

## VETRINA

---

### ***Strumenti per la pianificazione patrimoniale della famiglia***

di Euroconference Centro Studi Tributari



## PRESENTAZIONE

*Il percorso affronta il tema della pianificazione patrimoniale. Il tema della pianificazione patrimoniale familiare si muove nelle direttrici della protezione del patrimonio, della gestione e del passaggio del patrimonio di famiglia. Si tratta di un tema che interessa, non solo l'imprenditore, ma anche il possessore di ricchezze di altro tipo, quali immobili, liquidità, opere d'arte. Tutti i soggetti proprietari di un patrimonio, o aspirati tali, sono interessati dal tema. Una forma di pianificazione patrimoniale alquanto diffusa, infatti, consiste nel "non preoccuparsi del problema" e di trasferire i beni attraverso una successione legittima o, tutt'al più, testamentaria. Nella prima giornata affronteremo, per l'appunto, il tema della successione ma anche quello della donazione e della (più sofisticata) donazione attraverso il patto di famiglia. Nel secondo incontro verrà approfondito il tema della holding di famiglia quale strumento per la pianificazione patrimoniale. La terza videoconferenza, poi, affronterà il tema del trust sempre nell'ottica della gestione e del passaggio del patrimonio di famiglia. Nell'ultimo incontro, infine, esamineremo gli altri istituti previsti dal nostro ordinamento, e li porremo a confronto con quelli esaminati nelle giornate precedenti.*

## PROGRAMMA

### ***I Incontro***

#### **Successione, donazione e patto di famiglia**

- I termini del problema
- La successione
- La donazione

- Il patto di famiglia
- Casi tratti dall'esperienza professionale

### ***II Incontro***

#### **La holding quale cassaforte di famiglia**

- Le opportunità della holding nel ricambio generazionale
- Clausole statutarie
- Tipi di holding
- La creazione della holding
- Fiscalità e adempimenti della holding
- Focus: la holding società semplice

### ***III Incontro***

#### **Il trust quale strumento di pianificazione patrimoniale e familiare**

- I soggetti del trust
- La fiscalità del trust alla luce della C.M. 34/E/2022
- Trust e monitoraggio fiscale
- Casi pratici di utilizzo del trust per la gestione dei rapporti familiari

### ***IV Incontro***

#### **Gli altri strumenti per la pianificazione patrimoniale**

- Il fondo patrimoniale
- I vincoli di destinazione
- La polizza assicurativa
- Il contratto di affidamento fiduciario
- Il mandato fiduciario
- Confronto di questi strumenti con Trust, holding e patto di famiglia

[Per visualizzare il programma completo scarica la brochure](#)

#### **CORPO DOCENTE**

- **Silvia Bettiol**  
Dottore Commercialista
- **Ennio Vial**

Dottore Commercialista - Revisore Legale

SEDI E DATE

EDIZIONE

Web

SEDE

Sede WEB

ORARIO

14.00 - 18.00

DATA INIZIO

08/02/2023

CREDITI

[Dettagli](#)

TUTTE LE DATE

08/02/2023

15/02/2023

22/02/2023

01/03/2023

Master di specializzazione

## STRUMENTI PER LA PIANIFICAZIONE PATRIMONIALE DELLA FAMIGLIA

[Scopri di più >](#)