



## MASTER PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE E WEALTH MANAGEMENT

### 108 ORE IN AULA – 24 INCONTRI

Milano, dal 20 novembre 2020 al 3 aprile 2021

### Scenario

Il Master, in formula part time, rappresenta un percorso finalizzato ad approfondire tutte le tematiche legate alla pianificazione patrimoniale ed al wealth management. La struttura del corso vede una prima parte dedicata all'analisi del fenomeno del trasferimento del patrimonio, per atto tra vivi o mortis causa, seguita dallo studio di tutti gli strumenti di diritto interno e dai principali del diritto straniero utilizzati per il raggiungimento di adeguate strategie di pianificazione e protezione del patrimonio della famiglia e dell'imprenditore. L'ultima parte del Master analizzerà, poi, le modalità di utilizzo, singolo o plurimo, di tali strumenti in funzione della natura e della composizione qualitativa e quantitativa del patrimonio.

Ogni singolo istituto verrà analizzato in un'ottica di natura civilistica e fiscale oltre che in un ambito operativo nazionale ed internazionale

Il corpo docente è rappresentato da professionisti ed esponenti dell'area wealth management di importanti istituzioni finanziarie, nazionali ed internazionali. Ogni singolo argomento verrà inquadrato sotto il profilo sistematico ed operativo. La presenza del Direttore Scientifico a tutte le lezioni del Master garantirà la continuità didattica unitamente alle giuste correlazioni tra le varie unità.

### Destinatari

- consulenti del lavoro, avvocati e relativi praticanti
- consulenti aziendali
- giovani professionisti che intendano dotarsi di conoscenze teorico-pratiche per un ingresso facilitato nel mondo del lavoro, forti di una preparazione specifica e della capacità di interpretare e applicare i concetti acquisiti nella realtà lavorativa

## Programma

### I MODULO

#### IL WEALTH MANAGEMENT E LA PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE

- Le ragioni della pianificazione patrimoniale
- La mappatura dei rischi e l'individuazione degli strumenti
- Il contesto familiare e patrimoniale

### II MODULO

#### LA TRASMISSIONE DEL PATRIMONIO INTER VIVOS CON CAUSA LIBERALE. PROFILI CIVILISTICI

- Le liberalità inter vivos e mortis causa
- Il divieto di patti successori
- Le donazioni dirette e le donazioni indirette
- La circolazione dei beni di provenienza donativa e la tutela delle terze parti

### III MODULO

#### LA TRASMISSIONE DEL PATRIMONIO MORTIS CAUSA TRA DISCIPLINA INTERNA ED INTERNAZIONALE. PROFILI CIVILISTICI

- La successione a titolo universale ed a titolo particolare
- Il procedimento di successione e le sue singole fasi operative
- La successione testamentaria e quella ex lege
- Successione legittima e successione necessaria
- Il regolamento UE n. 650/2012 e il Certificato Successorio Europeo

### IV MODULO

#### TRATTAMENTO FISCALE DEI TRASFERIMENTI A TITOLO GRATUITO MORTIS CAUSA E INTER VIVOS

- L'imposta sulle successioni: presupposto, soggetti passivi, territorialità, base imponibile, aliquote, determinazione dell'imposta, agevolazioni e riduzioni
- L'imposta sulle donazioni: presupposto, soggetti passivi, territorialità, base imponibile, aliquote, determinazione dell'imposta, agevolazioni e riduzioni

### V MODULO

#### LA RESIDENZA DELLE PERSONE FISICHE E DEGLI ENTI

- La residenza delle persone fisiche: disciplina nazionale ed internazionale, presupposti, risoluzione dei conflitti
- La residenza degli enti: disciplina nazionale ed internazionale, enti commerciali e non commerciali

## VI MODULO

### GLI STRUMENTI PER REALIZZARE UNA CORRETTA STRATEGIA DI PIANIFICAZIONE E PROTEZIONE PATRIMONIALE ALL'INTERNO ED ALL'ESTERNO DELLA FAMIGLIA, ANCHE DI FATTO: FONDO PATRIMONIALE; INTESTAZIONE FIDUCIARIA; PATTO DI FAMIGLIA; CONTRATTO DI ASSICURAZIONE; FONDAZIONI; VEICOLI SOCIETARI; VINCOLO DI DESTINAZIONE; TRUST; CONTRATTI ATIPICI.

