

Bando di iscrizione al Corso di Aggiornamento in

“LA CONSULENZA SPECIALISTICA NELLA GOVERNANCE DEL PATRIMONIO: INCONTRI TEMATICI DI AGGIORNAMENTO”

ANNO ACCADEMICO 2022/2023

Ai sensi del comma 9 dell'art. 7 del D.M. 270/04 e del Regolamento d'Ateneo “Regolamento per l'istituzione e la disciplina dei Master Universitari, dei Corsi di Perfezionamento o di Aggiornamento Professionale”, è istituito ed attivato presso l'Università degli Studi di Brescia - *School of Management and Advanced Education* **SMAE**, per l'a.a. 2022/2023, il Corso di Aggiornamento in “La consulenza specialistica nella governance del patrimonio: incontri tematici di aggiornamento”.

1 - PRESENTAZIONE, FINALITÀ E OBIETTIVI

Il Corso è riservato ai partecipanti al Corso di Perfezionamento in “Governance del patrimonio e passaggio generazionale” a.a. 2014/2015, al Master di II livello in “Governance del patrimonio e passaggio generazionale” a.a. 2015/2016 e a.a. 2017/2018 e al Corso di Perfezionamento in “La consulenza specialistica nella governance del patrimonio” a.a. 2022/2023 presso l'Università degli Studi di Brescia ed è finalizzato a fornire gli aggiornamenti normativi, di prassi amministrativa e giurisprudenziali sulle tematiche che hanno formato oggetto di 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 incontro sarà fornito un approccio “moderno” supportato da fattispecie concrete, citazione di sentenze, risposte alle istanze di interpello e semplificazioni.

2 - STRUTTURA, DURATA E CERTIFICAZIONE DEL CORSO

Il Corso propone 4 incontri tematici articolati come di seguito:

- I INCONTRO (Diritto Tributario) - 26 maggio 2023 (4 ore): le novità patrimoniali della legge di bilancio per il 2023 (esempi: estromissione di beni d'impresa, assegnazione beni ai soci e trasformazione in SS, rivalutazione partecipazioni; affrancamento quote OICR e polizze assicurative I e V). Considerazioni preliminari sulla riforma fiscale con particolare riferimento ai redditi finanziari;
- II INCONTRO (Diritto Tributario) - 16 giugno 2023 (4 ore): aggiornamenti sul settore assicurativo (esempi: obblighi di monitoraggio per le compagnie estere in libera prestazione di servizi; indicazione generica di beneficiari nelle polizze assicurative e rischi di contestazioni nella ripartizione delle indennità assicurative). Confronti tra trust e società semplici nel passaggio generazionale di patrimoni finanziari
- III INCONTRO (Diritto Privato) - 22 settembre 2023 (4 ore): diritto di famiglia: sentenze italiane ed europee su questioni come matrimoni, unioni e soggetti deboli, le modifiche introdotte dalla riforma Cartabia su questi temi
- IV INCONTRO (Diritto Commerciale) - 24 novembre 2023 (4 ore): disamina di clausole statutarie nell'attribuzione di diritti particolari nelle srl e tutela dei soci di minoranza anche per agevolare i passaggi generazionali.

L'attività didattica si svolgerà dalle ore 14:30 alle ore 18:30 presso il Dipartimento di Giurisprudenza.

È consentito iscriversi al CORSO COMPLETO costituito dai 4 moduli, oppure al CORSO PARZIALE (1, 2 o 3 moduli), come da successivo art. 4.

Al termine del Corso Completo o Parziale verrà rilasciato ai partecipanti un attestato di partecipazione a cura del Coordinatore.

Per il conseguimento dell'attestato è necessaria la partecipazione ad almeno il 75% del volume orario delle lezioni.

La partecipazione al Corso Completo darà diritto all'acquisizione di 2,5 crediti formativi universitari (CFU); la partecipazione al Corso Parziale non darà diritto all'acquisizione di alcun CFU.

Il Corso è accreditato da Efpa Italia per 16 ore.

Il Corso è altresì accreditato ai fini del mantenimento delle Certificazioni ESG, EIP, EFA ed EFP, in quanto conformi agli standard di Efpa Italia.

Coordinatore

Prof. Giuseppe Corasaniti, Professore ordinario presso l'Università degli Studi di Brescia

Comitato Scientifico

Prof. Giuseppe Corasaniti (Coordinatore), Professore ordinario, Università degli Studi di Brescia

Prof.ssa Adriana Apostoli, Direttrice del Dipartimento di Giurisprudenza, Università degli Studi di Brescia

Prof. Valerio Pescatore, Professore ordinario, Università degli Studi di Brescia

Prof. Alberto Venturelli, Professore ordinario, Università degli Studi di Brescia

3 - REQUISITI DI AMMISSIONE

L'ammissione al Corso è riservata esclusivamente ai partecipanti ai seguenti corsi erogati dall'Università degli Studi di Brescia:

- Corso di Perfezionamento in "Governance del patrimonio e passaggio generazionale" a.a. 2014/2015
- Master di II livello in "Governance del patrimonio e passaggio generazionale" a.a. 2015/2016 e a.a. 2017/2018
- Corso di Perfezionamento in "La consulenza specialistica nella governance del patrimonio" a.a. 2022/2023

Il numero minimo di iscritti per l'attivazione del Corso stesso è di 30 iscritti.

