Wealth Planning Forum 2019

Successioni e donazioni: sviluppi interpretativi ed evoluzioni del panorama normativo

L'ovvia constatazione che pianificare è meglio che subire passivamente gli eventi è spesso contraddetta da quanto accade nella realtà: organizzare per tempo la propria successione è ancora lungi dall'essere la regola. Perfino il più classico e consolidato degli strumenti di manifestazione delle proprie volontà post mortem, il testamento, resta ampiamente sottoutilizzato. La progressiva introduzione nell'ordinamento italiano di istituti aventi l'obiettivo di facilitare il trasferimento generazionale del patrimonio, personale e societario, ha solo marginalmente aumentato la propensione progettuale delle famiglie e degli imprenditori italiani.
Le esigenze che emergono dal contesto socio-economico sono sempre più articolate: il concetto di famiglia è in evoluzione, cresce la propensione alle liberalità e al mecenatismo, gli interessi acquistano una dimensione sempre più internazionale. In questo contesto di crescente complessità, le opzioni offerte dall'attuale panorama giuridico sembrano astrattamente in grado di rispondere all'evoluzione della società; tuttavia, non è facile tenere conto di tutti i risvolti normativi e interpretativi, le cui incertezze spesso finiscono con il rallentare, e in taluni casi paralizzare, le scelte.

Invito

Data: Mercoledì 27 febbraio, 2019

Location: Teatro Gerolamo | Piazza Cesare Beccaria, 8 | 20122 Milano MI

Ora: 14:30

Programma

Introduzione

14:30 Registrazione dei partecipanti

15:00 Saluto introduttivo
Stefano Vecchi – Amministratore Delegato Credit Suisse Italy

Parte I

Moderano
Paolo Di Felice – Amministratore Delegato Credit Suisse Servizi Fiduciari
Manuela Soncini – Head of Wealth Planning Credit Suisse Italy

15:10 Successioni e donazioni: vecchi problemi, nuove esigenze e prospettive di riforma.
Dott. Giuseppe Calafiori – Studio Notarile Severini-Calafiori

15:30 Le successioni internazionali: legge interna, regolamenti comunitari, aspetti fiscali.
Avv. Massimo Antonini e Avv. Giovanni Cristofaro – Chiomenti

15:50 I recenti sviluppi interpretativi in materia di donazioni: coacervo, donazioni indirette, donazioni estere.
Dott. Paolo Ludovici – Ludovici, Piccone & Partners

Coffee break

Parte II

16:25 I lasciti solidali alla luce della riforma del terzo settore.
Dott. Giuseppe Ambrosio – Fondazione Lang
Avv. Giulia Cipollini – Studio Legale Withers

16:55 L'affidamento fiduciario: "dopo di noi" e altre applicazioni.
Avv. Alessandro Accinni – Accinni, Cartolano & Associati
Studio Legale. Dott. Marco Piazza – Studio Associato Piazza

Coffee break

Parte III

17:40 L'esecutore testamentario: onori e oneri.
Avv. Giuseppe Corasaniti – Studio Uckmar

18:00 L'agevolazione per il passaggio generazionale delle azioni e delle quote societarie.
Dott. Angelo Busani – Studio Notarile Busani & Partners

18:20 La qualificazione delle polizze vita a contenuto finanziario ai fini fiscali e successori.
Dott. Stefano Massarotto – Facchini, Rossi & Soci

Aperitivo