

*Percorso formativo*

# Wealth management

**La trasmissione dei patrimoni inter vivos o mortis causa**  
*Milano, 19 ottobre 2018*

**I veicoli per la trasmissione dei patrimoni**  
*Milano, 26 ottobre 2018*

**Il trust e l'affidamento fiduciario.  
Lo scambio di informazioni in materia fiscale**  
*Milano, 16 novembre 2018*

**I portafogli finanziari e gli investimenti in polizze assicurative, immobili e opere d'arte**  
*Milano, 30 novembre 2018*

**La circolazione degli HNWI e le peculiarità di clientela estera, artisti e sportivi**  
*Milano, 14 dicembre 2018*

**Baglioni Hotel Carlton**

## I vantaggi

- **la qualità e l'approfondimento** dell'offerta formativa Paradigma in una soluzione agile, strutturata su cinque giornate monografiche, tutte previste di venerdì
- la possibilità di seguire il ciclo di eventi **anche in diretta streaming**
- una soluzione che consente la **massima flessibilità** nella sua fruizione: è infatti possibile iscriversi all'intero ciclo di incontri, ad alcuni di essi o anche ad una singola giornata
- una soluzione che permette, scegliendo di partecipare a più giornate, di **coinvolgere risorse provenienti da diverse aree** della stessa azienda, in base alle specifiche esigenze di approfondimento delle singole professionalità
- una proposta, aderendo a più giornate, di grande **interesse economico**.

## I destinatari

Il ciclo di incontri è rivolto ai **Responsabili dei Servizi di Private Banking e Wealth Management, ai Responsabili del Servizio Fiscale e ai Responsabili della Compliance** di banche, assicurazioni, società di asset management e intermediari finanziari, trust e fiduciarie, ai Notai, agli Avvocati, ai Commercialisti e ai Consulenti in materia fiscale che si occupano di pianificazione patrimoniale.

## Gli obiettivi

Il percorso di approfondimento mira a fornire ai partecipanti un quadro dettagliato e completo delle tematiche di maggiore impatto per il settore del wealth management, attraverso un esame approfondito della normativa, della giurisprudenza, della prassi applicativa che conformano i vari istituti.

## Agevolazioni e formazione finanziata



### EARLY BOOKING -20%

Alle preiscrizioni formalizzate entro il **18 ottobre** sarà riservata una **riduzione del 20%**.



### PROGETTO GIOVANI ECCELLENZE -50%

Iscrivi una seconda risorsa che non abbia compiuto il 35° anno di età con una **riduzione del 50%**.



### FORMAZIONE FINANZIATA

Finanzia la tua formazione utilizzando i **Fondi Paritetici Interprofessionali**. Paradigma offre la **completa e gratuita gestione** dei necessari adempimenti.



### EVENTO ACQUISTABILE SUL MEPA

Paradigma opera sul MePA e sui principali mercati elettronici di soggetti aggregatori e centrali di committenza



### EVENTO DISPONIBILE IN VIDEOCONFERENZA NELL'EDIZIONE DI ROMA

La qualità e l'interattività degli eventi PARADIGMA direttamente su personal computer o tablet

