Modulo

Pianificazione successoria: aspetti organizzativi, dinamiche interne alla famiglia, risvolti internazionali

Periodo del corso	10 gennaio 2023, 13.30 - 18.30
Durata	6 Ore
Erogazione	Live streaming
Edizione	I Edizione
Livello	Avanzato
Termine iscrizioni	09/01/2023

Data ultimo aggiornamento: 20/12/2022

Eugene Smith (*nome inventato*) nasce a New York nel 1958 da padre inglese e madre statunitense.

Nel 1980 riceve un lascito testamentario di vari milioni dal suo nonno paterno e si ritira in una villa a Capri, lasciando la sua attività di architetto. Il testamento del nonno di Eugene prevedeva come l'intero patrimonio sarebbe stato diviso fra i propri eredi con formula *per stirpes*. Eugene è l'unico erede vivente del suo ramo familiare.

Eugene si sposa in regime di comunione dei beni e acquisisce la cittadinanza italiana; si separa a causa di una relazione extra coniugale dalla quale, la moglie sospetta sia nato un figlio.

Successivamente Eugene si trasferisce a Londra; è titolare di diversi immobili in Inghilterra, in Toscana e in Ticino. Rinuncia alla cittadinanza statunitense ed acquisisce quella St. Christopher and Nevis (St. Kitt) con un investimento nel comparto immobiliare locale.

Poco prima di essere sottoposto ad una complessa operazione chirurgica nel 2010, redige un primo testamento, soggetto al diritto dello Stato di New York che regola l'intero suo patrimonio.

Nel 2011 ne redige un secondo, soggetto al diritto inglese revocando tutti i testamenti precedenti.

Nel 2012, Eugene redige un terzo testamento, soggetto al diritto italiano, che regola esclusivamente i beni situati in Italia.

Nel 2018, Eugene incarica un avvocato di St. Kitts di finalizzare un quarto testamento che avrebbe dovuto avere applicazione sull'intero asse ereditario e nel quale Eugene revocava tutte le precedenti disposizioni testamentarie. Non si troverà traccia di questo testamento.

Eugene muore nel 2021.

Quali sono le problematiche che deve affrontare il consulente, di fronte a un caso complesso in cui non vi è stata una pianificazione successoria?

Quali sono gli aspetti più importanti da considerare?

Nel caso di aziende di famiglia, oltre agli strumenti che i diversi ordinamenti mettono a disposizione per predisporre meccanismi di successione, quali sono le dinamiche e i ruoli che occorre tenere presenti? Come garantire continuità al business familiare? Come agevolare la famiglia in quel processo che può farla evolvere in "famiglia imprenditoriale" a tutti gli effetti?

Il corso si rivolge a

Gestore patrimoniale

Consulenza clientela Wealth Management

Wealth and Tax Planning Advisory

Fiduciario commercialista

Consulenza clientela aziendale

Tematiche trattate

Legal, Tax

Costi

CHF 270

Periodo

Lezione 1

10/01/2023, dalle 13.30 alle 18.30

Programma

1. Le aziende di famiglia: gli assetti proprietari, il ruolo dei familiari, i modelli di corporate governance, i criteri di inserimento delle nuove generazioni
2. Un controverso caso di successione internazionale

Interventi

DOCENTI:

Luca Albertazzi: Avvocato, PTG Notai, Torino

Jacopo Crivellaro: Senior Associate presso lo studio Baker McKenzie di Ginevra, Attorney at Law (New York) e Solicitor (England & Wales)

Caterina Martinoli: Avv., Studio Legale Avv. Dr. Caterina Martinoli, Già Chairman, STEP Lugano Centre

Francesco Pene Vidari: Notaio e Avvocato, PTG Notai, Torino

Esami

Nessun esame previsto

Contatto

Maddalena Biondi

mbiondi@csvn.ch

091 9616510

© Fondazione Centro Studi Villa Negroni, tutti i diritti riservati