



CORSO INTENSIVO SUL
TRUST:
PROFILI PENALI, CIVILI, FISCALI E TRIBUTARI

RIMINI

Corso D'Augusto 76 - c/o Centro studi Pentesilea

9-10, 16-17 Ottobre

8 lezioni da 4 h- 32 ore complessive

E' stata richiesta al CNDCEC l'attribuzione dei **crediti formativi validi ai fini della Formazione Professionale Continua**





Venerdì 9 Ottobre

ORE 9.30-13.30

INTRODUZIONE AI TRUST

DOTT.SSA ALESSANDRA ARCERI,

TRIBUNALE DI BOLOGNA

ELEMENTI COSTITUTIVI DEI TRUST

- Disponente o settlor
- Beneficiario
- Trustee o amministratore
- Il guardiano o protector

LE DIVERSE TIPOLOGIE DI TRUST

- Trust autodichiarato
- Trust di scopo e trust con beneficiari
- Trust con scopo di pubblico interesse
- Trust fissi e trust discrezionali
- Trust protettivi

ORE 14.30-18.30

TRUST E SOCIETA'

- Il trust nelle riorganizzazioni aziendali
- Operazioni straordinarie in capo al trust
- Disposizione in trust di quote nate a seguito di scissione
- Trust e procedure concorsuali
- Trust e holding. Strumenti di tutela del patrimonio



Sabato 10 Ottobre

ORE 9.30-13.30

DISCIPLINA ANTIRICICLAGGIO: CENNI INTRODUTTIVI

NORMATIVA ANTIRICICLAGGIO IN AMBITO TRUST

DOTT.SSA PAOLA DE FRANCESCHI, PROCURA DI UDINE

LE DIRETTIVE ANTIRICICLAGGIO

- IV Direttiva UE ed i Considerando applicabili al trust
- Checklist operativa e modalità esecutive della Direttiva
- La nuova V Direttiva
- Criteri di valutazione sui rapporti continuativi e le operazioni occasionali.

ORE 14.30-18.30

DOTT.SSA ALESSANDRA ARCERI, TRIBUNALE DI BOLOGNA

ASPETTI PENALI

- *Trust e appropriazione indebita*
- *La circonvenzione di incapace*
- *Sequestro di beni in trust pertinenti ai reati*
- *Il sequestro per equivalente dei beni in trust*
- *Gli indici di sospetta frode dei trust*



Venerdì 16 Ottobre

ORE 9.30-13.30

GLI ASPETTI FISCALI

DOTT. FILIPPO RICCI,

UNIVERSITÀ DI URBINO E VICE PRESIDENTE DELLA
FONDAZIONE DELL'ODCEC DI RIMINI

- Introduzione alla fiscalità del trust
- Imposte dirette
- Imposte indirette
- La tassazione sui conferimenti
- *La giurisprudenza recente alla luce della Direttiva*

ORE 14.30-18.30

AVV. SILVIA SICCARDI,

AVVOCATO TRIBUTARISTA FORO DI RIMINI

ASPETTI TRIBUTARI

- Le imposte ipotecaria e catastale: cenni di contenzioso tributario



Sabato 17 Ottobre

ORE 9.30-13.30

DOTT. VINCENZO ATTIANESE,

NOTAIO IN ALBIGNASEGO

- La centralita' del programma voluto dal disponente nell'analisi del trust
- Il giudizio di proporzionalita' nella scelta del trust
- L'effetto segregativo e la sua funzione strumentale
- I soggetti del trust
 - Il disponente – il trust autodichiarato
 - Il trustee;
 - I beneficiari;
 - Il guardiano
- Trust per la realizzazione di un programma complesso: i sottofondi
- Il trust in ambito familiare
- La causa del trust familiare
- Trust familiare e azione revocatoria
- Trust familiare e diritti dei legittimari
- Trust – fondo patrimoniale e vincoli di destinazione

ORE 14.30-18.30

AVV. GLORIA BIZZOTTO,

AVV. RAFFAELLA MORO, CONSIGLIERE DELL'ORDINE DEGLI AVVOCATI DI PADOVA

ASPETTI DI DEONTOLOGIA

AVV. ROBERTO BRANCALEONI, PRESIDENTE DELL'ORDINE DEGLI AVVOCATI DI RIMINI

CONCLUSIONI



Coordinamento Scientifico

Dott.ssa Angelica Ceoldo

e.mail: amministrazione.pentesilea@gmail.com

tel. 331.46.95.126

COSTI

- **Corso intero non in promozione..... € 600,0 + iva** (€ 732,0 iva incl.)
- **Costo per i clienti Pentesilea e Dott.Commercialisti € 420,0+ iva** (€ 512,0 iva incl.)
PROMOZIONE fino al 15 settembre.
- **Costo per i clienti Pentesilea e Dott.Commercialisti..... € 450,0+ iva** (€ 549,0 IVA incl.)
dal 16 settembre fino ad esaurimento posti.
- *Chi vuole partecipare in due o più persone può richiedere un preventivo scrivendo a amministrazione@pentesilea.eu*
- *Il numero massimo di partecipanti è 40.*
- *La quota, su richiesta del partecipante, può essere pagata in due rate. La prima al momento dell'iscrizione e la seconda al saldo entro 10 gg prima dell'inizio del corso.*
- *Ogni rata dovrà essere pari al 50% dell'importo complessivo, iva inclusa.*

Per le iscrizioni occorre compilare il modulo online ed effettuare il pagamento a mezzo bonifico bancario su conto corrente intestato a Centro Studi Pentesilea, specificando nella causale il corso prescelto e trasmettendo la ricevuta di pagamento via e-mail a: amministrazione@pentesilea.eu

Le coordinante bancarie sono le seguenti:

Banca Valconca, Fil. Rimini Centro

IBAN: IT 84 W 05792 24201 CC0970007380

CENTRO STUDI PENTESILEA
Via Giordano Bruno, 15 - 47838 Riccione
p.iva/c.f.: 04041810401

amministrazione@pentesilea.eu

www.pentesilea.eu

SIROSCAPE
ARCHITETTURA



[progettazione grafica www.siroscape.com]



PENTESILEA