4 - DOMANDA DI ISCRIZIONE

A partire dal giorno di pubblicazione del presente Bando sull'[Albo Ufficiale di Ateneo online](#) e **fino alle ore 12.00 di lunedì 22 maggio 2023** saranno attive le procedure telematiche per l'iscrizione al Corso.

Per procedere con l'iscrizione *on-line* è necessario aver effettuato la registrazione al Portale UNIBS: poiché tutti i candidati devono avere come requisito la partecipazione ai corsi UNIBS di cui all'art.3, la registrazione al Portale risulta già effettuata e i candidati sono già in possesso delle credenziali di accesso.

Pertanto, per l'iscrizione al Corso sarà sufficiente effettuare l' [Accesso all'Area Riservata](#) inserendo le proprie credenziali (*username* e *password*) e seguendo la procedura indicata nel Menù in alto a destra alla voce **Segreteria/Immatricolazione**, attenendosi successivamente alle indicazioni del sistema.

In caso di credenziali smarrite, dimenticate o non più attive, effettuare il [Recupero Credenziali](#)

Al termine della procedura il sistema emetterà la Domanda di Immatricolazione attestante l'avvenuta iscrizione, che il candidato dovrà conservare come promemoria e non inviare firmata.

ALLEGATI:

il candidato dovrà rientrare nella Pagina Personale e collegarsi nel menù alla voce **Segreteria/Allegati Carriera** per l'inserimento dei seguenti **ALLEGATI OBBLIGATORI** in formato pdf, necessari per perfezionare l'iscrizione:

- **documento di identità** in corso di validità (Passaporto o Carta d'identità)
- **codice fiscale**
- nei soli casi di iscrizione a singoli moduli (Corso Parziale): **Autodichiarazione di iscrizione al Corso Parziale**
- **ricevuta di pagamento PagoPA**

Quale conferma della volontà di iscrizione al Corso, il candidato è tenuto al versamento del contributo previsto al successivo art. 5, entro e non oltre la scadenza del Bando.

Le domande con documentazione carente o irregolare saranno respinte.

Non saranno accettate domande inviate tramite posta, pec o e-mail.

Il Comitato Scientifico del Corso si riserva la possibilità di valutare eventuali istanze di iscrizione che pervengano all'U.O.C. SMAE e Impegno nel Territorio oltre il termine del **22 maggio 2023**.

La lista completa degli iscritti sarà consultabile sul sito Internet dell'Università degli Studi di Brescia, a questo [link](#)

La pubblicazione ha valore di comunicazione ufficiale agli interessati.

Tutti i candidati sono ammessi al Corso con riserva: l'amministrazione provvederà successivamente ad escludere i candidati che non siano risultati in possesso dei titoli di ammissione previsti dal presente bando.

Dichiarazioni false: nel caso in cui, dalla documentazione presentata dal candidato, risultino dichiarazioni false o mendaci, rilevanti ai fini dell'ammissione, ferme restando le sanzioni penali di cui all'art. 76 del DPR n. 445 del 28/12/2000, lo stesso candidato **decadrà** automaticamente d'ufficio **dal diritto all'ammissione al corso, non verranno rimborsate le tasse pagate** e la dichiarazione mendace di cui sopra comporterà infine l'esposizione all'azione di risarcimento danni da parte di controinteressati.

5 - CONTRIBUTO DI ISCRIZIONE

Entro e non oltre la data di scadenza dell'iscrizione del 22 maggio 2023, pertanto prima della pubblicazione della lista degli ammessi, dovrà essere effettuato il versamento di un contributo di iscrizione pari a:

- **616,00 €** (Contributo Iscrizione comprensivo di quota di iscrizione da 600,00 € e bollo virtuale da 16,00 €) in caso di iscrizione al **Corso Completo** dei 4 incontri, da versarsi in un'unica soluzione;

- **266,00 € ad incontro** (Contributo Iscrizione comprensivo di quota di iscrizione da 250,00 € e bollo virtuale da 16,00 €) in caso di iscrizione al **Corso Parziale** (da 1 a 3 incontri), da versarsi in un'unica soluzione (in caso di iscrizione a 2 o 3 incontri, il bollo è da pagare una sola volta).

