



ISTITUTO DI FORMAZIONE DELLE PROFESSIONI FIDUCIARIE



Modulo, 4 Ore

# Introduzione alla fiscalità finanziaria svizzera

VI Edizione

CWMA-CSB-21-3061;

AFF-CSB-21-3061

Accreditato da:



## Tematiche

Tax

## Data d'inizio

26/04/2021

## Periodo

26 Aprile 2021, dalle 13.30 alle 17.00

## Termine d'iscrizione

19/04/2021

## Prezzo

Membro ABT, ASG, FTAF: 240

Altri: CHF 280

## Il corso si rivolge a

Fiduciario commercialista

Gestore patrimoniale

Asset e Portfolio management

Back e middle office titoli

Consulente finanziario

Consulenza clientela retail banking

Fiduciario immobiliare

Consulenza clientela Wealth Management

Consulente alla clientela affluent SAQ

## Presentazione

La fiscalità finanziaria svolge un ruolo molto importante nei sistemi tributari dei redditi.

La sua centralità e la complessità della normativa di riferimento hanno suggerito l'opportunità di organizzare un corso dedicato agli aspetti più introduttivi delle dinamiche che guidano la tassazione dei redditi derivanti dagli investimenti finanziari.

La sistematicità della trattazione e il richiamo a casi operativi attraverso i quali viene illustrata l'applicazione pratica dei concetti basilari caratterizzano l'iniziativa, i cui temi possono essere approfonditi nel corso ***La fiscalità dei prodotti finanziari in Svizzera***.

Il corso è riconosciuto per il mantenimento della certificazione di consulente alla clientela bancaria della Swiss Association for Quality (SAQ): 4 ore (competenze tecniche e comportamentali).

## Obiettivi

Al termine del modulo, il partecipante:

- ha un inquadramento dei principi fondamentali che regolano la tassazione dei redditi di natura

finanziaria, così come previsti dall'ordinamento svizzero;

- ha verificato gli aspetti applicativi tramite esercitazioni pratiche svolte durante la lezione.

## Programma

1. Aspetti generali di imposizione del reddito proveniente da investimenti finanziari detenuti nella sostanza privata

1.1. Aspetti generali

1.2. Le obbligazioni

1.3. Le azioni

1.4. Gli strumenti finanziari derivati

1.5. I prodotti strutturati

1.6. La tassazione dei fondi di investimento

## Docenti

**Paolo Pamini:** Dr. oec, esperto fiscale diplomato, Senior Manager, Tax and Legal Services, PwC, Docente, Center for Law & Economics, ETHZ

## Esami

Nessun esame previsto

## Contatto

Maddalena Biondi

[mbiondi@csvn.ch](mailto:mbiondi@csvn.ch)

091 9616510

Ultimo aggiornamento:

Centro Studi Villa Negroni - Via E. Morosini 1 - [www.csvn.ch](http://www.csvn.ch) - [info@csvn.ch](mailto:info@csvn.ch)