Milano, venerdì 19 ottobre 2018

**Introduzione al percorso formativo**

**Dott. Andrea Tavecchio**

*Tavecchio Caldara & Associati*

---

## I MODULO

### LA TRASMISSIONE DEI PATRIMONI INTER VIVOS O MORTIS CAUSA

---

**Le liberalità indirette**

**Notaio Angelo Busani**

*Notaio in Milano*

**Nuda proprietà e usufrutto**

**Notaio Francesco Frattini**

*Notaio in Milano*

**La divisione ereditaria**

**Notaio Francesco Frattini**

*Notaio in Milano*

**Le successioni internazionali**

**Notaio Remo Bassetti**

*Notaio in Torino*

**I patti successori: profili di superamento dei divieti anche alla luce del Regolamento europeo**

**Notaio Arrigo Roveda**

*Notaio in Milano*

**I profili fiscali delle successioni nel diritto interno**

**Avv. Francesco Nardacchione**

*BonelliErede*

**Le successioni e le donazioni internazionali alla luce dei Trattati bilaterali per evitare le doppie imposizioni**

Criteri di territorialità

Credito di imposta

Trattati contro le doppie imposizioni

**Avv. Massimo Antonini**

*Chiomenti*

**Unioni civili, convivenze di fatto e patti prematrimoniali**

**Avv. Daniela Missaglia**

*Studio Avv. Daniela Missaglia*

Milano, venerdì 26 ottobre 2018

---

## II MODULO

### I VEICOLI PER LA TRASMISSIONE DEI PATRIMONI

---

**La pianificazione successoria e il passaggio generazionale del patrimonio imprenditoriale**

**Dott. Andrea Tavecchio**

*Tavecchio Caldara & Associati*

**Il patto di famiglia**

Nozione, perimetro soggettivo e oggettivo

I diritti dei legittimari non beneficiari

I rapporti con la collazione e con l'azione di riduzione  
La novazione della donazione in patto di famiglia  
I possibili vantaggi fiscali

**Notaio Fabio Gaspare Pantè**

*Notaio in Milano*

**La società semplice: profili civilistici**

Le principali problematiche interpretative  
L'opponibilità dei poteri di rappresentanza  
Le clausole in funzione successoria  
Le società semplici immobiliari

**Notaio Pietro Boero**

*Notaio in Torino*

**La società semplice: profili fiscali**

Il regime impositivo dei conferimenti  
Il regime di trasparenza delle società semplici: la determinazione del reddito e la sua imputazione ai soci  
Le ipotesi di "uscita" del socio dalla società semplice  
La disciplina dei trasferimenti di quote di società semplice ai fini delle imposte sulle successioni e donazioni

**Dott. Stefano Massarotto**

*Studio Tributario Associato Facchini Rossi e Soci*

**Le clausole statutarie societarie in funzione parasuccessoria**

**Notaio Enrico Mazzeletti**

*Notaio in Milano*

**Il contratto di donazione sottoposto a condizioni legate alla morte del disponente e il mandato post mortem come strumento di pianificazione successoria**

**Prof. Notaio Raffaele Lenzi**

*Università di Siena*

*Notaio in Montecatini*

**La fondazione come strumento per la gestione dei patrimoni familiari: aspetti civilistici e fiscali**

Cos'è la fondazione e perché viene utilizzata  
Aspetti civilistici  
Aspetti fiscali: imposizione diretta e indiretta  
Particolari agevolazioni fiscali  
Alcuni casi pratici nel panorama italiano

**Dott. Stefano Brunello**

*BonelliErede*

**Milano, venerdì 16 novembre 2018**

**III MODULO**

**IL TRUST E L'AFFIDAMENTO FIDUCIARIO.**

**LO SCAMBIO DI INFORMAZIONI IN MATERIA FISCALE**

**Il trust nell'esperienza internazionale: analisi di alcuni casi pratici**

**Dott. Paolo Panico**

*Private Trustees SA*

**Il trust: adempimenti a carico del trustee**

**Avv. Fabrizio Vedana**

*Unione Fiduciaria*

### **L'affidamento fiduciario**

Il contratto di affidamento fiduciario

Analogie e differenze con il trust

I fondi speciali amministrati con contratto di affidamento fiduciario

**Avv. Alessandro Accinni**

*Accinni, Cartolano e Associati - Studio Legale*

### **Il trust e l'affidamento fiduciario: profili fiscali**

L'imposizione indiretta dei trust alla luce dei recenti orientamenti giurisprudenziali

- l'imposta sulle successioni e sulle donazioni
- le imposte ipotecarie e catastali
- la Legge sul "Dopo di Noi"