La ricevuta del pagamento effettuato dovrà essere allegata come da art. 4 - Allegati

Modalità di pagamento:

- in caso di pagamento effettuato **personalmente dal candidato** oppure da un'**azienda privata** il versamento dovrà essere assolto tramite la piattaforma "Portale dei pagamenti" esclusivamente mediante il seguente [link](#).

Una volta compilati i campi richiesti (si precisa di **selezionare come Motivazione "iscrizione Corso SMAE" e di scrivere come causale "CA Incontri tematici Cons. Spec. 22/23 - cognome e nome del candidato"**), sarà possibile:

effettuare un **Pagamento immediato** (si ricorda di scaricare la ricevuta una volta effettuato il pagamento)

oppure:

stampare l'**Avviso di pagamento**, che consente di pagare mediante home banking oppure tramite gli altri soggetti autorizzati quali banche, ricevitorie Sisal e Lottomatica, Poste ecc. (si ricorda di conservare la ricevuta una volta effettuato il pagamento).

Ove vengano richiesti, di seguito indichiamo i nostri dati:

Soggetto creditore: **UNIVERSITÀ DI BRESCIA:**

Codice CBILL: **BJ0MQ** - Cod. Fiscale Ente Creditore: **98007650173**

La ricevuta del pagamento effettuato con PagoPA vale quale quietanza per tutti i casi in cui questa è richiesta dalla legge.

- solo in caso di pagamento effettuato da parte di **Enti Pubblici**, il versamento dovrà essere effettuato su conto corrente intestato a:

Università degli Studi di Brescia Piazza del Mercato n.15, 25121 Brescia

C.F. 98007650173 – P.IVA 01773710171

Conto di Tesoreria Unica acceso c/o Banca d'Italia sezione di Brescia n. 36424, Corso Martiri della Libertà n. 19, 25122 Brescia

Codice IBAN: IT 67 O 01000 03245 1313 00036424

La causale del versamento dovrà riportare le seguenti indicazioni:

- contributo di iscrizione CA Incontri tematici Cons. Spec. 22/23
- cognome, nome e codice fiscale dell'iscritto.

In caso di eventuale ammissione del candidato da parte del Comitato Scientifico in seguito ad istanza di iscrizione oltre il termine del 22 maggio 2023, il pagamento del contributo dovrà essere obbligatoriamente effettuato entro e non oltre l'inizio delle attività formative del Corso.

La tassa già versata verrà rimborsata in caso di mancata attivazione del Corso per mancato raggiungimento del numero minimo di iscritti o in caso di non ammissione al Corso.

Si precisa altresì che la tassa non sarà rimborsata:

- **in caso di rinuncia all'iscrizione al Corso dopo la verbalizzazione degli ammessi (e relativa comunicazione di ammissione) in attesa dell'inizio delle attività formative**
- **in caso di abbandono del Corso successivo all'inizio delle attività formative.**

6 - TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Il trattamento dei dati personali forniti dai candidati raccolti per le finalità individuate nel presente bando avviene nel rispetto delle disposizioni del Regolamento Generale per la Protezione dei Dati ("GDPR", *General Data Protection Regulation*, Regolamento UE 2016/679) e al D-Lgs. 196/2003 ("Codice della Privacy"). Ai fini del trattamento dei dati personali l'Università di Brescia è titolare del trattamento ai sensi dell'art.26 del GDPR.

Il conferimento e la raccolta dei dati sono obbligatori per l'istruzione del procedimento di selezione e, qualora si tratti di dati sensibili, sono effettuati ai sensi della Legge 68/1999 e della Legge 104/1992.

Il conferimento dei dati indicati nell'avviso è obbligatorio e necessario ai fini della valutazione dei requisiti di ammissione e alla formulazione delle graduatorie, pena l'esclusione dalla selezione.

Il Responsabile della Protezione dei Dati dell'Università degli Studi di Brescia (RPD/DPO) è contattabile alla seguente e-mail: rpд@unibs.it

L'informativa è reperibile al seguente [link](#)

7 - INFORMAZIONI

Ai sensi dell'art. 5 della Legge 7 agosto 1990, n. 241 e successive modificazioni ed integrazioni, il Responsabile del procedimento amministrativo è la Dott.ssa Barbara Zanardini, Responsabile dell'U.O.C. SMAE e Impegno nel Territorio.

L'ufficio di riferimento presso l'Università degli Studi di Brescia è la U.O.C. SMAE e Impegno nel Territorio, via S. Faustino, 74/b-25121 Brescia.

È possibile richiedere eventuali ulteriori informazioni o segnalare malfunzionamenti della procedura di iscrizione all'indirizzo: segreteria.smae@unibs.it.

Brescia,

IL RETTORE

(Prof. Francesco Castelli)

F.to digitalmente ex art. 24 D.Lgs 82/05