

### **Profilo dei Corsi di sintesi del Master**

Oltre un decennio è trascorso dalla prima edizione del Master e il panorama è completamente mutato, sia in Italia che all'estero.

In Italia possiamo ora giovarci di una abbondante giurisprudenza e di una prassi professionale che ha mostrato come attuare quelle che anni fa erano solo ipotesi; all'estero ha assunto il dominio il trust dei paesi offshore con i connessi modi di operare e una rilevante attività di produzione legislativa; internazionalmente si sono affermati organismi come il GAFI, che hanno prodotto importanti ricadute in moltissimi Stati.

Di qui anche il collegamento fra le norme sul riciclaggio e gli accertamenti di natura tributaria, a loro volta intersecantisi con nuove prassi in materia bancaria.

Di conseguenza, il programma formativo è stato completamente ristrutturato e si presenta ora suddiviso in numerosi corsi ma con caratteristiche diverse e destinati a un pubblico variegato, come appare dalla attribuzione di ciascun corso a specifica categoria:

1. **Corsi di sintesi: "Certificato di formazione di base sui trust "**
2. Formazione professionale di base: "Master sui trust e gli affidamenti fiduciari"
3. Formazione professionale avanzata: "Master avanzato sui trust e gli affidamenti fiduciari".

Anche la didattica è stata oggetto di innovazione:

nella categoria n. 1 inquadra i temi e tratta le sole questioni essenziali e maggiormente ricorrenti nella pratica;

nella categoria n. 2 tratta tutti i temi di base e fornisce regole operative;

nella categoria n. 3 approfondisce le fonti normative e giurisprudenziali (queste ultime con particolare attenzione ai fatti di causa), tanto italiane che straniere, e richiede agli allievi di prendere anticipata conoscenza con le fonti allo scopo di consentire una seria discussione durante il corso.

Le fonti e i materiali di ciascun corso sono state collocate in un sito Internet, al quale i rispettivi allievi hanno avuto libero accesso.

La direzione del Master era affidata ai professori Maurizio Lupoi e Paul Matthews.

Tutti i corsi hanno goduto del patrocinio dell'Associazione "il trust in Italia".

### **Sede e orario**

Il **Corso n. 1: "La sintesi del diritto dei trust"** (23 ore) è stato proposto nelle seguenti città:

- Bologna, coordinatore Prof. M. A. Lupoi
- Milano, coordinatore Avv. M. Monegat
- Roma, coordinatore Avv. F. R. Lupoi
- Vicenza, coordinatore Dott. M. Casalini

Questo corso ha trattato i principali aspetti del diritto dei trust in modo conciso ed era destinato a chi riteneva di non avere per il momento necessità di nozioni maggiormente approfondite.

**Il Corso n. 2: "La sintesi del diritto dei trust di famiglia per notai"** (23 ore) si è svolto nella città di Roma sotto il coordinamento del Notaio Barbara Franceschini.

Questo corso ha trattato i principali aspetti del diritto dei trust in modo conciso e si è concentrato sui trust di famiglia, essendo rivolto ai notai che vogliono avvicinarsi alla consulenza e alla redazione di atti istitutivi.

### **Crediti formativi**

Ogni corso è stato accreditato per la formazione professionale degli Avvocati, dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili, e dei Notai.

L'Associazione "Il trust in Italia" ha riconosciuto a ogni corso i suoi punti di aggiornamento permanente.

**Programma del Corso n. 1: "La sintesi del diritto dei trust" città di Bologna** (Facoltà di Giurisprudenza dell'Università degli Studi (Aula 3), Via Zamboni 22)