L'imposizione diretta dei trust

- la residenza dei trust
- trust trasparenti
- trust opachi

L'intestazione fiduciaria: imposizione diretta e indiretta

**Avv. Raul-Angelo Papotti**

*Chiomenti*

### **Il CRS e la sua applicazione in ambito di trust, polizze e strutture d'investimento. Le lettere di compliance**

**Dott. Marco Piazza**

*Studio Associato Piazza*

### **"IV Direttiva" e "V Direttiva" antiriciclaggio e Registro del Titolare Effettivo**

**Avv. Antonio Martino**

*DLA Piper*

### **L'impatto dello scambio di informazioni sui trasferimenti di residenza**

*Agenzia delle Entrate*

**Milano, venerdì 30 novembre 2018**

## **IV MODULO**

### **I PORTAFOGLI FINANZIARI E GLI INVESTIMENTI IN POLIZZE ASSICURATIVE, IMMOBILI E OPERE D'ARTE**

#### **Il quadro generale della tassazione delle attività finanziarie**

**Dott. Massimo Caldara**

*Tavecchio Caldara & Associati*

#### **La pianificazione e la detenzione di immobili: aspetti internazionali**

**Dott. Luca Valdameri**

*Pirola Pennuto Zei & Associati*

#### **Le polizze assicurative: una comparazione internazionale**

**Dott.ssa Nancy Saturnino**

*PwC Tax and Legal Services*

#### **Le polizze assicurative**

**Avv. Gabriele Escalar**

*Salvini Escalar e Associati*

#### **La circolazione delle opere d'arte e dei beni culturali nell'ordinamento italiano: profili civilistici e amministrativi**

**Avv. Giuseppe Calabi**

*CBM & Partners - Studio Legale*

## La fiscalità dei trasferimenti di proprietà delle opere d'arte

Gli aspetti fiscali della compravendita di opere d'arte da parte del collezionista

La fiscalità delle opere d'arte trasferite per successione o donazione

**Dott. Pierpaolo Angelucci**

*Scarioni Angelucci - Studio Tributario Associato*

**Milano, venerdì 14 dicembre 2018**

## V MODULO

### LA CIRCOLAZIONE DEGLI HNWI

### E LE PECULIARITÀ DI CLIENTELA ESTERA, ARTISTI E SPORTIVI

#### La clientela francese

**Alexandra Adrot-Castorina**

*Cabinet Claire Bonnet - Paris*

#### La clientela svizzera

**Michael Fischer**

*Fischer Ramp Partner - Zurich*

#### La clientela domiciliata o meno nel Regno Unito

**Catherine Pugsley**

*Maurice | Turnor | Gardner - London*

#### La clientela russa

**Maxim Alekseyev**

*Alrud - Moscow*

#### Planning for European private clients with US issues

**Mark Summers**

*Charles Russell Speechlys - London*

#### Le norme di attrazione previste dalla normativa italiana

Il regime speciale dei "neo residenti"

- ambito soggettivo ed oggettivo di applicazione del regime
- disciplina ai fini delle imposte dirette e indirette
- monitoraggio fiscale e scambio di informazioni

Il regime degli "impatriati"

- requisiti soggettivi, redditi agevolabili, misura dell'agevolazione, durata e revoca

**Avv. Marco Cerrato**

*Maisto e Associati*

#### La tassazione degli artisti e degli sportivi

Le convenzioni contro le doppie imposizioni

I trasferimenti di residenza

Il regime dei neo-residenti

**Dott. Mario Tenore**

*Maisto e Associati*

#### La fiscalità del diritto d'autore e del diritto di immagine

**Avv. Giulia Cipolini**

*Withersworldwide*

## Elenco dei relatori

**Avv. Alessandro Accinni**

Accinni, Cartolano e Associati - Studio Legale

**Alexandra Adrot-Castorina**

Avocat à la Cour  
Cabinet Claire Bonnet - Paris

**Maxim Alekseyev**

Co-founder and Senior Partner  
Head of Private Client and Tax Practices  
ALRUD Law Firm - Moscow

