

SUCCESSIONI CROSS-BORDER

GESTIONE DELLE VARIABILI LEGALI E FISCALI

- Regolamento 2012/650/UE
- Giurisdizione e legge applicabile
- Certificato ereditario europeo
- Conflitto tra aventi causa
- Imposta di successione italiana e internazionale
- Ruolo dei professionisti nella pianificazione successoria

in collaborazione con



Milano, 1 Luglio 2015

Withers Studio Legale



RELATORI

Avv. Giulia Cipollini Head of Tax
Studio Legale Withers
Milano

Notaio Andrea Errani Notaio in Bologna

Avv. Alessia Paoletto Solicitor
Studio Legale Withers
Londra

Notaio Francesco Pene Vidari Notaio in Torino

Avv. Romualdo Richichi Studio
Avv. Prof. Emidia Zanetti Vitali
Milano

Dott. Dario Tosetti Presidente
Tosetti Value Sim
Torino

La quota di partecipazione può essere finanziata
dai Fondi Paritetici Interprofessionali.
Chiedici come: agevolazioni@synergiaformazione.it

È stata presentata domanda di accreditamento (CFP)
al Consiglio Nazionale del Notariato.

È stata presentata domanda di accreditamento (CFP)
al Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Milano.

Responsabile di progetto:
Dott. Maurizio Boidi



Moderatore: Dott. Maurizio Boidi

■ **Le successioni cross-border: il Regolamento 2012/650/UE nel panorama internazionale**

- ambito di applicazione soggettivo e oggettivo
- ambito territoriale di applicazione
- “nuovi” criteri di collegamento e residenza abituale
- legge applicabile e scelte alternative: la questione del rinvio
- giurisdizione e accordi sulla scelta del foro
- riconoscimento ed esecuzione delle decisioni
- patti successori

Avv. Alessia Paoletto

- principi successori e testamentari: limiti e prospettive dell’ordinamento italiano alla luce del Regolamento 2012/650/UE

Notaio Andrea Errani

■ **Le successioni cross-border: certificato ereditario europeo e suggerimenti pratici notarili nella pianificazione ereditaria**

- funzione ed efficacia del certificato ereditario europeo
- autorità emittente e contenuto del certificato
- patto di famiglia
- trust, società di persone, società di capitale in accomandita
- suggerimenti nella redazione del testamento olografo e/o pubblico
- dispensa da collazione ereditaria
- mandato collettivo e fiduciaria
- comunione di godimento
- beni siti all’estero: opportunità di redazione di schede testamentarie compatibili
- pubblicazione e deposito di testamento pubblicato all’estero

Notaio Francesco Pene Vidari

■ **La gestione delle attività mobiliari estere: il ruolo del Family Officer**

- inventario di beni mobili: provenienza e valore fiscale
- cassette di sicurezza
- condivisione di valori
- suggerimenti e consigli nell’esperienza professionale

Dott. Dario Tosetti

■ **Il conflitto tra aventi causa: accordi transattivi nelle liti tra coeredi**

- matrimonio, separazione e divorzio breve
- figli nati nel matrimonio e figli nati fuori dal matrimonio

- unioni di fatto
- negoziazione assistita

Avv. Romualdo Richichi

■ **L'imposta di successione in Italia e in ottica internazionale: scelte di convenienza nella pianificazione mortis causa**

- comparazione della fiscalità successoria nei Paesi UE e negli Stati Uniti
- fiscalità delle persone fisiche con residenza fiscale in Italia per le attività estere
- attività mobiliari estere e quadro RW
- immobili italiani di cittadini stranieri
- trattati contro la doppia imposizione stipulati dall’Italia
- abuso del diritto e riqualificazione di atti giuridici

Avv. Giulia Cipollini

PRESENTAZIONE DEL CONVEGNO

Il convegno, organizzato dallo Studio Legale Withers in collaborazione con Synergia Formazione, affronterà la tematica delle successioni cross-border alla luce del Regolamento 2012/650/UE, i cui effetti inizieranno a decorrere dal prossimo agosto 2015.

Durante la mattinata di studio, verranno analizzate le problematiche che gli addetti ai lavori e i professionisti dovranno affrontare valutando le opportunità e le soluzioni offerte dal Regolamento, naturalmente con particolare riferimento all’ordinamento italiano.

