



# Il trust in Italia

Ente del Terzo Settore - Associazione

**IX CONGRESSO NAZIONALE**

CENTRO CONGRESSI ROYAL HOTEL CARLTON

BOLOGNA 3-4 NOVEMBRE 2023

# PROGRAMMA SCIENTIFICO

3 novembre 2023 - 9:15

**PRESIEDE:**

Il Presidente del “Il trust in Italia-ETS”

## SALUTI INTRODUTTIVI

**Avv. Flavio Peccenini,**

*Presidente Ordine degli Avvocati di Bologna*

**Notaio Alessandro Panzera,**

*Componente Consiglio Notarile di Bologna*

**Dott. Gian Luca Corghi,**

*Responsabile Commerciale Bologna Ferrara Imola,*

*Fideuram Intesa SanPaolo Private Banking*

## PROCEDURA CIVILE: NOVITA'

**PRESIDENZA**

**Michele Angelo Lupoi**

*Ordinario dell'Università di Bologna*

- Michele Angelo Lupoi, *Ordinario dell'Università di Bologna*  
**La successione del trustee nel corso del processo**
- Luca Passanante, *Ordinario dell'Università di Brescia*  
**Legitimatio ad causam e litisconsorzio nelle controversie in materia di trust**
- Anna Paola Tonelli, *Avvocato in Bologna*  
**La legittimazione formale e sostanziale del Curatore rispetto al trust istituito dal disponente fallito in proprio**
- Ermelinda Hepaj, *Dottoranda di ricerca dell'Università di Milano*
- Marta Angelucci, *Avvocato in Bologna*  
**Rimedi processuali a tutela dei beneficiari: un'analisi comparata**

PAUSA CAFFÈ: 11:15/11:45

## DIRITTO STRANIERO

**COORDINANO**

**Maurizio Lupoi**

*Emerito dell'Università di Genova*

**Paolo Panico**

*Solicitor in Scozia e Conseil Juridique a Monaco*

- Leonardo Arienti, *Avvocato in Bologna*  
**Un progetto di risparmio fiscale finito male**  
*(Baur v Equity First Trustees, 18 maggio 2023)*
- Marta Buffoni, *Avvocato in Novara*  
**Derivative claim e finalità ESG**  
*(ClientEarth v Shell Plc, 12 maggio 2023)*
- Amos Capicchioni, *Praticante Avvocato e Notaio nella Repubblica San Marino*  
**Cessazione anticipata del trust**  
*(Shriners Hos for Children v First Northern Bank of Wyoming, 18 maggio 2016)*
- Elena Napolitano, *Avvocato in Nola*  
**Rendiconto richiesto a un ex trustee dopo tanti anni e poteri del giudice**  
*(Alizade v Kudlick, 10 maggio 2023)*
- Francesca Scanavino, *Avvocato in Asti*  
**Beneficiario che non si identifica e trustee che non gli versa nulla**  
*(Kekwick v Kekwick, 12 ottobre 2022)*

PAUSA PRANZO: 13:30/14:30

## IL REGISTRO DEI TITOLARI EFFETTIVI IN ITALIA E IN EUROPA: NOVITA'

PRESIDENZA

**Igor Valas**

*Avvocato in Roma*

- Carla Giuliani, *Avvocato in Milano*  
**Introduzione sulle maggiori novità**
- Antonio Saffioti, *Avvocato - Solicitor England and Wales in Londra*  
**Gli obblighi di registrazione UK: gli onerati, i dati richiesti e quando**
- Eleonora Barbaglia, *Avvocato in Lugano*  
**Gli obblighi di registrazione Svizzera: gli onerati, i dati richiesti e quando**
- Igor Valas, *Avvocato in Roma*  
**Conclusioni**

PAUSA CAFFÈ 16:15/16:45

## POTERI FIDUCIARI E DIRITTO ITALIANO

PRESIDENZA

**Paola Manes**

*Ordinario dell'Università di Bologna*

- Marco Martino, *Associato dell'Università di Bologna*  
**I poteri fiduciari in diritto italiano**
- Michele Graziadei, *Ordinario dell'Università di Torino*  
**Il trust discrezionale in common law**
- Matteo Patrone, *Teaching fellow, Institute of Law, Jersey*  
**La prassi in common law sul trust discrezionale**
- Francesca Romana Lupoi, *Avvocato in Roma*  
**Gli oligarchi russi e il trust discrezionale**