**Dott. Pierpaolo Angelucci**

Scarioni Angelucci - Studio Tributario Associato

**Avv. Massimo Antonini**

Chiomenti

**Notaio Remo Bassetti**

Notaio in Torino

**Notaio Pietro Boero**

Notaio in Torino

**Dott. Stefano Brunello**

BonelliErede

**Notaio Angelo Busani**

Notaio in Milano

**Avv. Giuseppe Calabi**

CBM & Partners - Studio Legale

**Dott. Massimo Caldara**

Tavecchio Caldara & Associati

**Avv. Marco Cerrato**

Maisto e Associati

**Avv. Giulia Cipollini**

Partner  
Responsabile Team Italiano Private Client and Tax  
Withersworldwide

**Avv. Gabriele Escalar**

Salvini Escalar e Associati

**Michael Fischer**

LL.M., Certified Tax Expert  
Attorney at Law  
Partner  
Fischer Ramp Partner - Zurich

**Notaio Francesco Frattini**

Notaio in Milano

**Prof. Notaio Raffaele Lenzi**

Straordinario di Diritto Privato  
Università di Siena  
Notaio in Montecatini

**Avv. Antonio Martino**

Of Counsel  
Head of Private Clients Sector Italy  
DLA Piper

**Dott. Stefano Massarotto**

Studio Tributario Associato Facchini Rossi e Soci

**Notaio Enrico Mazzeotti**

Notaio in Milano

**Avv. Daniela Missaglia**

Studio Avv. Daniela Missaglia

**Avv. Francesco Nardacchione**

BonelliErede

**Dott. Paolo Panico**

Private Trustees SA  
Chair  
STEP Europe

**Notaio Fabio Gaspare Pantè**

Notaio in Milano

**Avv. Raul-Angelo Papotti**

Chiomenti

**Dott. Marco Piazza**

Studio Associato Piazza

**Catherine Pugsley**

Maurice | Turnor | Gardner - London

**Notaio Arrigo Roveda**

Notaio in Milano

**Dott.ssa Nancy Saturnino**

Tax Director  
PwC Tax and Legal Services

**Mark Summers**

Partner  
Charles Russell Speechlys - London

**Dott. Andrea Tavecchio**

Tavecchio Caldara & Associati

**Dott. Mario Tenore**

Maisto e Associati

**Dott. Luca Valdameri**

Pirola Pennuto Zei & Associati

**Avv. Fabrizio Vedana**

Vice Direttore Generale  
Unione Fiduciaria

*È stata richiesta la partecipazione di un esponente dell'Agenzia delle Entrate per lo svolgimento, nel III modulo, della relazione "L'impatto dello scambio di informazioni sui trasferimenti di residenza". Il nominativo del relatore autorizzato dall'Agenzia delle Entrate sarà reso noto non appena possibile*



## Luogo e data dell'evento

Milano, 19 ottobre 2018  
Milano, 26 ottobre 2018  
Milano, 16 novembre 2018  
Milano, 30 novembre 2018  
Milano, 14 dicembre 2018

## Sede dell'evento

Baglioni Hotel Carlton  
Via Senato, 5 - Milano

## Orario dei lavori

9.00 - 13.00 14.00 - 18.00

## Quota di partecipazione (Aula e Videoconferenza)

una giornata: € 1.100 + Iva  
(Early booking) € 880 + Iva  
due giornate: € 2.050 + Iva  
(Early booking) € 1.640 + Iva  
tre giornate: € 2.900 + Iva  
(Early booking) € 2.320 + Iva  
quattro giornate: € 3.700 + Iva  
(Early booking) € 2.960 + Iva  
cinque giornate: € 4.400 + Iva  
(Early booking) € 3.520 + Iva

## Quota di partecipazione in aula

La quota di partecipazione in aula include la consegna del materiale didattico in formato elettronico, la partecipazione alle colazioni di lavoro e ai coffee breaks, la possibilità di presentare direttamente ai relatori domande e quesiti di specifico interesse.

