e il diritto della crisi d'impresa

- Trust preliquidatori, di salvataggio e puramente liquidatori
- Trust endo-concorsuale e contributo dei creditori al superamento dell'insolvenza
- Trust, concordato preventivo e accordi di ristrutturazione dei debiti
- Trust e tutela dei creditori dell'assuntore
- Trust ed esenzione da azioni revocatorie fallimentari

**Avv. Remo Tarolli**

### Il Trust al servizio dei bisogni della famiglia

- Trust e protezione del patrimonio familiare
- Trust e relazioni familiari
- rapporti fra Trust e fondo patrimoniale
- rapporti fra Trust e atto di destinazione
- family Trust gratuito e discrezionale

**Prof. Avv. Arturo Maniaci**

## SECONDA GIORNATA

**giovedì 26 settembre 2024**

### La destinazione quale atto di disposizione patrimoniale

- dai patrimoni senza soggetto ai patrimoni separati
- principio di unicità del patrimonio e di universalità della responsabilità patrimoniale del debitore: dogma o semplice tendenza?
- limitazioni convenzionali della responsabilità patrimoniale nel codice civile e nella legislazione speciale
- vincoli di destinazione tipici e atipici

**Prof. Avv. Arturo Maniaci**

### Il fondo patrimoniale e la tutela dei bisogni della famiglia

- dal patrimonio familiare al fondo patrimoniale
- modalità di costituzione di un fondo patrimoniale
- amministrazione e disposizione dei beni del fondo
- nozione di bisogni della famiglia: la posizione della giurisprudenza
- fondo patrimoniale e tutela dei creditori: garanzia ipotecaria, azione revocatoria ed esecuzione forzata sui beni e sui frutti del fondo

**Notaio Prof. Giuseppe Werther Romagno**

### I fondi speciali per la previdenza e l'assistenza

- previdenza volontaria collettiva nell'evoluzione del sistema previdenziale
- ambito di operatività dell'art. 2117 c.c.
- istituzione del fondo ed eventi "protetti"
- finanziamento: natura dei contributi del datore e del prestatore di lavoro
- separazione del fondo dal patrimonio del datore di lavoro
- regime del vincolo di destinazione nei fondi previdenziali ed assistenziali

**Prof. Avv. Michele Squeglia**

# Programma

## La fondazione e gli altri enti rappresentativi di patrimoni vincolati

- personalità giuridica quale strumento di destinazione, separazione e protezione patrimoniale
- fondazioni nel diritto italiano e nel diritto europeo
- fondazione di famiglia e fondazione d'impresa
- associazioni e comitati

**Prof. Avv. Giuliano Zanchi**

## I vincoli di destinazione e le situazioni reali di appartenenza

- tipicità dei diritti reali e vincoli di destinazione
- servitù quale prototipo del vincolo di destinazione reale
- oneri reali ed obbligazioni propter rem
- vincoli di destinazione nel condominio (parti comuni, rapporti tra parti comuni e beni di proprietà esclusiva, limiti all'uso della proprietà esclusiva)

**Prof. Notaio Rosario Franco**

## L'atto e il vincolo di destinazione ex art. 2645-ter c.c.

- struttura, forma ed oggetto dell'atto di destinazione
- scopo della destinazione e interessi meritevoli di tutela
- atti destinati e regime della separazione patrimoniale
- circolazione del bene vincolato allo scopo
- auto-destinazione e tutela dei creditori: criticità emerse nella recente giurisprudenza

**Prof. Avv. Alessio Reali**

## La destinazione 'in fiducia': il Trust e la proprietà fiduciaria

- proprietà fiduciaria e titolarità dei beni nell'interesse altrui
- proprietà del fiduciario e del mandatario tra tutela reale e tutela obbligatoria
- interposizione reale ed interposizione fittizia
- Convenzione dell'Aja sui Trusts e Trusts interni
- Trust fund e segregazione patrimoniale
- compatibilità con il diritto italiano dei vincoli di destinazione istituiti con trust

**Prof. Avv. Alessio Reali**

# Note organizzative

**Data dell'evento: 25 - 26 settembre 2024**

**Orario dei lavori: 9.30 - 13.00 | 14.00 - 16.00**

**Quota di partecipazione:**

**1 giornata: € 700 + iva 22%**

**2 giornate: € 1.000 + iva 22%**

**Advance booking: -20% entro il 20 settembre**

**1 giornata: € 560 + iva 22%**

**2 giornate: € 800 + iva 22%**

## La quota di partecipazione comprende:

- l'invio del materiale didattico fornito dagli esperti coinvolti;
- la possibilità di presentare ai relatori coinvolti domande, richieste di approfondimento e quesiti di specifico interesse in tempo reale a mezzo chat o in diretta audio;
- l'invio, al termine del Webinar, della registrazione dell'evento per coloro che non potranno seguire integralmente la diretta.

