

Corso di approfondimento

STRATEGIE DI PIANIFICAZIONE E PROTEZIONE PATRIMONIALE Strumenti e prassi per la tutela e la gestione del patrimonio

Rieti, 29 e 30 novembre 2013

Obiettivi e destinatari

La pratica professionale ha individuato diversi strumenti per tutelare i patrimoni personali dalle possibili "aggressioni". Le aggressioni non sono solo quelle dovute a fenomeni esterni (creditori, pubblici e privati) ma anche quelle derivanti da fenomeni interni alla vita della persona fisica (crisi familiari, passaggi generazionali, etc.).

Obiettivo del corso è di fornire una disamina degli aspetti civilistici e fiscali degli strumenti attraverso i quali è possibile realizzare efficaci strategie di protezione patrimoniale in grado di preservare e tutelare il patrimonio dell'imprenditore e del professionista dai pericoli che possono derivare dal quotidiano svolgimento della propria attività. Particolare attenzione verrà poi posta all'analisi degli aspetti penali e di quelli legati alla disciplina antiriciclaggio.

Tutti i temi verranno affrontati con un taglio operativo (pur all'interno di un inquadramento sistematico), anche attraverso la presentazione di casi concreti.

Il corso è destinato a professionisti, imprenditori e manager.

Programma e calendario

I incontro

Quando e perché proteggere il patrimonio

- Bilanciamento dei diversi interessi da tutelare sotto un profilo soggettivo ed oggettivo

L'intestazione fiduciaria

- Le società fiduciarie
- Il segreto fiduciario
- Analisi di casi concreti e soluzioni operative

Il fondo patrimoniale

- La costituzione ed il funzionamento del fondo patrimoniale
- Opponibilità del fondo patrimoniale ai creditori ed all'Amministrazione finanziaria
- La cessazione

Le polizze assicurative

- Il private insurance nella normativa interna ed internazionale
- Contratti assicurativi: sottoscrizione e modalità operative

II incontro

I patti di famiglia

- Finalità del patto di famiglia e compatibilità con il diritto successorio interno
- Perfezionamento e gestione operativa

Le holding

- Forma giuridica e obiettivi perseguibili
- La disciplina sulle società di comodo e sul godimento dei beni da parte di soggetti correlati

Il trust

- La Convenzione dell'Aja ed il riconoscimento in Italia
- Istituzione del trust ed apporto dei beni
- Il trustee, i beneficiari ed il guardiano
- Il rendiconto
- Imposizione diretta ed indiretta

Aspetti patologici e responsabilità del professionista

- L'azione di simulazione
- La revocatoria

- L'interposizione
- La sottrazione fraudolenta
- La disciplina antiriciclaggio

Relatore:

Stefano Loconte, *Professore a contratto di Diritto tributario e di Diritto dei trust, Università L.U.M. Jean Monnet di Casamassima (BA) - Avvocato*

Informazioni generali

Registrazione partecipanti

Venerdì 29 novembre: dalle ore 14.00 alle ore 14.30

Al momento della registrazione è necessario consegnare copia della scheda di iscrizione e copia dell'avvenuto pagamento.

Orario

Venerdì 29 novembre: dalle ore 14.30 alle ore 18.30

Sabato 30 novembre: dalle ore 09.30 alle ore 18.30

Sede

Sala dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Rieti, Via Roma, 57 - Rieti

Materiale didattico

Il materiale didattico sarà disponibile on line sul sito www.ipsoa.it/formazione

Attestato di partecipazione

l'attestato di partecipazione sarà reso disponibile **online** sul sito della Scuola di formazione www.ipsoa.it/formazione, **entro 30 giorni** dalla data di fine evento formativo

Quote di partecipazione

- **€ 280 + IVA** quota riservata a iscritti all' Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili di Rieti