Nel corso di questo modulo verranno affrontati gli aspetti di diritto civile e di diritto tributario dei singoli strumenti indicati. Di ogni strumento verranno altresì analizzati le peculiarità derivanti dal suo possibile utilizzo su base transnazionale oltre che gli aspetti di natura patologica anche legati alla tutela del diritto dei creditori. Particolare rilievo verrà altresì dato all'analisi degli aspetti di natura penale e legati alla disciplina antiriciclaggio nonché ai possibili utilizzi di tali strumenti per la realizzazione di efficaci strutture finalizzate al passaggio generazionale dell'azienda e dei beni aziendali

## VII MODULO

### LA GESTIONE E LA PIANIFICAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE TRA DISCIPLINA CIVILISTICA E FISCALE IN AMBITO NAZIONALE ED INTERNAZIONALE

- La proprietà immobiliare tra intestazione personale e societaria: analisi delle variabili alla luce delle scelte di business, di pianificazione patrimoniale, di diritto civile, di natura fiscale, diretta ed indiretta, e territoriale
- Il possibile utilizzo degli strumenti di pianificazione e protezione patrimoniale con riferimento agli assets di natura immobiliare

## VIII MODULO

### LA GESTIONE E LA PIANIFICAZIONE DEL PATRIMONIO FINANZIARIO TRA DISCIPLINA CIVILISTICA E FISCALE IN AMBITO NAZIONALE ED INTERNAZIONALE

- La pianificazione e la protezione patrimoniale degli attivi finanziari anche nell'ottica del passaggio generazionale
- Le opportunità derivanti dagli strumenti per la gestione aggregata degli attivi finanziari: profili di diritto civile e tributario

## IX MODULO

### LA GESTIONE E LA PIANIFICAZIONE DEL PATRIMONIO ARTISTICO TRA DISCIPLINA CIVILISTICA, REGOLAMENTARE E FISCALE IN AMBITO NAZIONALE ED INTERNAZIONALE

- La circolazione del patrimonio artistico
- Acquisto, detenzione e vendita del patrimonio artistico: profili di diritto civile
- Acquisto, detenzione e vendita del patrimonio artistico: profili di diritto fiscale
- Art Bonus ed altre agevolazioni fiscali

## X MODULO

### LA GESTIONE E LA PIANIFICAZIONE DI INIZIATIVE FILANTROPICHE E DI CHARITY

- Strumenti giuridici e di gestione delle iniziative filantropiche
- Le tecniche di raccolta e distribuzione dei fondi

## Faculty

### LA DIREZIONE SCIENTIFICA

#### **Stefano Loconte**

Professore Straordinario di Diritto tributario e titolare delle cattedre in “Diritto tributario”, “Diritto dei Trust” e “Finanza islamica”, Università degli Studi L U M “Jean Monnet” di Casamassima (BA) – Avvocato, Loconte & Partners

### IL CORPO DOCENTE

#### **Alessandro Accinni**

Avvocato – Accinni, Cartolano e Associati

#### **Nicola Alvaro**

Avvocato, Manager – Senior Wealth Planner – Lombard International Assurance Pierpaolo Angelucci Dottore Commercialista – Studio Scarioni Angelucci

#### **Alessandro Bavila**

Partner, Maisto e Associati, Avvocato, LL.M

#### **Massimo Caldara**

Dottore Commercialista e Revisore Legale; Partner Tavecchio Caldara & Associati

#### **Luca Caramaschi**

Consulente Indipendente Family Office

#### **Giulia Cipollini**

Avvocato, Partner Head of Tax and Wealth Planning, Italy, Withers Studio Legale Milano

#### **Roberta Crivellaro**

Avvocato, Managing Partner Withers Studio Legale Milano

**Enrico Falck**

Presidente Falck Renewables

**Paolo di Felice**

Amministratore Delegato Crédit Suisse Servizi Fiduciari

**Domenico Filipponi**

Head of Art Advisory presso Cordusio Fiduciaria (Gruppo UniCredit)