CHIUSURA LAVORI: 18:30

4 novembre 2023 - 9:30

## NUOVE FRONTIERE DELLA FISCALITA' DEI TRUST

PRESIDENZA

**Thomas Tassani**

*Ordinario dell'Università di Bologna*

- Marco Montefameglio, *Dottore Commercialista in Bologna*  
**Le attribuzioni ai beneficiari italiani di redditi di trust esteri**
- Emiliano Marvulli, *Funzionario Agenzia delle Entrate*  
**Le attribuzioni ai beneficiari italiani di patrimonio di trust esteri, con e senza formalità**
- Marco Piazza, *Dottore Commercialista in Milano*  
**I nuovi obblighi di monitoraggio fiscale**
- Giuseppe Corti, *Dottore Commercialista in Lanciano*  
**Il trust nella gestione dei gruppi d'impresa**
- Nunzio Dario Latrofa, *Avvocato in Bari*  
**Il trust interposto e le conseguenze ai fini delle imposte dirette e indirette**
- Andrea Vasapolli, *Dottore Commercialista in Milano*  
**Il valore fiscale dei beni in trust e la loro dinamica: dal conferimento alla loro attribuzione ai beneficiari**
- Maurizio Casalini, *Dottore Commercialista in Vicenza*  
**Il "nuovo" rendiconto del trustee e l'impatto sugli atti di trust**

PAUSA PRANZO: 13:00/14:00

## LA LEGITTIMA E I TRUST DISCREZIONALI ESTERI

- Maurizio Lupoi, *Emerito dell'Università di Genova*  
**I trust massicciamente discrezionali: una perversione?**
- Vincenzo Cuffaro, *Emerito dell'Università di Roma Tre*  
**Tutela del legittimario a fronte di trust discrezionale estero**

## NUOVE FUNZIONI NOTARILI

PRESIDENZA

**Matteo Gallione**

*Notaio in Genova, Componente del Consiglio Nazionale del Notariato*

- Maria Grazia Monegat, *Avvocato in Milano*  
**Il nuovo articolo 21 introdotto dal D.Lgs. 149/2022**
- Giulio Errani, *Notaio in Bologna*  
**Il Notaio e la volontaria giurisdizione: profili generali e questioni controverse**
- Daniele Muritano, *Notaio in Empoli*  
**Le autorizzazioni di volontaria giurisdizione del Notaio: applicativi in tema di trust e affidamenti fiduciari**
- Angelo Di Sapia, *Notaio in Saluzzo*  
**Le autorizzazioni di volontaria giurisdizione del Notaio e la sua responsabilità**

PAUSA CAFFÈ: 16:30/17:00

## PROFILI PENALISTICI DEL TRUST

PRESIDENZA

**Francesco Mazzacuva**

*Associato dell'Università di Parma*

- Pasqualino Silvestre, *Professore a contratto dell'Università LUMSA*  
**Le responsabilità penali derivanti dal trust**

- Lucia Isceri, *Sostituto procuratore della Repubblica presso il Tribunale di Taranto*  
**Il rapporto fra trust e sequestro penale**

CHIUSURA LAVORI: 18:15

---

 **FIDEURAM** | Private Banker

  
S.p.A.

**Sofir**  
trusts company

**GALVANI  
FIDUCIARIA**  
Società di Amministrazione Fiduciaria e Trust

**AEON TRUST**



**AICARDI & PARTNERS**  
DOTTORI COMMERCIALISTI ASSOCIATI



**CARTWRIGHT  
PESCATORE**

**TRUSTS**  
E ATTIVITÀ FIDUCIARIE *in rete*

  
**GIUFFRÈ  
FRANCIS  
LEFEBVRE**

**GRUPPO**  
**Maggioli**

  
**LaTribuna**

**IL FORO  
ITALIANO**  
FONDATAO NELL'ANNO 1876  
DA ENRICO SCIALOJA

 **Wolters Kluwer**

 **TrustMaker**

**EARNEXT**  
INTUITIVE WEALTHTECH PLATFORM

**MEDIA PARTNER**



**In collaborazione con**

 **Modulo24**  
**Wealth Planning**