

CORSO DI PERFEZIONAMENTO

LA CONSULENZA SPECIALISTICA NELLA GOVERNANCE DEL PATRIMONIO

DIPARTIMENTO DI GIURISPRUDENZA

VIA S. FAUSTINO, 41 – BRESCIA
UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI BRESCIA

*School of management and advanced
education (SMAE)*

In collaborazione con:

**ASSOCIAZIONE NAZIONALE DEI
CONSULENTI PATRIMONIALI
BANCA PATRIMONI SELLA & C**

DESCRIZIONE DEL CORSO E DEGLI OBIETTIVI FORMATIVI

Permeata da implicazioni comuni a diversi settori del diritto, la pianificazione patrimoniale e familiare è un ambito la cui complessità richiede la formazione di esperti dotati di solide basi scientifiche. Una reale integrazione tra discipline privatistiche e tributarie costituisce l'irrinunciabile premessa di un'adeguata competenza in materia. Istituito il corso di perfezionamento "*La consulenza specialistica nella governance del patrimonio*", l'Università degli Studi di Brescia intende proporre un nuovo modello di preparazione accademica orientata alla creazione di una figura professionale specializzata (*il consulente patrimoniale*), in grado di svolgere una qualificata attività di consulenza nelle tematiche legate alla gestione e alla trasmissione dei patrimoni sia *inter vivos* che *mortis causa*, proponendo le soluzioni più appropriate alle esigenze degli interessati.

In ogni lezione sarà fornito un approccio "moderno" supportato da fattispecie concrete, citazione di sentenze, risposte alle istanze di interpello e semplificazioni.

L'iniziativa formativa è realizzata con la collaborazione dell'Associazione Nazionale dei Consulenti Patrimoniali e di Banca Patrimoni Sella & C. che finanzia eventuali iscrizioni di neolaureati interessati a diventare consulenti finanziari. In questo modo si valorizza l'apporto delle migliori esperienze della realtà degli operatori.

COORDINATORE

Prof. Giuseppe Corasaniti

COMITATO SCIENTIFICO

Prof.ssa Adriana Apostoli

Prof. Giuseppe Corasaniti

Prof. Valerio Pescatore

Prof. Alberto Venturelli

INFORMAZIONI

Tutte le informazioni relative al bando di iscrizione sono reperibili sul Portale di Ateneo al seguente [link](#).

SEDE

Università degli Studi di Brescia – Dipartimento di Giurisprudenza.

Le lezioni saranno svolte in presenza e registrate in aula con la possibilità di partecipare anche tramite il collegamento da remoto.

Il corso prevede l'attività didattica ogni venerdì (dalle ore 9 alle ore 13 e dalle ore 14:30 alle ore 18:30) dal 16 settembre al 2 dicembre 2022 per 12 settimane, pari a 96 ore di didattica.

È previsto un obbligo di frequenza pari al 75% delle ore di lezione e la prova di verifica finale consiste in un colloquio su uno dei temi affrontati durante il corso.

La partecipazione al Corso dà diritto all'acquisizione di 15 crediti formativi universitari (CFU). Al termine del Corso verrà rilasciato un Attestato di partecipazione.

* * *

REQUISITI PER L'ACCESSO

Laurea (vecchio o nuovo ordinamento) in discipline giuridiche o economiche anche di primo livello. Saranno ammessi i consulenti finanziari in possesso di lauree in discipline diverse dalle precedenti, purché iscritti nel relativo Albo.

I consulenti finanziari non laureati potranno essere ammessi se iscritti nel relativo Albo e in possesso di un'esperienza professionale idonea, valutabile dalla Commissione di valutazione.

Saranno ammessi altresì i Consulenti Patrimoniali, anche in possesso di lauree in discipline diverse dalle precedenti, purché iscritti all'Associazione Nazionale dei Consulenti Patrimoniali.

ISCRIZIONI

Costo: € 2.516,00.

Minimo di iscritti: 25 partecipanti e massimo 50 partecipanti (in presenza). Il criterio di selezione sarà l'ordine cronologico di arrivo delle iscrizioni.

PROGRAMMA DEL CORSO

16 settembre 2022

9:00-13:00

Profili introduttivi di diritto successorio. Successioni legittime e testamentarie.

14:30-18:30

Eredità digitale. La tutela dei legittimari.

23 settembre 2022

9:00-13:00

Trasferimenti *inter vivos* con causa liberale (donazioni e liberalità indirette).

14:30-18:30

Trattamento fiscale delle successioni *mortis causa*, delle donazioni e delle liberalità *inter vivos*. Impostazione prevalente dell'Agenzia delle Entrate.

30 settembre 2022

9:00-13:00

Ruolo degli intermediari nell'imposta di successione.

14:30-18:30

Case study sulle successioni, donazioni e liberalità indirette.

7 ottobre 2022

9:00-13:00

Il regime patrimoniale dei coniugi, delle unioni civili e delle convivenze di fatto. Il fondo patrimoniale. La composizione della crisi familiare.

14:30-18:30

Profili fiscali del regime patrimoniale della famiglia. Il trattamento fiscale delle somme corrisposte per alimenti, mantenimento e divorzio. Trattamento pensionistico.

14 ottobre 2022

9:00-13:00

Trust e affidamento fiduciario.
Intestazione fiduciaria. Legge dopo di noi.

14:30-18:30

Regime fiscale del trust, dell'affidamento fiduciario e dell'intestazione fiduciaria.
Nuova interpretazione dell'Agenzia delle Entrate.

21 ottobre 2022

9:00-13:00

La nozione di incapacità giuridica e di agire. Minori, interdetti e inabilitati.
Incapacità naturale.

14:30-18:30

L'amministrazione di sostegno.

28 ottobre 2022

9:00-13:00

La responsabilità patrimoniale e la tutela dei creditori. Prevenzione e gestione delle crisi aziendali.

14:30-18:30

La tutela dei creditori nelle procedure concorsuali.

4 novembre 2022

9:00-13:00

La pianificazione societaria e aziendale del passaggio generazionale. Il patto di famiglia e altri strumenti giuridici.
Riorganizzazione societaria per favorire il passaggio generazionale; *family buy out*.
Clausole statutarie.

14:30-18:30

Profili fiscali del passaggio generazionale.
Disamina della giurisprudenza di legittimità e degli interpelli aventi a oggetto il regime tributario del patto di famiglia e del passaggio generazionale.

11 novembre 2022

9:00-13:00

Polizze assicurative e profili regolamentari e sostanziali.

14:30-18:30

Polizze assicurative e profili tributari.
L'ambito della consulenza assicurativa: dal prodotto alla cura del cliente.

18 novembre 2022

9:00-13:00

La legislazione dei beni culturali e la circolazione delle opere d'arte. Come e con quali strumenti si può trasmettere una collezione.

14:30-18:30

Profili fiscali delle opere d'arte ai fini delle imposte dirette e indirette.

25 novembre 2022

9:00-13:00

Il patrimonio immobiliare: la titolarità diretta e la comunione *inter vivos* ed ereditaria. La multiproprietà e le società di comodo.

14:30-18:30

La fiscalità immobiliare.

2 dicembre 2022

9:00-13:00

Reati tributari, riciclaggio e autoriciclaggio.

14:30-18:30

Regime fiscale delle criptovalute.
Monitoraggio fiscale. Scambio di informazioni automatico.