

## Trust: schema generale

Periodo del corso	14 Novembre 2022, 13.30 - 18.30
Durata	6 Ore
Erogazione	In aula
Edizione	III Edizione
Livello	Avanzato
Termine iscrizioni	07/11/2022

Data ultimo aggiornamento: 11/08/2022

In programma la terza edizione, del corso dedicato all'istituto del trust, di rilevanza sempre maggiore nell'attuale contesto giuridico e fiscale nazionale ed internazionale alla luce dell'avamprogetto che prevede la sua introduzione nell'ordinamento svizzero.

Ai partecipanti al corso, verrà distribuita anticipatamente una lettura propedeutica dedicata alle origini del trust quale istituto giuridico, alla sua diffusione e alla sua introduzione nell'ordinamento svizzero.

Con una premessa dedicata agli aspetti principali del processo di introduzione del trust nel Codice delle Obbligazioni e all'esperienza del Liechtenstein, unico Paese che a livello continentale prevede nel proprio ordinamento l'istituto del trust, verrà analizzata la struttura dello stesso, le regole del suo funzionamento in rapporto a tutte le figure che possono essere coinvolte, oltre che il ruolo che il professionista può ricoprire.

Pertanto, attraverso la disamina delle caratteristiche essenziali e particolari della struttura dell'istituto, delle tipologie, degli effetti e dei soggetti, grazie a una serie di esemplificazioni pratiche verranno approfonditi gli aspetti necessari per la validità del trust.

## **Obiettivi del corso**

Al termine del corso, il partecipante:

- ha approfondito, tramite una serie di casi operativi, la struttura del trust in funzione delle finalità della sua istituzione e dei soggetti coinvolti;
- conosce le caratteristiche principali dell'istituto così come presentate nell'avamprogetto che prevede la sua introduzione nell'ordinamento giuridico svizzero ed è in grado di individuare e valutare le conseguenze dell'adozione del trust così come si sta prospettando;
- può effettuare una comparazione con quanto previsto nell'ordinamento del Liechtenstein;
- ha analizzato tutte le figure (e le relative responsabilità e diritti) coinvolte nelle vicende del trust.

# Le ragioni per iscriverti

Avrai la possibilità di effettuare, in un'unica sessione intensiva, un'overview completa in relazione alla struttura del "trust" analizzandone gli elementi essenziali per la sua istituzione e validità.

## Il corso si rivolge a

Wealth and Tax Planning Advisory

Gestore patrimoniale

Trustee

Legal

Consulenza clientela Wealth Management

Fiduciario commercialista

## Tematiche trattate

Legal, Tax

## Costi

CHF 540 CHF 459 (Early Booking valido fino al 15/10/2022)

## Periodo

### Lezione 1

14/11/2022, 13.30 - 18.30

## Programma

1. Codificazione del trust nel codice delle Obbligazioni: inquadramento dell'avamprogetto
2. Il trust (Treuhanderschaft) e il business trust (Treuunternehmen) nell'ordinamento del Liechtenstein
3. La Convenzione de L'Aja del 1. Luglio 1985: Convenzione relativa alla legge applicabile ai trust ed al loro

riconoscimento. Il fondamento dei trust interni

4. Il negozio istitutivo e i negozi dispositivi

5. Le figure del trust:

- il disponente e la sua posizione nel corso del trust
- le figure di beneficiario e la posizione giuridica di ciascuna figura
- il trustee, professionale e non, i suoi poteri e la sua attività (anche alla luce del nuovo dettato normativo svizzero). La discrezionalità del trustee ed il suo esercizio e sindacato
- Il guardiano

6. Qualche esempio

*Self assessment*

## Interventi

DOCENTI:

**Paolo Bernasconi:** Avv., Bernasconi Martinelli Alippi & Partners, Consulente scientifico CSVN, Prof. tit. em. Univ. di San Gallo

**Francesco Giorcelli:** Head of Trust and Corporate Services Capital trustees SA, TEP, Deputy Chair, STEP Lugano Centre

**Caterina Martinoli:** Avv., Studio Legale Avv. Dr. Caterina Martinoli, Già Chairman, STEP Lugano Centre

**Francesco Armando Schurr:** Professore Ordinario, Cattedra di Diritto delle Società, delle Fondazioni e dei Trusts, Università del Liechtenstein, TEP

## Esami

Nessun esame previsto

# Contatto

Maddalena Biondi

[mbiondi@csvn.ch](mailto:mbiondi@csvn.ch)

091 9616510

© Fondazione Centro Studi Villa Negroni, tutti i diritti riservati