Nel corso dei lavori verranno analizzate, con l’intervento di autorevoli relatori, i contenuti del Regolamento con particolare riguardo all’ambito di applicazione soggettivo e oggettivo, alla legge applicabile, alla giurisdizione, alle caratteristiche del certificato ereditario europeo e agli accorgimenti legali e notarili nella pianificazione ereditaria.

Verranno esaminate, inoltre, la gestione delle attività mobiliari/immobiliari estere, i possibili conflitti tra aventi diritto che possono costituire un importante tassello per dirimere *ante mortem* la possibilità dell’insorgenza di liti e cause tra coeredi.

Infine, la variabile fiscale: le scelte di convenienza, la fiscalità successoria nazionale e internazionale, i trattati contro le doppie imposizioni e l’abuso del diritto costituiscono l’elemento finale per procedere a una corretta ed efficiente pianificazione mortis causa.

La possibilità di intervenire al dibattito in forma diretta o attraverso l’invio di quesiti in via preventiva (entro il 23 giugno p.v., in formato elettronico a info@synergiaformazione.it), conferisce al corso di aggiornamento un taglio estremamente pratico e operativo per gli addetti alla materia.

SCHEDA DI ISCRIZIONE

L'iscrizione si perfeziona al momento del ricevimento della presente scheda (fax +39 011 8173663 - mail: info@synergiaformazione.it) regolarmente compilata e sottoscritta per accettazione

Titolo

SUCCESSIONI CROSS-BORDER

Milano, 1 Luglio 2015

Nome _____

Cognome _____

Funzione aziendale _____

Telefono diretto _____

E-mail: _____

Dati per la fatturazione

Ragione Sociale _____

Indirizzo _____

Città _____ CAP _____ Prov. _____

P. IVA _____

C.F. _____

Per informazioni:

Tel. _____ Fax _____

E-mail _____

Timbro e firma _____

Condizioni di pagamento

Bonifico bancario in via anticipata _____

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approva espressamente la clausola relativa alla disdetta come da note organizzative:

Timbro e firma _____

Informativa Privacy (art. 13 D. Lgs. 196/03)

I dati personali raccolti con la presente scheda sono trattati da Synergia Formazione s.r.l. per iscrizione ai corsi, attività amministrative, elaborazioni statistiche interne e per l'invio di materiale informativo su future iniziative della Ns. società. Responsabile del trattamento è la Segreteria di SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l. presso la quale possono essere esercitati i diritti di cui all'art. 7 del D. Lgs. 196/03 (accesso, integrazione, correzione, opposizione, cancellazione). Qualora desiderasse ricevere Ns. materiale, La preghiamo di barrare l'apposita casella.

Desidero ricevere Vs. materiale informativo **SI** **NO**

Data e firma _____



NOTE ORGANIZZATIVE

Sede: Withers Studio Legale
Piazza Missori, 3 - 20123 Milano
Tel. +39 02 882141

Data: 1 Luglio 2015

Orario: 9,15 - 14,00

Quota di partecipazione:

Euro 350,00 + IVA 22% per partecipante

La partecipazione è a numero chiuso. La priorità è determinata dalla ricezione della scheda di iscrizione.

La quota di partecipazione è comprensiva di documentazione, su CD - cartacea, materiale didattico e coffee break.

Modalità di iscrizione:

Versamento anticipato della quota a mezzo bonifico bancario intestato a:

SYNERGIA FORMAZIONE srl - Via Pomba, 14 - 10123 TORINO

P. IVA 08906900017

Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663

E-mail: info@synergiaformazione.it

www.synergiaformazione.it

c/o Monte dei Paschi di Siena - Sede di Torino

c/c n° 000003757356 - C.I.N. X - A.B.I. 01030 - C.A.B. 01000

Codice IBAN IT 64 X 01030 01000 000003757356

Modalità di disdetta:

Qualora la disdetta non pervenga, **in forma scritta, entro 7 giorni lavorativi** (escluso il sabato) dalla data di inizio dell'evento, la quota di iscrizione sarà addebitata per intero.

Si prevede la possibilità di sostituire il partecipante con un'altra persona appartenente all'Azienda o allo Studio.

Ogni partecipante riceverà, all'apertura dei lavori, la documentazione costituita dall'insieme delle relazioni consegnate dai Docenti entro i termini stabiliti per la stampa come valido e completo supporto informativo e utile mezzo di aggiornamento per il partecipante, l'Azienda, lo Studio e i Suoi collaboratori.

