

Introduzione al sistema previdenziale svizzero e trattamento fiscale dei pilastri previdenziali

Periodo del corso	2 marzo 2027, dalle 13.30 alle 17.00
Durata	4 Ore
Erogazione	In aula
Edizione	XII Edizione
Livello	Base
Termine iscrizioni	23/02/2027

Data ultimo aggiornamento: 28/08/2026

Il corso propone un'introduzione al **sistema previdenziale svizzero** e al modello dei **tre Pilastri**, illustrandone i principi e le logiche di funzionamento.

Particolare attenzione è dedicata al **trattamento fiscale** delle diverse componenti: dall'**AVS/AI** al **secondo Pilastro**, con la normativa di riferimento, i criteri di base e i principi della **previdenza professionale**, fino al **terzo Pilastro** e alle sue specificità fiscali.

L'analisi si completa con l'approfondimento delle **particolarità dei tre Pilastri**, fornendo così una visione chiara e strutturata utile a distinguere le prestazioni imponibili e a comprenderne i meccanismi di determinazione dell'imponibile.

Obiettivi del corso

Il corso ti consentirà di:

- **Riconoscere** gli elementi essenziali del sistema previdenziale svizzero
- **Riassumere** le logiche di riferimento che orientano il trattamento fiscale dei tre Pilastri
- **Applicare** criteri operativi per distinguere le specificità di ciascun Pilastro in casi ed esempi semplici

Il corso si rivolge a

Certified Corporate Banker CCoB SAQ

Consulente alla clientela affluent SAQ

Consulente alla clientela individuale SAQ

Consulente alla clientela privata SAQ

Consulente alla clientela PMI SAQ

Certified Wealth Management Advisor CWMA SAQ

Assicurazione & Previdenza

Fiduciari

Legal, Tax, & Compliance

Tematiche trattate

Assicurazioni & Previdenza, Legal & Tax

Costi

~~CHF 280~~ CHF 240 (Early Booking valido fino al 02/02/2027)

Programma

1. Introduzione al sistema previdenziale svizzero e sistema dei tre pilastri
2. Trattamento fiscale AVS/AI: inquadramento della normativa di riferimento, criteri di base, i principi della previdenza professionale
3. Trattamento fiscale del 2o pilastro: normativa di riferimento, criteri di base, i principi della previdenza professionale
4. Trattamento fiscale del 3o pilastro: trattamento fiscale
5. Particolarità dei tre pilastri

Ulteriori dettagli

Valido ai fini del mantenimento della certificazione di consulente alla clientela bancaria della Swiss Association for Quality (SAQ) per i profili:

- Wealth Management Advisor (CWMA)
- Consulente alla clientela Affluent (AFF)
- Consulente alla clientela individuale (IK)
- Consulente alla clientela privata (PK)
- Consulente alla clientela PMI (KMU)
- Certified Corporate Banker (CcoB)

4 ore (competenze tecniche e comportamentali)

Interventi

DOCENTI:

Marzio Zappa: Responsabile clienti aziendali e Partner Ticino, Swiss Life, Manno

Contatto

Maddalena Biondi

mbiondi@csvn.ch

091 961 65 10

© Fondazione Centro Studi Villa Negroni, tutti i diritti riservati