**Vittorio Fortunato**

Head of Wealth Planning Italy, Deutsche Bank

**Achille Gennarelli**

Managing Director – JP Morgan

**Ruben Israel**

Notaio in Milano

**Manuela La Gamba**

Responsabile Pianificazione Patrimoniale BNL-BNP Paribas Private Banking

**Stefano Loconte**

Direttore scientifico

**Samanta Lombardi**

Head of Wealth Solutions Italy Edmond De Rothschild

**Antonio Martino**

Head Private Client Sector Italy – DLA Piper

**Giulia Maria Mentasti**

Avvocato – Loconte & Partners

**Clarice Pecori Giraldi**

Art collection manager e art advisor

**Paolo Panico**

Private Trustees SA, Lussemburgo

**Raul-Angelo Papotti**

Avvocato e Dottore commercialista - Socio Chiomenti Studio Legale Emanuele Preve Riso Gallo International

**Dario Restuccia**

Notaio in Milano

**Anna Riberti**

Notaio in Milano

**Luigi A.M. Rossi**

Avvocato e Dottore Commercialista – Loconte & Partners

**Francesco Rubino**

Amministratore Delegato Cordusio Fiduciaria (Gruppo UniCredit)

**Nicola Saccardo**

Partner, Maisto e Associati, Avvocato e Dottore commercialista, LL.M

**Antonello Sanna**

Amministratore Delegato SCM SIM

**Ernesto Sellitto**

Avvocato - Wealth Planner, Mediobanca Private Banking

**Manuela Soncini**

Wealth Planning Italy - Credit Suisse

**Francesco Squeo**

Dottore Commercialista, Studio Squeo

**Urszula Świerczyńska**

Philanthropy Advisory – Philanthropoid

**Andrea Tavecchio**

Dottore commercialista e Revisore legale, Managing Partner Tavecchio Caldara & Associati

**Tiziano Tazzi**

Fondazione Lang

**Fabrizio Tedesco**

Ragion Head Milano – UBS Europe SE

**Tommaso Tisot**

Avvocato – Professional Trust Company

**Daria Tomasotti**

Wealth Advisor, Direzione HNWI Intesa Sanpaolo Private Banking

**Caterina Tosello**

Avvocato - Country Manager Stewart Title

**Fabrizio Vedana**

Avvocato - ViceDirettore Generale Unione Fiduciaria

## Informazioni

### SEDE

Milano, Hotel Bianca Maria Palace City Center, Viale Bianca Maria, 4

*La Scuola di formazione IPSOA si impegna a garantire il rispetto del distanziamento sociale.*

## CALENDARIO E ORARI

venerdì 20 novembre 2020  
sabato 21 novembre 2020  
venerdì 27 novembre 2020  
sabato 28 novembre 2020  
venerdì 18 dicembre 2020  
sabato 19 dicembre 2020  
venerdì 8 gennaio 2021  
sabato 9 gennaio 2021  
venerdì 15 gennaio 2021  
sabato 16 gennaio 2021  
venerdì 29 gennaio 2021  
sabato 30 gennaio 2021  
venerdì 5 febbraio 2021  
sabato 6 febbraio 2021  
venerdì 19 febbraio 2021  
sabato 20 febbraio 2021  
venerdì 26 febbraio 2021  
sabato 27 febbraio 2021  
venerdì 12 marzo 2021  
sabato 13 marzo 2021

venerdì 19 marzo 2021

sabato 20 marzo 2021

venerdì 2 aprile 2021

sabato 3 aprile 2021

Le lezioni del venerdì si terranno dalle ore 14.30 alle ore 17.30; le lezioni del sabato si terranno dalle ore 09.30 alle ore 13.30. Solo le lezioni del 19 dicembre, del 30 gennaio, del 27 febbraio e del 20 marzo, si terranno dalle ore 09.30 alle ore 17.30.

*Il calendario potrà subire variazioni per particolari esigenze. Consulta il sito [formazione.ipsoa.it](http://formazione.ipsoa.it)*

## PRODOTTI EDITORIALI

A tutti i partecipanti al Master verrà distribuito il testo **Strumenti di Pianificazione e Protezione Patrimoniale** a cura di Stefano Loconte, Ed. IPSOA 2018

## DISPENSE

Saranno disponibili delle **dispense online** realizzate esclusivamente per i partecipanti al Master sulla base delle indicazioni fornite dai docenti. Il materiale sarà consultabile attraverso il link che verrà inviato in fase di conferma del Master

## CREDITI FORMATIVI

**Dottori commercialisti ed Esperti contabili, Avvocati:** il programma del Master è stato inoltrato agli Enti competenti per l'accreditamento. Per aggiornamenti sullo stato degli accreditamenti consulta il sito [www.formazione.ipsoa.it](http://www.formazione.ipsoa.it).