Argomento	ore	Relatore
<b>Venerdì 1 febbraio 2013 ore 9 -18.30</b>		
Temi generali e introduttivi	2	Avv. Annapaola Tonelli, Avvocato in Bologna
Panoramica mondiale del diritto dei trust	1	Avv. Francesco Pighi, Avvocato in Modena
La Convenzione de L'Aja sui trust	1	Avv. Annapaola Tonelli
Le principali regole dei trust	2	Avv. Francesco Pighi
La figura del disponente	2	Prof. Michele Angelo Lupoi, Professore associato Univ. Bologna
<b>Venerdì 8 febbraio 2013 ore 9 - 18.30</b>		
La figura del trustee	2	Dott. Giovanni Fanticini, Magistrato del Tribunale di Reggio Emilia
Il trustee nella vita del trust	1	Dott. Giovanni Fanticini
Le figure dei beneficiari	2	Prof.ssa Paola Manes, Professore associato Univ. Bologna
Il guardiano, i trust per uno scopo	1	Avv. Annapaola Tonelli, Avvocato in Bologna
La giurisprudenza italiana sui trust	2	Prof. Michele Angelo Lupoi
<b>Venerdì 15 febbraio 2013 ore 9 - 17.30</b>		
Le principali applicazioni dei trust in Italia	3	Dott. Giovanni Fanticini
Esempi di atti istitutivi di trust	2	Notaio Marcello Porfiri, Notaio in Cesena
Figure apparentemente affini di diritto italiano	1	Dott.ssa Paola Manes
L'imposizione diretta e l'imposizione indiretta	1	Prof. Thomas Tassani, Professore Associato Univ. Urbino
Ore complessive	23	

**Programma del Corso n. 1: "La sintesi del diritto dei trust" città di Milano** (Sala Conferenze del Consiglio dell'Ordine (Sala Gualdoni), Via Freguglia 1)

argomento	ore	Relatore
<b>Venerdì 17 maggio 2013 ore 9.15 - 18.15</b>		
Temi generali e introduttivi	2	Notaio Gianfranco Condò, Notaio in Lecco
Panoramica mondiale del diritto dei trust	1	Avv. Federica Persano, Ricercatore Univ. Bergamo
La Convenzione de L'Aja sui trust	1	Avv. Federica Persano
Le principali regole dei trust	2	Notaio Giuseppe Gallizia, Notaio in Milano
La figura del disponente	2	Notaio Gianfranco Condò
<b>Venerdì 24 maggio 2013 ore 9.15 - 18.15</b>		

La figura del trustee	2	Avv. Raffaella Sarro, A.D. Esperia Trust Company S.r.l.
Il trustee nella vita del trust	1	Avv. Raffaella Sarro
Le figure dei beneficiari	2	Notaio Gianfranco Condò
Il guardiano, i trust per uno scopo	1	Dott. Massimo Piscetta, Dottore Commercialista in Gallarate
La giurisprudenza italiana sui trust	2	Dott. Filippo D'Aquino, Magistrato Trib. Milano
		Avv. Mariagrazia Monegat, Avvocato in Milano
<b>Venerdì 31 maggio 2013 ore 9.15 - 17.30</b>		
Le principali applicazioni dei trust in Italia	3	Avv. Mariagrazia Monegat
		Dott. Giuseppe Buffone, Magistrato Trib. Varese
Esempi di atti istitutivi di trust	2	Avv. Mariagrazia Monegat
		Avv. Raffaella Sarro
Figure apparentemente affini di diritto italiano	1	Dott. Massimo Longhi, A.D. di AREPO Fiduciaria S.p.A, Gruppo Banca Profilo
L'imposizione diretta e l'imposizione indiretta	1	Dott. Massimo Piscetta
Ore complessive	23	

**Programma del Corso n. 1: "La sintesi del diritto dei trust" città di Roma** (Banca Finnat, Corso Trieste 118)

Argomento	ore	Relatore
<b>Giovedì 30 maggio 2013 ore 9-20</b>		
Temi generali e introduttivi	2	Avv. Francesca Romana Lupoi, Avvocato in Roma
La Convenzione de L'Aja sui trust	1	Avv. Valentina Aversa, Avvocato in Roma
Le principali regole dei trust	2	Avv. Francesca Romana Lupoi
La figura del disponente	2	Notaio Barbara Franceschini, notaio in Roma
La figura del trustee	2	Dott. Vincenzo Stuppia, Dottore Commercialista in Roma
Il trustee nella vita del trust	1	Dott. Fabrizio Scarinci, Dottore Commercialista in Roma
<b>Venerdì 31 maggio 2013 ore 9-18</b>		
La figura dei beneficiari	2	Notaio Rosa Accarino , Notaio in Roma
Il guardiano, i trust per uno scopo	1	Avv. Sabina Deneb Puggioni, Avvocato in Roma
La giurisprudenza italiana sui trust	1	Avv. Vincenzo Greco, Avvocato in Roma
	1	Prof. Avv. Alberto Lupoi, Prof. ass. Univ. Padova e Avvocato in Roma
Le principali applicazioni dei trust in Italia	2	Avv. Francesca Romana Lupoi
	1	Col. Giovanni Padula, Col.t.ST Comando Generale della Guardia di Finanza, III Reparto - Operazioni Capo Ufficio Tutela Economia e Sicurezza
<b>Sabato 1 giugno 2013 ore 9-14</b>		
Panoramica mondiale del diritto dei trust	1	Prof. Maurizio Lupoi , Professore emerito dell'Università di Genova
Esempio di atto istitutivo di trust	2	Prof. Maurizio Lupoi
Figure apparentemente affini di diritto italiano	1	Notaio Alberto Vladimiro Capasso, Notaio in Roma

