

Profilo del Ciclo di Corsi

La VII edizione del Ciclo di Corsi "Il diritto dei trust" si rivolgeva a un pubblico professionale vasto, che poteva trarre vantaggio, secondo gli specifici interessi di ciascuno, anche solo da uno o più Corsi

Direttore del Ciclo di Corsi era Maurizio Lupoi, Professore ordinario dell'Università di Genova.

La docenza era affidata a professori universitari, magistrati, notai, dottori commercialisti, avvocati, anche stranieri, ed esponenti della Pubblica Amministrazione.

Al termine del IV Corso si è svolto un esame scritto di profitto.

Sede e orario

Il Ciclo era composto da cinque Corsi frequentabili separatamente (ciascuno con inizio il giovedì mattina e termine il sabato, per complessive 120 ore di lezione) e distanziati di circa un mese l'uno dall'altro. I Corsi si sono svolti in Padova (Hotel Plaza, Corso Milano 40) nelle seguenti date:

19, 20, 21 marzo 2009;

16, 17, 18 aprile 2009;

28, 29, 30 maggio 2009;

25, 26, 27 giugno 2009;

9, 10, 11 luglio 2009.

Crediti formativi

Sono stati concessi a ciascun corso 24 crediti per la formazione professionale degli Avvocati, 15 crediti per la formazione continua dei Notai, 1 credito formativo per ogni ora di lezione per Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

Programma

Corso I: "Il diritto dei trust negli ordinamenti di origine: il modello inglese"

Questo corso era dedicato al diritto inglese dei trust, con approfondimenti anche giurisprudenziali che si estendevano al diritto statunitense e dei Paesi del Commonwealth.

Esso forniva le cognizioni di base su tutti gli aspetti dei trust.

Giovedì 19 marzo 2009:

9.00-13.00: I dati introduttivi, *M. Lupoi*

14.00-18.00: Il negozio istitutivo, *M. Lupoi*

Venerdì 20 marzo 2009:

9.00-10.45: Il disponente, *M. Lupoi*

11.15-13.00: I poteri, *P. Matthews*

14.00-14.45: I beneficiari (introduzione), *M. Lupoi*

15.00 - 18.00: Il trustee, *P. Matthews*

Sabato 21 marzo 2009:

- 9.00-12.00: I beneficiari, *M. Lupoi*
- 12.15-13.00: Il guardiano, *P. Matthews*
- 14.00-14.45: Il guardiano, *P. Matthews*
- 15.00-15.45: I trust di scopo (e rinvio al corso n.2), *P. Matthews*
- 16.15-18.00: La gestione del trustee, *M. Lupoi*

II Corso - Il diritto dei trust negli ordinamenti di origine: il modello internazionale

Questo corso era dedicato alle leggi e alla giurisprudenza degli ordinamenti del modello internazionale, quali Jersey, Guernsey, San Marino, Bahamas, Cayman Islands e altri.

Esso forniva le cognizioni specifiche, senza le quali il professionista non può scegliere la legge regolatrice di un trust destinato a operare in Italia ("trust interno").

Giovedì 16 aprile 2009:

- 9.00-13.00: Jersey, *P. Panico*
- 14.00-15.45: Jersey, *P. Panico*
- 16.15-18.00: Guernsey, *F. Pighi*

Venerdì 17 aprile 2009:

- 9.00-13.00: Malta, *E. Berti Riboli*
- 14.00-18.00: San Marino, *A. Vicari*

Sabato 18 aprile 2009:

- 9.00-10.45: Cayman, *M. Montefameglio*
- 11.15-13.00: British Virgin Islands, *M. Montefameglio*
- 14.00-15.45: Bahamas, *M. Montefameglio*
- 16.15-18.00: Altre, *M. Montefameglio*

III Corso - I trust interni: dati di base

Questo corso, che presupponeva la conoscenza dei diritti stranieri sui trust (corso I e corso II), era dedicato ai trust in Italia. Esso trattava le questioni di diritto internazionale, civile, penale, processuale civile e tributario che sono sorte o potevano sorgere nella operatività professionale.

Un terzo del corso era dedicato al diritto tributario e alle regole contabili del trustee.