## ATTESTATO DI PARTECIPAZIONE

L'attestato, valido ai fini della formazione continua, sarà disponibile, sulla pagina personale **Area Attestati online** sul sito della Scuola di formazione IPSOA.

## DIPLOMA DI MASTER

Per il conseguimento del diploma è necessario aver frequentato **almeno l'80% delle lezioni**. Verrà rilasciato con le stesse modalità dell'attestato di partecipazione.

## ISCRIZIONI

### QUOTE DI PARTECIPAZIONE

LISTINO € 3.200 + IVA

#### SPECIALE SCONTI

- Sconto 30%: € 2.240 + IVA per iscrizioni entro il 20 ottobre
- Sconto 20% € 2.560 + IVA per iscrizioni entro il 6 novembre

*Gli sconti non sono tra loro cumulabili.*

## MODALITÀ DI ISCRIZIONE

L'iscrizione può essere effettuata:

- rivolgendosi all'Agenzia di fiducia

Prima di inviare la scheda di iscrizione è **necessario verificare il numero di posti disponibili**, contattando la Segreteria Organizzativa.

*La Scuola di Formazione Ipsoa si riserva la facoltà di annullare il master qualora non si raggiungesse il numero minimo di partecipanti previsto per il suo svolgimento.*

## BORSE DI STUDIO

Le borse di studio, a copertura **totale e/o parziale** della quota di partecipazione, sono previste a favore di **giovani professionisti** e con votazione di laurea non inferiore a 100/110. L'assegnazione delle borse sarà effettuata ad insindacabile giudizio della Struttura Organizzativa.

Per concorrere all'assegnazione delle borse di studio è necessario allegare alla scheda d'iscrizione:

- lettera di motivazione
- curriculum vitae
- copia del certificato di laurea
- eventuali certificazioni di abilitazione professionale

Tale documentazione dovrà pervenire via mail **entro e non oltre il 9 ottobre 2020** secondo le seguenti modalità: via mail: [e.schinaia@wkp30.it](mailto:e.schinaia@wkp30.it)

- Agenzia di zona

## FORMAZIONE FINANZIATA

- Per avere informazioni sulla possibilità di finanziare la tua formazione, scrivi a: [e.schinaia@wkp30.it](mailto:e.schinaia@wkp30.it)

### PER INFORMAZIONI

#### WKP30 s.r.l

Agenzia WKI IPSOA BARI- BAT-BRINDISI- FOGGIA- LECCE - TARANTO

Tel. 348 5916038 [e.schinaia@wkp30.it](mailto:e.schinaia@wkp30.it)

## LA STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### Paola Maiorana

Direttore IPSOA Scuola di formazione

### Rossella Femminella

Responsabile Progettazione Area Fisco e Lavoro

### Patrizia Ruzzo

Coordinamento didattico e organizzativo

### Bruno Nicosia

Marketing Manager

## SCHEDA DI ISCRIZIONE

Compilare e inviare a: **WKP30 s.r.l**

**Agenzia WKI IPSOA BARI- BAT-BRINDISI- FOGGIA- LECCE - TARANTO**

Tel. 348 5916038 [e.schinaia@wkp30.it](mailto:e.schinaia@wkp30.it)

**MASTER PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE E WEALTH MANAGEMENT**

**Milano, dal 20 novembre 2020 al 3 aprile 2021**

(cod. 701656200) *Selezionare la quota alla quale si ha diritto*

- Listino € 3.200 + IVA  
 Sconto 30%: € 2.240 + IVA per iscrizioni entro il 20 ottobre  
 Sconto 20% € 2.560 + IVA per iscrizioni entro il 6 novembre

### DATI PARTECIPANTI

Nome e Cognome \_\_\_\_\_  
E-mail \_\_\_\_\_  
Professione \_\_\_\_\_ Tel \_\_\_\_\_  
Codice fiscale \_\_\_\_\_  
Iscritto Ordine dei \_\_\_\_\_  
Sede dell'Ordine professionale \_\_\_\_\_