**Programma del Corso n. 1: "La sintesi del diritto dei trust" città di Vicenza** (Hotel Vergilius, Via Carpaneda 5 in Creazzo (VI))

Argomento	ore	Relatore
<b>Venerdì 8 marzo 2013 ore 9 -18.30</b>		
Temi generali e introduttivi	2	Avv. Ilaria Della Vedova, Avvocato in Venezia
Panoramica mondiale del diritto dei trust	1	Avv. Ilaria Della Vedova
La Convenzione de L'Aja sui trust	1	Avv. Ilaria Della Vedova
Le principali regole dei trust	2	Notaio Lorenzo Salvatore, Notaio in Verona
La figura del disponente	2	Notaio Lorenzo Salvatore
<b>Venerdì 15 marzo 2013 ore 9 - 18.30</b>		
La figura del trustee	2	Dott. Maurizio Casalini, Dottore Commercialista in Vicenza
Il trustee nella vita del trust	1	Dott. Maurizio Casalini
Il guardiano, i trust per uno scopo	1	Notaio Mario Caracciolo, Notaio in Padova
Le figure dei beneficiari	2	Notaio Mario Caracciolo
La giurisprudenza italiana sui trust	2	Avv. Antonio Beria, Avvocato in Vicenza
<b>Venerdì 22 marzo 2013 ore 9 - 17.30</b>		
Le principali applicazioni dei trust in Italia	3	Dott. Maurizio Casalini; Dott. Paolo Basso, Dottore Commercialista in Pieve di Soligo (TV)
Figure apparentemente affini di diritto italiano	1	Notaio Lorenzo Salvatore
Esempi di atti istitutivi di trust	2	Notaio Lorenzo Salvatore
L'imposizione diretta e l'imposizione indiretta	1	Dott. Emanuele Lo Presti Ventura, Dottore Commercialista in Verona
Ore complessive	23	

**Programma del Corso n. 2: "La sintesi del diritto dei trust di famiglia per notai" città di Roma** (Pontificia Università Urbaniana, Via Urbano VIII 16 Città del Vaticano)

Argomento	ore	Relatore
<b>Giovedì 31 gennaio 2013 ore 9.30 -18.30</b>		
Temi generali e introduttivi	2	Avv. Sabina Deneb Puggioni, Avvocato in Roma
Panoramica mondiale del diritto dei trust	1	Avv. Valentina Aversa, Avvocato in Roma
La Convenzione de L'Aja sui trust	1	Avv. Valentina Aversa
Le principali regole dei trust	2	Avv. Francesca Romana Lupoi, Avvocato in Roma
La figura del disponente	2	Notaio Rosa Accarino, Notaio in Roma
<b>Venerdì 1 febbraio 2013 ore 9.30 – 18.30</b>		
La figura del trustee	2	Notaio Alberto Vladimiro Capasso, Notaio in Roma
Le figure dei beneficiari	2	
Il guardiano	1	Dott. Leonardo Di Dio, Dottore Commercialista in Roma
Le principali applicazioni in materia di famiglia	2	Avv. Francesca Romana Lupoi
Figure apparentemente affini e patti di famiglia	1	Avv. Vincenzo Bancone, Avvocato in Roma
<b>Sabato 2 febbraio 2013 ore 9.30-17.30</b>		
Trust e diritto delle persone e delle successioni	1	Prof. Francesco Di Ciommo, Professore associato dell'Università di Roma "Tor Vergata"
Giurisprudenza italiana sui trust	2	Avv. Valentina Aversa
Cenni sulla tecnica dell'atto istitutivo di trust	1	Notaio Barbara Franceschini, Notaio in Roma

Esempi di atti istitutivi di trust	1	Notaio Barbara Franceschini
Formalità pubblicitarie	1	Notaio Barbara Franceschini
L'imposizione indiretta	1	Dott. Vincenzo Stuppia, Dottore Commercialista in Roma
Ore complessive	23	