## Quota di partecipazione in videoconferenza

La quota di partecipazione in videoconferenza include l'invio del materiale didattico in formato elettronico e la possibilità di presentare ai relatori domande e quesiti di specifico interesse a mezzo chat.

In caso di videoconferenza con accessi multipli è necessario contattare la Segreteria organizzativa per un preventivo personalizzato.

## Modalità di funzionamento della videoconferenza

È possibile accedere a ciascun modulo del percorso attraverso il proprio personal computer o il proprio tablet con una semplice connessione a Internet. La piattaforma tecnologica utilizzata da Paradigma non necessita infatti di requisiti tecnici particolari e non richiede di installare alcun software.

Nei giorni che precedono lo svolgimento di ogni singolo modulo il partecipante riceverà per posta elettronica le credenziali, le istruzioni di accesso e un test per verificare che la postazione da cui accede sia correttamente impostata. Il giorno del convegno basterà selezionare il link che troverà nella mail e inserire le credenziali per accedere all'aula virtuale.

Durante la lezione, oltre a vedere e sentire il docente sarà possibile visionare simultaneamente le slides di supporto appositamente predisposte.

Oltre che ascoltare il relatore e seguire la presentazione, ogni utente collegato potrà inoltre porre domande e quesiti su tematiche di specifico interesse a mezzo chat, alle quali il relatore risponderà al termine della relazione.

## Modalità di iscrizione

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento del modulo di registrazione, da inviare via mail all'indirizzo [info@paradigma.it](mailto:info@paradigma.it), integralmente compilato. Il numero dei posti disponibili è limitato e la priorità d'iscrizione è determinata dalla data di ricezione del modulo di registrazione. Si consiglia pertanto di effettuare una preiscrizione telefonica. È possibile l'iscrizione anche a singole giornate del percorso.

## Modalità di pagamento

La quota di partecipazione deve essere versata all'atto della presentazione della richiesta di iscrizione e in ogni caso prima dell'effettuazione dell'intervento formativo tramite bonifico bancario intestato a:

Paradigma SpA - Corso Vittorio Emanuele II, 68 - 10121 Torino  
c/o Banco Popolare Società Cooperativa  
IBAN IT 78 Y 05034 01012 000000001359

Verrà spedita via e-mail fattura quietanzata intestata secondo le indicazioni fornite.

## Formazione finanziata

La quota di partecipazione all'iniziativa può essere completamente rimborsata tramite voucher promossi dai Fondi Paritetici Interprofessionali. Paradigma offre la completa e gratuita gestione delle spese di progettazione, monitoraggio e rendicontazione.

## Attestato di frequenza e crediti formativi

Al termine di ciascuna giornata del percorso sarà rilasciato ai partecipanti che hanno regolarmente preso parte ai lavori l'attestato di partecipazione nominativo. Il rilascio dei relativi crediti formativi è subordinato alla approvazione degli Ordini Professionali. Lo stato degli accreditamenti sarà periodicamente aggiornato.

Si precisa che la partecipazione in videoconferenza non permette il riconoscimento dei crediti formativi professionali.

## Diritto di recesso e modalità di disdetta

È attribuita ai partecipanti la facoltà di recedere ai sensi dell'art. 1373 c.c. Il recesso dovrà essere comunicato in forma scritta almeno sette giorni prima della data di inizio dell'evento formativo (escluso il sabato e la domenica). Trattandosi di un percorso formativo, tale termine è da intendersi riferito alla data di inizio dell'intero percorso, quindi saranno ammesse eventuali disdette solo se esercitate entro il 10 ottobre 2018. Qualora la disdetta pervenga oltre tale termine o qualora si verifichi di fatto con la mancata presenza al corso, la quota di partecipazione sarà addebitata per intero e sarà inviato al partecipante il materiale didattico. In qualunque momento l'azienda o lo studio potranno comunque sostituire il partecipante, anche in relazione a singoli moduli del percorso, comunicando il nuovo nominativo alla nostra Segreteria organizzativa.

