Modulo

Trust: le leggi regolatrici

Periodo del corso	30 novembre 2022, 09.00 - 17.30
Durata	8 Ore
Erogazione	In aula
Edizione	III Edizione
Livello	Avanzato
Termine iscrizioni	24/11/2022

Data ultimo aggiornamento: 11/08/2022

L'iniziativa, aggiornata alla luce di quanto prevede l'avamprogetto finalizzato all'introduzione del trust nell'ordinamento svizzero, espone l'importanza dei crireri di scelta della legge regolatrice del trust da cui consegue la sua validità nonché dei suoi effetti giuridici.

Un corso per professionisti che già conoscono il trust: lo scopo, infatti, è quello di evidenziare l'importanza della legge regolatrice (e della sua scelta) per accertare la validità del trust e permetterne, conseguentemente, il riconoscimento sul piano civilistico e fiscale.

Dopo aver evidenziato la rilevanza ed i criteri di scelta della legge regolatrice, ci si soffermerà sulle diversità strutturali delle stesse e sull'importanza concreta di non impiegare modelli astratti senza i necessari adattamenti.

Il corso, giunto alla III edizione, è arricchito da numerosi esempi concreti ed è aggiornato alla luce dell'avamprogetto che prevede l'introduzione del trust nell'ordinamento svizzero.

Obiettivi del corso

Al termine del corso, il partecipante:

- ha individuato i criteri fondamentali per la strutturazione di un trust;
- ha un inquadramento delle condizioni basilari in funzione delle quali dirigere la scelta della/e legge/i regolatrici adatte alle singole fattispecie;
- conosce le caratteristiche essenziali delle leggi regolatrici più utilizzate;
- ha arricchito la propria esperienza tramite l'esame di alcuni esempi di clausole;
- ha analizzato la giurisprudenza più recente, significativa ai fini della propria operatività professionale.

Le ragioni per iscriverti

Otterrai nozioni tecniche approfondite che potrai utilizzare durante la tua attività lavorativa; ti confronterai con professionisti attivi nel settore che metteranno a tua disposizione la loro specifica esperienza; potrai tradurre in operatività quanto appreso in aula.

Il corso si rivolge a

Fiduciario commercialista

Consulenza clientela Wealth Management

Trustee

Wealth and Tax Planning Advisory

Gestore patrimoniale

Legal

Tematiche trattate

Legal, Tax

Costi

~~CHF 720~~ CHF 612 (Early Booking valido fino al 29/10/2022)

Periodo

Lezione 1

30/11/2022, 09.00 - 17.30

Programma

1. I parametri per l'individuazione della struttura essenziale di un trust

2. Condizioni specifiche per le quali il professionista può scegliere la legge regolatrice

3. I diritti incomprimibili che le leggi regolatrici riconoscono ai beneficiari (con aggiornamento relativo ai diritti e alle aspettative previste nell'avamprogetto che introduce il trust nel Codice delle Obbligazioni)

4. Approfondimenti sulle principali leggi regolatrici a livello internazionale

5. Comparazione tra le soluzioni introdotte nelle giurisdizioni più utilizzate

6. Le leggi regolatrici

• che concedono un’autonomia negoziale al disponente

• che impongono ai beneficiari il rispetto della volontà del disponente espressa nel programma del trust

• che limitano maggiormente la responsabilità del trustee nei confronti dei terzi e quali lo espongono a maggiori responsabilità

7. Esempi di clausole

8. Sviluppi della giurisprudenza internazionale in materia di trust

Self assessment

Interventi

DOCENTI:

Paolo Panico: Solicitor in Scozia; Avocat à la Cour in Lussemburgo Presidente di Private Trustees SA, Lussemburgo Vice-presidente dell’International Tax Planning Association (ITPA) Presidente STEP (Society of Trust and Estate Practitioners), "Europe"

Esami

Nessun esame previsto

Contatto

Maddalena Biondi

mbiondi@csvn.ch

091 9616510

© Fondazione Centro Studi Villa Negroni, tutti i diritti riservati