

# PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE DELLA FAMIGLIA: STRUMENTI PER AVVOCATI

## SEDI E DATE

Web

Il calendario completo di date e orari è disponibile in calce alla brochure.

## PRESENTAZIONE

Il Percorso offre una rassegna degli strumenti di pianificazione patrimoniale. L'argomento della **pianificazione patrimoniale** è trasversale e richiede competenze di varia natura. Ci sono temi come la **donazione** e la **successione** dove il legale che ascolta ha certamente più competenza di chi parla. Molto spesso, tuttavia, affrontando il tema della pianificazione patrimoniale della famiglia, l'**aspetto fiscale** e dell'adempimento è talmente rilevante da essere percepito, seppur a torto, quasi come un ostacolo ben più importante delle questioni civilistiche.

Lo scopo del Master è quello di trasmettere un inquadramento dei vari istituti non trascurando anche l'aspetto fiscale, ancorché declinato per un partecipante digiuno di queste competenze.

Verranno inoltre approfonditi in modo più esteso alcuni istituti come il trust e la holding in modo da offrire a chi ascolta la possibilità di crearsi un bagaglio sul tema e di sviluppare questo filone di lavoro.

L'approccio dei relatori sarà oltremodo pratico ed operativo. I relatori saranno continuamente a disposizione per rispondere ai quesiti in contraddittorio con i partecipanti. Verranno proposti molti casi tratti dall'esperienza professionale.

## PROGRAMMA

### I Incontro

#### Strumenti "domestici" di tutela e passaggio del patrimonio Fondo patrimoniale

- Fiscalità diretta
- Fiscalità indiretta
- Opportunità e criticità

#### Vincoli di destinazione

- Fiscalità diretta
- Fiscalità indiretta
- Opportunità e criticità

#### Polizza assicurativa

- Fiscalità diretta
- Fiscalità indiretta
- Opportunità e criticità

#### Contratto di affidamento fiduciario

- Fiscalità diretta
- Fiscalità indiretta
- Opportunità e criticità

#### Mandato fiduciario

- Fiscalità diretta
- Fiscalità indiretta
- Opportunità e criticità

#### Patto di famiglia

- Inquadramento civilistico
- Inquadramento fiscale
- Gli interventi dell'Agenzia
- Trasferimento di quote e aziende ed esenzione ex art. 3 co. 4 ter D.Lgs. 346/1990
- Esempi di clausole

### II Incontro

#### Holding

#### Opportunità della holding nel ricambio generazionale

#### Clausole statutarie

#### Tipi di holding

#### Creazione della holding di famiglia

- Il conferimento
- La cessione quote
- Il leverage di famiglia

#### Fiscalità e adempimenti della holding

- Cosa c'è da sapere sulla fiscalità diretta
- Cosa c'è da sapere sulla fiscalità indiretta
- Comunicazioni all'anagrafe tributaria (cenni)

#### Focus: la holding società semplice

## III Incontro

### Trust quale strumento per la gestione ed il passaggio del patrimonio della famiglia

#### Soggetti del trust

- Disponente
- Trustee
- Guardiano
- I beneficiari
- Confronto con altri istituti visti nelle date precedenti (Holding/patto di famiglia)

#### Fiscalità del trust alla luce della C.M. 34/E/2022 e del D.Lgs. 139/2024

- Fiscalità diretta
- Fiscalità indiretta

#### Trust e monitoraggio fiscale (cenni)

- La compilazione del quadro RW da parte del trust
- Adempimenti a parte dei beneficiari

#### Casi pratici di utilizzo del trust per la gestione dei rapporti familiari

## CORPO DOCENTE

### Ennio Vial

Dottore Commercialista - Revisore Legale

## MATERIALE DIDATTICO



Attraverso l'utilizzo delle credenziali personali, il partecipante può accedere all'area clienti sul sito di Euroconference per visionare preventivamente e stampare le slides.

**Il materiale didattico viene fornito esclusivamente in formato PDF.**

Tre giorni prima di ogni incontro formativo il partecipante riceve un promemoria contenente l'indicazione del programma dell'incontro, dei docenti e il link all'area clienti dove è possibile visionare in anticipo il materiale.

## PREZZO DI LISTINO

**525,00 € + IVA**

**ISCRIVITI ONLINE ▶**

**QUOTE ADVANCE BOOKING** per iscrizioni 10 giorni prima della data d'inizio evento valide solo per Professionisti

NO PRIVILEGE

**€ 420,00 + IVA**



CLIENTI PRIVILEGE

**€ 378,00 + IVA**

**Al fine di consentire la corretta attivazione del corso le iscrizioni verranno accettate fino alle ore 12:00 del giorno precedente l'evento**

[Scarica il calendario completo dell'evento >](#)