Giovedì 28 maggio 2009:

- 9.00-13.00: La giurisprudenza italiana, *G. Fanticini*
- 14.00-17.00: Diritto internazionale privato, *G. Contaldi*
- 17.15-18.00: Diritto penale, *A. Celentano*

Venerdì 29 maggio 2009:

- 9.00-10.45: Diritto processuale civile, *M. A. Lupoi*
- 11.15-13.00: Diritto civile, *P. Manes*
- 14.00-14.45: Diritto civile, *P. Manes*
- 15.00-17.00: Regole contabili del trustee, *A. Quagli*
- 17.15-18.00: L'attività di accertamento e verifica, *G. Scazzari*

Sabato 30 maggio 2009:

- 9.00-12.00: Imposte indirette, *G. Corasaniti, N. Fasano, G. Malinconico*
- 12.15-13.00: Imposte dirette, *N. De Renzis Sonnino, N. Fasano, G. Malinconico, M. Montefameglio*
- 14.00-15.45: Imposte dirette, *N. De Renzis Sonnino, N. Fasano, G. Malinconico, M. Montefameglio*
- 16.15-18.00: Programmazione fiscale internazionale, *M. Cerrato*

IV Corso - I trust interni: dati applicativi

Questo corso, che presupponeva la conoscenza delle materie trattate nei tre corsi precedenti, era dedicato alle principali applicazioni dei trust interni.

Dopo una prima parte dedicata alle tecniche redazionali degli atti istitutivi di trust, il corso approfondiva tre casi, a ciascuno dei quali dedicava sette ore. Di ciascun caso si sono discussi l'impostazione e i profili fiscali e poi sono state redatte le principali disposizioni dell'atto istitutivo. Gli allievi erano divisi in gruppi interprofessionali.

Giovedì 25 giugno 2009:

9.00-12.00: Le tecniche redazionali, *M. Lupoi, L. F. Risso*

12.15-13.00: Caso 1, *M. Lupoi*

14.00-18.00: Caso 1, *M. Lupoi*

Venerdì 26 giugno 2009:

9.00-10.45: Caso 1, *M. Lupoi*

11.15-13.00: Caso 2, *M. Lupoi*

14.00-18.00: Caso 2, *M. Lupoi*

Sabato 27 giugno 2009:

9.00-09.45: Caso 2, *M. Lupoi*

10.00-13.00: Caso 3, *M. Lupoi*

14.00-18.00: Caso 3, *M. Lupoi*

V Corso - I contratti di affidamento fiduciario

Questo corso poteva essere frequentato anche da chi non avesse cognizioni del diritto dei trust, ma ne avrebbero tratto maggiore profitto coloro che conoscevano il diritto dei trust.

Il corso introduceva la nuova figura negoziale dei contratti di affidamento fiduciario in diritto italiano e ne esaminava le principali applicazioni con riferimento a casi concreti.

Giovedì 9 luglio 2009:

9.00-10.45: I fondamenti di diritto comune, *F. Treggiari*

11.15-13.00: Le tipologie dei negozi di affidamento, *L. Salvatore*

14.00-15.45: Le tipologie dei negozi di affidamento, *M. Lupoi*

16.15-18.00: Il contratto di affidamento fiduciario, *M. Lupoi*

Venerdì 10 luglio 2009:

9.00-13.00: Le posizioni soggettive nel patrimonio dell'affidatario, *G. Tucci*

14.00-18.00: La disciplina dei negozi di affidamento fiduciario, *M. Lupoi*

Sabato 11 luglio 2009:

9.00-13.00: La disciplina dei negozi di affidamento fiduciario, *M. Lupoi*

14.00-15.45: Applicazioni professionali, *P. Piana*

16.15-18.00: Applicazioni pratiche, *M. Caracciolo*

Corpo docente

Edoardo Berti Riboli, Dottore in Giurisprudenza

Mario Caracciolo, Notaio in Padova

Aldo Celentano, Pubblico Ministero, Procura della Repubblica di Verona

Marco Cerrato, Avvocato in Milano
Gianluca Contaldi, Professore ordinario dell'Università di Macerata
Giuseppe Corasaniti, Ricercatore dell'Università di Brescia
Nicola De Renzis Sonnino, Avvocato in Firenze
Giovanni Fanticini, Magistrato del Tribunale di Reggio Emilia
Nicola Fasano, Esperto tributario
Maurizio Lupoi, Professore ordinario dell'Università di Genova
Michele Angelo Lupoi, Professore associato dell'Università di Bologna
Giuseppe Malinconico, Esperto tributario
Paola Manes, Ricercatore dell'Università di Bologna
Paul Matthews, Professore del King's College di Londra
Marco Montefameglio, Dottore commercialista in Bologna
Paolo Panico, Docente dell'Università di Modena
Paola Piana, Notaio in Genova
Francesco Pighi, Avvocato in Modena
Alberto Quagli, Professore ordinario dell'Università di Genova
Luigi Francesco Riso, Notaio in Genova
Lorenzo Salvatore, Notaio in Legnano (VR)
Gaetano Scazzeri, Col.t.ST., Comandante del Nucleo di P.T. di Ancona
Ferdinando Treggiari, Professore associato dell'Università di Perugia
Giuseppe Tucci, Professore ordinario dell'Università di Bari
Andrea Vicari, Avvocato e notaio in San Marino