



Il trust in Italia

Ente del Terzo Settore - Associazione

IX CONGRESSO NAZIONALE

CENTRO CONGRESSI ROYAL HOTEL CARLTON

BOLOGNA 3-4 NOVEMBRE 2023

PROGRAMMA SCIENTIFICO

3 novembre 2023 - 9:15

Saluti Istituzionali

Saluti degli Sponsor

PROCEDURA CIVILE: NOVITA'

PRESIDENZA

Michele Angelo Lupoi

Ordinario dell'Università di Bologna

- Michele Angelo Lupoi, *Ordinario dell'Università di Bologna*
La successione del trustee nel corso del processo
- Luca Passanante, *Ordinario dell'Università di Brescia*
Legitimatio ad causam e litisconsorzio nelle controversie in materia di trust
- Annapaola Tonelli, *Avvocato in Bologna*
La legittimazione formale e sostanziale del Curatore rispetto al trust istituito dal disponente fallito in proprio
- Ermelinda Hepaj, *Dottoranda di ricerca dell'Università di Milano*
- Marta Angelucci, *Avvocato in Bologna*
Rimedi processuali a tutela dei beneficiari: un'analisi comparata

PAUSA CAFFÈ: 11:15/11:45

DIRITTO STRANIERO

COORDINANO

Maurizio Lupoi

Emerito dell'Università di Genova

Paolo Panico

Solicitor in Scozia e Conseil Juridique a Monaco

- Leonardo Arienti, *Avvocato in Bologna*
Un progetto di risparmio fiscale finito male
(*Baur v Equity First Trustees*, 18 maggio 2023)
- Marta Buffoni, *Avvocato in Novara*
Derivative claim e finalità ESG
(*ClientEarth v Shell Plc*, 12 maggio 2023)
- Amos Capicchioni, *Praticante Avvocato e Notaio nella Repubblica San Marino*
Cessazione anticipata del trust
(*Shriners Hos for Children v First Northern Bank of Wyoming*, 18 maggio 2016)
- Elena Napolitano, *Avvocato in Nola*
Rendiconto richiesto a un ex trustee dopo tanti anni e poteri del giudice
(*Alizade v Kudlick*, 10 maggio 2023)
- Emanuele Peggi, *Dottorando di ricerca dell'Università Luiss*
Azione contro la "controlling mind" di una società
(*Shovlin v Site Civil and Surfacing Ltd*, 15 dicembre 2022)
- Francesca Scanavino, *Avvocato in Asti*
Beneficiario che non si identifica e trustee che non gli versa nulla
(*Kekwick v Kekwick*, 12 ottobre 2022)

PAUSA PRANZO: 13:30/14:30

IL REGISTRO DEI TITOLARI EFFETTIVI IN ITALIA E IN EUROPA: NOVITA'

PRESIDENZA

Igor Valas

Avvocato in Roma

- Carla Giuliani, *Avvocato in Milano*
Introduzione sulle maggiori novità
- Antonio Saffioti, *Avvocato - Solicitor England and Wales in Londra*
Gli obblighi di registrazione UK: gli onerati, i dati richiesti e quando
- Eleonora Barbaglia, *Avvocato in Lugano*
Gli obblighi di registrazione Svizzera: gli onerati, i dati richiesti e quando
- Igor Valas, *Avvocato in Roma*
Conclusioni

PAUSA CAFFÈ 16:15/16:45

POTERI FIDUCIARI E DIRITTO ITALIANO

PRESIDENZA

Paola Manes

Ordinario dell'Università di Bologna

- Marco Martino, *Associato dell'Università di Bologna*
I poteri fiduciari in diritto italiano
- Michele Graziadei, *Ordinario dell'Università di Torino*
Il trust discrezionale in common law
- Matteo Patrone, *Teaching fellow, Institute of Law, Jersey*
La prassi in common law sul trust discrezionale
- Francesca Romana Lupoi, *Avvocato in Roma*
Gli oligarchi russi e il trust discrezionale

CHIUSURA LAVORI: 18:30

4 novembre 2023 - 9:30

NUOVE FRONTIERE DELLA FISCALITA' DEI TRUST

PRESIDENZA

Thomas Tassani

Ordinario dell'Università di Bologna

- Marco Montefameglio, *Dottore Commercialista in Bologna*
Le attribuzioni ai beneficiari italiani di redditi di trust esteri
- Emiliano Marvulli, *Funzionario Agenzia delle Entrate*
Le attribuzioni ai beneficiari italiani di patrimonio di trust esteri, con e senza formalità
- Marco Piazza, *Dottore Commercialista in Milano*
I nuovi obblighi di monitoraggio fiscale
- Giuseppe Corti, *Dottore Commercialista in Lanciano*
Il trust nella gestione dei gruppi d'impresa
- Nunzio Dario Latrofa, *Avvocato in Bari*
Il trust interposto e le conseguenze ai fini delle imposte dirette e indirette
- Andrea Vasapolli, *Dottore Commercialista in Milano*
Il valore fiscale dei beni in trust e la loro dinamica: dal conferimento alla loro attribuzione ai beneficiari
- Maurizio Casalini, *Dottore Commercialista in Vicenza*
Il "nuovo" rendiconto del trustee e l'impatto sugli atti di trust

PAUSA PRANZO: 13:00/14:00

LA LEGITTIMA E I TRUST DISCREZIONALI ESTERI

- Maurizio Lupoi, *Emerito dell'Università di Genova*
I trust massicciamente discrezionali: una perversione?
- Vincenzo Cuffaro, *Emerito dell'Università di Roma Tre*
Tutela del legittimario a fronte di trust discrezionale estero

NUOVE FUNZIONI NOTARILI

PRESIDENZA

Presidente del Consiglio Nazionale del Notariato o suo delegato

- Maria Grazia Monegat, *Avvocato in Milano*
Il nuovo articolo 21 introdotto dal D.Lgs. 149/2022
- Giulio Errani, *Notaio in Bologna*
Il Notaio e la volontaria giurisdizione: profili generali e questioni controverse
- Daniele Muritano, *Notaio in Empoli*
Le autorizzazioni di volontaria giurisdizione del Notaio: applicativi in tema di trust e affidamenti fiduciari
- Angelo Di Sapia, *Notaio in Saluzzo*
Le autorizzazioni di volontaria giurisdizione del Notaio e la sua responsabilità

PAUSA CAFFÈ: 16:30/17:00

PROFILI PENALISTICI DEL TRUST

PRESIDENZA

Francesco Mazzacuva

Associato dell'Università di Parma

- Pasqualino Silvestre, *Professore a contratto dell'Università LUMSA*
Le responsabilità penali derivanti dal trust

- Lucia Isceri, *Sostituto procuratore della Repubblica presso il Tribunale di Taranto*
Il rapporto fra trust e sequestro penale

CHIUSURA LAVORI: 18:15



MEDIA PARTNER



In collaborazione con