Alcuni giorni prima dell'evento saranno inviate le credenziali per accedere all'aula virtuale. Nel corso del Webinar, oltre a vedere ed ascoltare i relatori, sarà possibile visionare le slides di support all'intervento. Nel caso di Webinar con accessi multipli saremo lieti, tramite contatto telefonico con la nostra Segreteria (011.889004), di fornirVi un preventivo personalizzato. La certificazione UNI EN ISO 9001:2015 consente di usufruire di finanziamenti, agevolazioni, contributi e fondi di categoria per la partecipazione all'evento. Per gli Enti Pubblici la quota di partecipazione è esente Iva ex art. 14, c.10, L.537/93.

## Modalità di iscrizione:

Versamento anticipato della quota tramite bonifico bancario intestato a:

**Convenia srl, via San Massimo 12 | 10123 Torino**

**c/o BANCO BPM Spa – FILIALE DI TORINO 16**

**IBAN: IT65S0503401017000000000135**

ovvero mediante assegno bancario o circolare intestato a Convenia srl, da consegnare il giorno dell'evento nel caso di convegno in aula.

## Modalità di disdetta:

La disdetta dovrà essere comunicata in forma scritta entro 7 giorni lavorativi (esclusi sabato e domenica) antecedenti l'inizio dell'evento formativo. Nel caso in cui la disdetta pervenga oltre questo termine o si verifichi la mancata presenza dell'iscritto al corso, la quota verrà addebitata per intero; sarà cura della Società inviare al partecipante gli atti del convegno. Si fa presente che, in qualunque momento, l'azienda/ente/studio professionale può sostituire il proprio iscritto, previa comunicazione del nominativo del nuovo partecipante.

# Modulo di iscrizione

L'iscrizione si intende perfezionata al momento dell'invio del **MODULO DI ISCRIZIONE** (integralmente compilato) reperibile sul sito [www.convenia.it](http://www.convenia.it) o tramite invio via fax al numero 011 835682 della scheda sottostante.

## Titolo dell'evento

.....

.....

## Luogo e data

.....

## Dati relativi al partecipante:

NOME .....

COGNOME .....

AZIENDA/ENTE/STUDIO .....

RUOLO AZIENDALE .....

E-MAIL .....

TELEFONO ..... FAX .....

## Dati per la fatturazione elettronica:

INTESTATARIO FATTURA .....

INDIRIZZO .....

CITTÀ ..... CAP ..... PROV .....

P. IVA / C. F. ....

CODICE UNIVOCO UFF. (PA) .....

CODICE CIG (PA) .....

CODICE DESTINATARIO O PEC (NO PA) .....

SPLIT PAYMENT  SI  NO

ODA ..... DATA ODA .....

## Per Informazioni contattare:

REFERENTE ..... TELEFONO .....

E-MAIL ..... TIMBRO, DATA E FIRMA

## Modalità di pagamento

Versamento anticipato della quota di iscrizione tramite bonifico bancario. Ai sensi dell'art.1341 c.c. si approva espressamente la clausola relativa alla disdetta come da note organizzative e condizioni.

TIMBRO, DATA E FIRMA .....

## Informativa privacy

I dati forniti a Convenia srl sono raccolti e trattati, anche con l'ausilio di strumenti elettronici ed informatici, per le finalità connesse all'esecuzione dei servizi erogati (registrazione a convegni e incontri formativi, richieste di informazioni, gestione delle formalità contabili, iscrizione alle newsletter, etc). Il conferimento dei dati, seppur facoltativo, si rende necessario per l'espletamento dei servizi richiesti. Solo previa autorizzazione dell'interessato, i dati saranno conservati e trattati da Convenia srl, per l'invio di materiale informativo relativo ai servizi ed alle iniziative future della Società. Ai sensi dell'art.7 del D. Lgs. 196/2003, l'interessato potrà esercitare il diritto di accesso ai dati personali e gli altri diritti in esso previsti, mediante comunicazione scritta, indirizzata a **Convenia srl** (con sede in Via San Massimo 12, 10123 Torino) ovvero tramite FAX 011/835682 o all'indirizzo di posta elettronica [info@convenia.it](mailto:info@convenia.it).