## Variazioni di programma

Paradigma SpA, per ragioni eccezionali e imprevedibili, si riserva di annullare o modificare le date dell'intervento formativo, dandone comunicazione agli interessati entro tre giorni dalla data di inizio prevista. In tali casi le quote di partecipazione pervenute verranno rimborsate, con esclusione di qualsivoglia onere o obbligo a carico di Paradigma SpA. Paradigma SpA si riserva inoltre, per ragioni sopravvenute e per cause di forza maggiore, di modificare l'articolazione dei programmi e sostituire i docenti previsti con altri docenti di pari livello professionale.

Per ulteriori informazioni o necessità è possibile contattare la Segreteria organizzativa al numero 011.538686 o all'indirizzo di posta elettronica [info@paradigma.it](mailto:info@paradigma.it).

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento da parte di Paradigma SpA, del presente modulo di iscrizione - da inviare via mail all'indirizzo [info@paradigma.it](mailto:info@paradigma.it) - integralmente compilato e sottoscritto per accettazione. La Segreteria Organizzativa provvederà a inviare conferma dell'avvenuta iscrizione.

## Dati relativi all'evento

### Wealth management

#### I modulo

Milano, 19 ottobre 2018

 AULA

 VIDEOCONFERENZA

#### II modulo

Milano, 26 ottobre 2018

 AULA

 VIDEOCONFERENZA

#### III modulo

Milano, 16 novembre 2018

 AULA

 VIDEOCONFERENZA

#### IV modulo

Milano, 30 novembre 2018

 AULA

 VIDEOCONFERENZA

#### V modulo

Milano, 14 dicembre 2018

 AULA

 VIDEOCONFERENZA

## Dati relativi al partecipante

Nome	Cognome
Azienda/Studio/Ente	
Funzione aziendale/Professione	
E mail	
Telefono	

## Dati per la fatturazione

Intestatario fattura		
Indirizzo		
Città	CAP	Provincia
P. Iva/C. F.		
E mail per invio fattura		

## Dati per la fatturazione elettronica PA

Codice IPA	Codice CIG
OdA	Data OdA
Altri riferimenti	

## Per informazioni contattare

Referente	
Telefono	Fax
E mail	

## Data e Firma

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approvano espressamente le condizioni di partecipazione riportate sul sito [www.paradigma.it](http://www.paradigma.it) con particolare riferimento alle modalità di disdetta e alle variazioni di programma.

## Data e Firma

**Informativa Privacy**  
I dati forniti a Paradigma SpA sono raccolti e trattati, con modalità anche informatiche, esclusivamente per evadere la Sua richiesta di partecipazione all'intervento formativo e svolgere le attività a ciò connesse. I dati potranno essere trattati, per conto di Paradigma SpA, da dipendenti e collaboratori incaricati di svolgere specifici servizi necessari all'esecuzione delle Sue richieste. Il conferimento dei suoi dati, pur essendo facoltativo, si rende necessario per l'esecuzione del servizio richiesto.

Solo in caso di Sua autorizzazione i dati saranno inoltre conservati e trattati da Paradigma SpA per effettuare l'invio di materiale informativo relativo a prossime iniziative di Paradigma SpA. Lei potrà esercitare i diritti di cui all'articolo 7 del D. Lgs. n. 196/2003 (accesso, integrazione, correzione, opposizione, cancellazione) inviando una richiesta scritta a Paradigma SpA con sede in Torino, C.so Vittorio Emanuele II, 68, tel. 011.538686, fax 011.5621123. Letta l'informativa, acconsente all'utilizzo dei dati inseriti nel presente modulo per l'invio del materiale informativo?

SI  NO

## Data e Firma