### DATI PER LA FATTURAZIONE

Ragione Sociale: \_\_\_\_\_  
Indirizzo: \_\_\_\_\_ CAP: |\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|  
Città: \_\_\_\_\_ Prov: \_\_\_\_\_ PART.IVA/CF \_\_\_\_\_  
Codice Cliente IPSOA (se assegnato) |\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|\_\_|

### MODALITA' DI PAGAMENTO

Quota di partecipazione € \_\_\_\_\_ + IVA € \_\_\_\_\_  
Totale fattura € \_\_\_\_\_

Il pagamento deve essere effettuato all'atto dell'iscrizione secondo la seguente modalità:

**Bonifico bancario** a favore di Wolters Kluwer Italia S.r.l. **IT37N0200805364000005001960** indicando nella causale il titolo, la sede e il codice numerico dell'iniziativa prescelta, l'intestatario fattura e il nome del partecipante.

- Il cliente avrà facoltà di recedere comunicandolo, a pena di decadenza, almeno 15 giorni prima della data di inizio del Master via mail all'indirizzo [formazione.ipsoa@wki.it](mailto:formazione.ipsoa@wki.it). Nessun rimborso è previsto oltre tale termine.
- La Scuola di formazione IPSOA si riserva la facoltà di annullare le iniziative a calendario qualora non si raggiungesse il numero minimo previsto dei partecipanti. Le quote eventualmente versate, verranno restituite o potranno essere utilizzate per partecipare ad altre iniziative.
- A proprio insindacabile giudizio, oltre che per cause di forza maggiore, la Scuola di formazione IPSOA si riserva la facoltà di variare sede, date, durata, relatori di tutte o di singole unità formative, oltre che modalità di erogazione di tutte o di singole unità formative (a mero titolo esemplificativo, sostituendo la modalità "in aula" con il "distance learning" e il webinar).
- I dati personali del Cliente saranno registrati su database elettronici di proprietà di WKI, in qualità di Titolare del trattamento dei suddetti dati, nonché saranno conservati su server - nella disponibilità di WKI - situati nel territorio di Paesi appartenenti all'Unione Europea (UE) ovvero extra UE nel rispetto della normativa vigente e delle prescrizioni del Garante in materia della protezione dei dati personali. WKI avrà la facoltà di comunicare i dati personali del Cliente a soggetti terzi, che nominerà responsabili esterni del trattamento, per finalità amministrative e contabili e per la migliore esecuzione degli obblighi contrattuali. Wolters Kluwer Italia S.r.l. raccoglierà e utilizzerà i dati che La riguardano per le finalità espresse nell'informativa Privacy, rilasciata ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 del Regolamento Europeo n. 679/2016 del 27 aprile 2016, disponibile nel sito [www.wolterskluwer.it](http://www.wolterskluwer.it), sezione "Note Legali - Privacy", Privacy.
- Il materiale didattico non è sostituibile ed è ad uso esclusivo dei partecipanti all'iniziativa. È assolutamente vietata la registrazione, per qualsiasi fine, anche solo personale, e la diffusione di riprese audiovisiva tramite qualsiasi mezzo e supporto, delle lezioni del corso. Il partecipante sarà responsabile di ogni utilizzo e/o diffusione illecita e/o non preventivamente autorizzata delle lezioni del corso.
- È necessario consegnare copia della presente scheda e dell'avvenuto pagamento al momento della registrazione.
- Per qualsiasi controversia derivante o comunque relativa al presente Contratto è competente, in via esclusiva, il Foro di Milano.

Data \_\_\_\_\_ Timbro e firma \_\_\_\_\_  
Ai sensi e per gli effetti degli art. 1341 e 1342 cc, dichiaro di approvare specificamente gli artt. 1 (recesso) e 3 (variazione delle unità formative) delle condizioni sopra elencate.

Data \_\_\_\_\_  
Timbro e firma \_\_\_\_\_

**WKP30 s.r.l** Agenzia WKI IPSOA  
**BARI- BAT-BRINDISI- FOGGIA - LECCE- TARANTO**  
Tel. 348 5916038 [e.schinaia@wkp30.it](mailto:e.schinaia@wkp30.it)