



ORDINE DEI  
DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI  
ESPERTI CONTABILI

M I L A N O

con:



CONSIGLIO NOTARILE DI MILANO



ORDINE DEGLI  
AVVOCATI DI MILANO

con il patrocinio di:



Consiglio Nazionale  
dei Dottori Commercialisti  
e degli Esperti Contabili



CONSIGLIO  
NAZIONALE  
DEL  
NOTARIATO



CNF Consiglio  
Nazionale  
Forense

in collaborazione con:

*Il trust in Italia*  
Associazione

**ItaliaOggi**

# IL TRUST PER L'IMPRESA E IL SOCIALE

Convegno in tre sessioni che si terrà dalle 9:30/13:30 e dalle 15/18:30

Registrazione dei partecipanti alle ore 8:30

**Milano, 17 ottobre 2018**

Presso Auditorium San Fedele - via Hoepli 3/6

Iniziativa coordinata da:

**Marzia Provenzano** **Vincenzo Crusi**

Vice Presidente dell'Ordine dei Dottori Commercialisti  
e degli Esperti Contabili di Milano

Componente del Comitato scientifico della Fondazione Odcec di Milano  
Componente del Consiglio Direttivo dell'Associazione "Il trust in Italia"

Modera

**Marino Longoni**

Italia Oggi

LA PARTECIPAZIONE AL CONVEGNO È GRATUITA E ATTRIBUIRÀ I SEGUENTI CREDITI AI FINI DELLA FORMAZIONE OBBLIGATORIA:

COMMERCIALISTI  
**8CFP** validi ai fini della formazione dei REVISORI LEGALI  
GRUPPO B e C NON CARATTERIZZANTI;  
di cui 2 FPC IN MATERIA OBBLIGATORIA

**4CFP** ORDINE  
AVVOCATI

**10CFP** NOTAI

L'Associazione "Il trust in Italia" riconosce **7 punti di aggiornamento permanente** validi ai fini dell'iscrizione  
al Registro dei Professionisti accreditati e del Registro dei Trustee e dei Guardiani professionali

# PROGRAMMA

Ore 9:00 Saluti istituzionali

## Marcella Caradonna

Presidente Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Milano

## Davide Di Russo

Vice Presidente del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Milano

## Remo Danovi

Presidente Ordine Avvocati di Milano

## Ignazio Leotta

Presidente Consiglio Notarile di Milano

## Maurizio Lupoi

Presidente Associazione "Il trust in Italia"

Ore 9:30 Inizio lavori

## I SESSIONE

### Trust & Imprese

Momenti di riflessione sulle opportunità che l'istituto del trust realizza per il mondo delle imprese nel panorama delle operazioni societarie quali la Trasformazione, la Liquidazione volontaria, la Destinazione di patrimonio per singolo affare o scopo, il Passaggio generazionale delle imprese di famiglie.

#### A quale trust pensa il regolatore internazionale

**Maurizio Lupoi**, Professore Emerito di sistemi giuridici comparati nell'Università degli Studi di Genova - Presidente della Corte per il trust e i rapporti fiduciari della Repubblica di San Marino - Presidente Associazione "Il trust in Italia"

#### Il trust quale strumento giuridico ordinamentale

**Antonio Privitera**, Notaio in Milano

#### Passaggio generazionale delle imprese di famiglia; Trust di famiglia o Patto di famiglia?

**Edoardo Rinaldi**, Notaio in Milano

#### Integrazione fra statuto sociale e atto istitutivo di trust

**Alberto Lupoi**, Avvocato in Roma - Professore associato di diritto bancario e del mercato finanziario nella Università degli Studi di Padova

#### Trasformazione eterogenea regressiva da società in trust (Questione controversa) e Liquidazione volontaria di società commerciale (Quale tutela per il creditore insoddisfatto? Il trust saprebbe fare meglio?)

**Vincenzo Crusi**, Dottore Commercialista - Economista - Componente del Consiglio Direttivo dell'Associazione "Il trust in Italia"

Ore 11:40 Coffee-break

Ore 12:00 Ripresa lavori

#### Trust in appoggio a procedure paraconcorsuali e concorsuali. Questione controversa

**Mariacarla Giorgetti**, Professore Ordinario di Diritto Processuale Civile Unibg

#### Il contratto di affidamento fiduciario

**Giampaolo Marcoz**, Notaio in Aosta - Membro del Consiglio Nazionale del Notariato - Componente del Consiglio direttivo dell'Associazione "Il trust in Italia" designato dal Consiglio Nazionale Notariato

#### I Patrimoni destinati ad uno specifico affare ex Art. 2447/bis C.C. (Il trust saprebbe fare meglio?)

**Mariacarla Giorgetti**, Professore Ordinario di Diritto Processuale Civile Unibg

## II SESSIONE

### Trust & Sociale

Momenti di riflessione sulle opportunità che lo strumento del trust offre in ambito sociale e caritatevole

#### Legge sul Dopo di Noi

**Francesca Romana Lupoi**, Avvocato del Foro di Milano - Vice Presidente Associazione "Il trust in Italia"

#### Enti del terzo settore e trust

**Maria Nives Iannaccone**, Notaio in Seregno

Ore 13.30 Pausa colazione libera

Ore 15 Ripresa lavori

## III SESSIONE

### Trustee & Adempimenti

Momenti di riflessione sugli obblighi e sanzioni a cui è sottoposto un trustee in ambito di scambio informazioni finanziarie, Privacy e Antiriciclaggio

#### Il Registro dei trust in Europa: differenti culture, lingue, tradizioni e tanto "caos"

**Igor Valas**, Avvocato in Torino - Componente del Consiglio direttivo dell'Associazione "Il trust in Italia", Presidente del Comitato di gestione del Registro dei Trustee e dei Guardiani professionali dell'Associazione "Il trust in Italia"

#### Il Trustee e lo scambio di informazioni (CRS e FATCA)

**Giuseppe Corasaniti**, Professore di Diritto Tributario nella Università degli Studi di Brescia

#### Il Trustee e gli adempimenti in ambito MIFID 1 e 2

**Edoardo Guffanti**, Dottore Commercialista in Milano

#### Il Trustee e la Privacy alla luce del GDPR

**Emanuela Garlaschelli**, Dottore Commercialista in Milano

#### Il trustee e gli adempimenti antiriciclaggio IV direttiva e sue modifiche in atto

**Carla Giuliani**, Avvocato del Foro di Milano - Presidente Commissione Antiriciclaggio dell'Associazione "Il trust in Italia"

Ore 17:00 Coffee-break libero

Ore 17:20 Ripresa lavori

#### Le violazioni di Legge del Trustee inadempiente in ordine agli adempimenti CRS, FATCA, MIFID, GDPR, ANTIRICICLAGGIO

**Roberto Maniscalco**, G.D.F. Tenente Colonnello - Comandante del gruppo Tutela dei Capitali del Nucleo di Milano

#### DAC 5, FATCA E CRS: I nuovi poteri istruttori

- Accesso da parte delle Autorità fiscali ai dati in materia di riciclaggio: poteri modalità;
- Obblighi generali di due diligence e comunicazione all'Agenzia delle Entrate: esempi e casistiche;
- La Direttiva 2016/2258 "DAC5" e lo scambio di informazioni in materia fiscale tra gli Stati.

**Giuseppe Malinconico**, D.R.E. Divisione Contribuenti - Settore Contrasto Illeciti - Sezione Analisi e Strategie per il Contrasto agli illeciti fiscali internazionali

Ore 18.30 Fine lavori