

Previdenza e fiscalità nella consulenza all'imprenditore

Strumenti di pianificazione

Periodo del corso	Dal 9 al 16 dicembre 2026
Durata	8 Ore
Erogazione	In aula
Edizione	Edizione
Livello	Avanzato
Termine iscrizioni	27/11/2026

Data ultimo aggiornamento: 29/04/2026



Progettato in collaborazione con professionisti del settore, il corso si propone di analizzare la pianificazione intesa come strumento sul medio periodo per adeguare le prestazioni alle proprie necessità e come ampliamento delle prestazioni di risparmio per ottenere i propri obiettivi finanziari; il tutto in considerazione anche dei cambiamenti in materia di diritto matrimoniale e successorio in vigore dal 01.01.2022. Alla parte teorica è legato un caso pratico di simulazione di pianificazione della durata di 2 ore che permette ai partecipanti di approfondire il tema presentato. La formazione fa parte del percorso "[Wealth Management for Entrepreneurs](#)".

Obiettivi del corso

Al termine della formazione il partecipante è in grado di:

- conoscere gli aspetti fiscali di base relativi alla previdenza professionale, identificando le implicazioni fiscali delle varie operazioni e dei benefici correlati.
- spiegare il concetto di pianificazione previdenziale come strumento per adattare le prestazioni alle proprie esigenze, identificando le strategie e i vantaggi correlati.
- apprendere gli aspetti fiscali nella pianificazione previdenziale.
- analizzare le opzioni disponibili al momento del pensionamento, inclusi i vantaggi e gli svantaggi della scelta tra rendita, capitale e prodotti alternativi.
- vagliare l'impatto fiscale del pensionamento anticipato in base alle diverse opzioni disponibili (capitale, rendita, rendita vitalizia individuale), valutando le conseguenze fiscali di ciascuna scelta.

Il corso si rivolge a

Assicurazione & Previdenza

Consulenza Corporate Banking

CdA

Fiduciari

Gestione patrimoniale, Trustee & Asset management

Management

Consulenza Retail Banking

Consulenza Wealth Management

Tematiche trattate

Assicurazioni & Previdenza, Banking & Finance

Costi

CHF 720 ~~CHF 616~~ (Early Booking valido fino al 30/10/2026)

Periodo

9/12/2026, 13.30 - 17.00

16/12/2026, 13.30 - 17.00

Programma

1. Aspetti fiscali di base relativi alla previdenza professionale di un soggetto fiscale svizzero (4 ore)
 - 1.1. Trattamento fiscale dei prelevamenti (prestazioni in capitale)
 - 1.2. Trattamento fiscale dei versamenti
 - 1.2.1. Restituzione PPA
 - 1.2.2. Riscatti per divorzio
 - 1.2.3. Versamenti facoltativi
 - 1.3. Fiscalità delle prestazioni in caso di evento previdenziale
 - 1.4. Pianificazione e considerazioni a livello fiscale
 - 1.4.1. Ritiro del capitale in più tranches
 - 1.4.2. La scelta tra rendita o capitale al pensionamento
2. Previdenza e fiscalità (4 ore)
 - 2.1. 2° pilastro - Previdenza professionale
 - 2.1.1. Casi pratici sulla base della recente giurisprudenza
 - 2.2. Pilastro 3A - Previdenza individuale vincolata
 - 2.2.1. Principi di imposizione
 - 2.3. Pilastro 3B - Previdenza individuale libera (assicurazioni sulla vita)

2.3.1. Tipi di assicurazione sulla vita

2.3.2. Principi di imposizione

2.3.3. Polizze assicurazione vita concluse dal datore di lavoro

2.4. Riforme fiscali entrate di recente in vigore e/o in discussione

2.5. Casi speciali

2.5.1. Cessazione dell'attività lucrativa indipendente dopo i 55 anni oppure in seguito a invalidità

2.5.2. Aspetti internazionali scelti

Interventi

DOCENTI:

Lisa Airoidi: M.A. HSG, Esperta fiscale dipl. fed, LCA Tax Consulting SA, Locarno

Ronald Ognà: Amministratore, Fondazione Ticinese per il secondo pilastro, Lugano

Contatto

Katia Ott-Di Pasquale

kott@csvn.ch

091 961 65 29