

# **IL PASSAGGIO GENERAZIONALE DELLE IMPRESE: CONFRONTO TRA STRUMENTI OPERATIVI.**

*Trust, Patto di Famiglia, Vincoli di destinazione, Prodotti Assicurativi e altro.*

**24 Maggio 2007**

**Sala delle Colonne – Palazzo Marini**

**Roma**

**ASSOCIAZIONE per gli STUDI AZIENDALI e MANAGERIALI**

Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano



L'obiettivo della conferenza è di rendere note agli imprenditori le caratteristiche e l'impiego di tali strumenti in modo tale che siano in grado di valutare autonomamente quale possa essere lo strumento di pianificazione successoria aziendale più idoneo.

Il focus delle relazioni fornisce agli imprenditori ed ai professionisti elementi concreti per la scelta degli strumenti operativi presenti sul mercato.

Durante l'evento, quindi, verranno *confrontati* diversi strumenti che possono essere impiegati per risolvere situazioni che presentano differenti gradi di complessità, senza tralasciare i relativi costi di progettazione e gestione:

- A. **PATTI DI FAMIGLIA:** contratto tramite cui l'imprenditore trasferisce, in tutto o in parte, l'azienda ad uno, o più discendenti.  
L'obiettivo è quello di agevolare la continuità dell'impresa consentendo all'imprenditore di "programmare" in vita il passaggio generazionale.
- B. **TRUST:** strumento efficace per la soluzione di situazioni complesse e modulabile a seconda delle esigenze dell'imprenditore (pianificazione successoria sia a livello patrimoniale che a livello gestionale).
- C. **ASSICURAZIONE VITA:** una soluzione internazionale e flessibile per la pianificazione patrimoniale del passaggio generazionale.
- D. **VINCOLI DI DESTINAZIONE:** diritto successorio ed utilizzo della SRL.

---

**Ore 14.00 Registrazione dei partecipanti**

---

**Ore 14.30 Apertura dei lavori e saluto ai partecipanti**

*Definizione dei principali problemi caratteristici delle Family Business*

**Prof. Claudio Devecchi**

ASAM

---

**Ore 14.50 Possibili strumenti per il passaggio generazionale e Diritto Successorio**

*Trust, patto di famiglia, vincoli di destinazione, Srl*

**Enrico Bellezza**

STUDIO NOTARILE BELLEZZA

---

**Ore 15.25 I Patti di Famiglia**

**Giovanni Carotenuto**

STUDIO LEGALE UGHI E NUNZIANTE

---

**Ore 16.00 Il Trust nel passaggio generazionale: casi applicativi**

*Gestione delle aree di criticità: family e corporate governance, ripartizione dell'asse ereditario tra gli eredi, gestione dei contrasti intrafamigliari*

**Antonello Di Mascio**

BANCA INTESA SAN PAOLO

---

---

**Ore 16.20 Coffe Break**

---

**Ore 16.35 Private Insurance**

*Caratteristiche e peculiarità delle soluzioni assicurative di diritto comunitario: l'utilizzo della polizza vita nell'ambito della pianificazione successoria e patrimoniale*

**Giuseppe Frascà**

FARAD INTERNATIONAL S.A.

---

**Ore 17.05 Utilizzo strategico degli strumenti e implicazioni fiscali nella scelta degli strumenti**

*Analisi e confronto del regime tributario e di tassazione degli strumenti operativi*

**Leo De Rosa**

STUDIO RUSSO DE ROSA BOLLETTA & ASSOCIATI

---

**Ore 17.25 Confronto ed interazione tra strumenti operativi**

**Antonello Di Mascio**

BANCA INTESA SAN PAOLO

---

**Ore 17.40 Q&A**

## SEDE CONGRESSUALE

**Palazzo Marini**  
**Sala delle Colonne**  
**V. Poli, 19**  
**Roma**

Dalla Stazione Termini prendere la linea 175 e scendere alla fermata TRITONE/FONTANA D TREVI, percorrere V. del Tritone, e svoltare in via Poli, 19.

## REGISTRAZIONE

La partecipazione alla conferenza è gratuita, previa iscrizione tramite mail all'indirizzo e-mail:

[federica.bertoncelli@unicatt.it](mailto:federica.bertoncelli@unicatt.it)

Per qualsiasi informazione potete contattare

Dott.ssa Federica Bertoncelli

02.80.58.30.37

**Le informazioni utili**