

Profilo del Corso

Il Centro di Studi Bancari e Uniforma, hanno proposto, con il patrocinio dell'Associazione "Il trust in Italia" e di The Society of Trust and Estate Practitioners (STEP) Lugano, un corso con certificazione sui trust, diretto dal Prof. Maurizio Lupoi, che si è tenuto in Lugano nei mesi da aprile a giugno 2010.

Il programma si articolava in cinque moduli, frequentabili separatamente, di 18 ore ciascuno, per un numero complessivo di 90 ore di formazione.

Nel corso del 2007 la Svizzera ha ratificato la Convenzione dell'Aja sulla legge applicabile ai trust e sul loro riconoscimento; in Italia ci si sta apprestando a prevedere un'organica disciplina nel Codice Civile relativa al "contratto di fiducia", che altro non è che l'istituto del trust; a San Marino è appena stata approvata la legge "L'Istituto del trust".

E' il segno dei tempi: l'integrazione dei mercati ha evidenziato la necessità di prevedere un istituto in grado di realizzare le finalità tipiche del trust in diversi ambiti anche in ordinamenti che non lo contemplano. Tuttavia, la diversificazione dei modelli che con il passare del tempo hanno affiancato il tradizionale modello inglese ha generato possibilità di manifestazioni complesse sia da un punto di vista strutturale che funzionale, generando disordine nell'operatività quotidiana e non solo.

Il corso si propone di affrontare "I trust" in modo completo, partendo da un inquadramento teorico basato su un programma rigoroso da un punto di vista scientifico e adattato alle attuali peculiarità della piazza ticinese per concludersi con l'applicazione pratica di quanto appreso durante le lezioni precedenti, ossia la redazione di due atti istitutivi.

La collaborazione tra gli Enti coinvolti nell'organizzazione dell'iniziativa, il percorso logico e metodologico utilizzato nell'elaborazione del programma e la didattica scelta volta a favorire l'interazione in aula, rendono il corso particolarmente rispondente alle esigenze professionali degli operatori del settore.

Per quanto attiene alla conoscenza, al termine del corso il partecipante:

ha un inquadramento completo del diritto dei trust, soprattutto di diritto inglese;

conosce l'esperienza professionale italiana dei trust interni e ha analizzato le regole da rispettare in Svizzera;

ha approfondito la fiscalità dei trust, principalmente nei casi di trust con trustee italiano o svizzero

Per quanto riguarda l'applicazione, al termine del corso il partecipante:

è in grado di impiegare le nozioni apprese nel corso della parte teorica dell'iniziativa da un punto di vista applicativo, provando a redigere un atto istitutivo di trust.