

# Il diritto dei trust nei Paesi di origine e in Italia

Master di Formazione Professionale - Anno Accademico 2022/2023 - XXIII edizione

## Profilo del Master

Oggi un professionista non può ignorare il trust!

Il Consorzio interuniversitario Uniforma lancia la XXIII edizione del suo Master (interamente su Piattaforma Zoom), che ha formato i migliori professionisti italiani nel campo del trust. Il corpo didattico è composto dai più noti esperti delle singole materie e l'insegnamento delle materie si giova di applicazioni pratiche, inclusa la redazione di atti istitutivi di trust.

A disposizione degli iscritti è un corpo documentario impressionante, collocato in un sito web dedicato e continuamente aggiornato.

La direzione del Master, suddivisa in 6 corsi, è affidata al professore Maurizio Lupoi.

Tutti i corsi godono del patrocinio dell'Associazione "Il trust in Italia - ETS".

## Libri di testo

M. Lupoi, Istituzioni del diritto dei trust negli ordinamenti di origine e in Italia, IV edizione, Cedam, 2019

A. Semproni (cur.), Il giudice italiano e il trust, raccolta ragionata della giurisprudenza italiana, Wolters Kluwer, 2019

M. Lupoi, Atti istitutivi di trust - con un formulario, Giuffrè, 2017

## Ammissione e esame di profitto

Anche in questa edizione verrà dato meno spazio all'insegnamento istituzionale e più a quello professionale-applicativo: **di conseguenza lo studio dei capitoli da I a X delle "Istituzioni del diritto dei trust negli ordinamenti di origine e in Italia" è rimesso agli allievi e deve avvenire prima del completamento del primo corso.** La frequenza ai corsi successivi è condizionata al superamento di un esame a distanza sui capitoli I-X, che si terrà su Piattaforma Zoom appena concluso il primo corso (40 quesiti a risposta multipla, richieste almeno 30 risposte corrette; l'esame si svolgerà in due date distanziate di 7 giorni, per consentire a chi non lo avesse superato nella prima data di sostenerlo nuovamente).

Si consiglia di sostenere l'esame sui capitoli I-X anche a chi desidera iscriversi a uno o più corsi senza frequentare l'intero Master. Nel caso in cui l'esame non venisse superato è possibile iscriversi lo stesso a singoli corsi ma con la consapevolezza di avere bisogno di studiare.

A parte l'esame dopo il corso 1, che è di ammissione ai corsi successivi, ogni corso prevede un esame a distanza subito dopo la sua conclusione (30 quesiti a risposta multipla, richieste 21 risposte corrette).

**Non sarà possibile ripetere gli esami non superati o non sostenuti nella data prevista.**

Il superamento di tutti gli esami è condizione per l'ammissione al compito finale (impostazione e redazione di un atto istitutivo), che ciascun allievo ammesso svolge nel mese successivo alla conclusione del Master.

## Sede e orari

Il Master si svolge per via telematica sulla piattaforma Zoom dal 16 febbraio al 29 aprile 2023.

Esso è suddiviso in sei corsi, ciascuno di 24 ore per un totale di 144 ore di didattica. Ciascun corso si svolge dal giovedì mattina al sabato pomeriggio dalle 8.30 alle 17.30: otto ore di lezione al giorno (4 la mattina e 4 il pomeriggio con una pausa di un'ora dopo le prime quattro).

## Quote di partecipazione e iscrizione

Quota di iscrizione all'intero Master: Euro 2.900,00+ Iva (22%).

Quota di iscrizione a un corso: Euro 700,00 + Iva (22%).

Quota di iscrizione a una giornata: Euro 250,00 + Iva (22%).

Sconto del 15% in favore dei soci dell'Associazione "Il trust in Italia" e degli abbonati alla Rivista *Trusts e Attività Fiduciarie*.

Sono utilizzabili i punti Fedeltà Uniforma. Essi avranno validità fino al 29 aprile 2023.

Sconto soci Associazione/abbonati Rivista e sconto punti fedeltà non sono cumulabili.

Le fonti legislative, giurisprudenziali, dottrinali e negoziali di ciascun corso saranno disponibili per gli allievi sul sito di Uniforma. Le credenziali di accesso al sito verranno fornite unitamente all'iscrizione.

E' possibile iscriversi al Master oppure a uno o più corsi e/o giornate compilando il **modulo di registrazione** in rete all'indirizzo <http://www.uniforma.unige.it/master-trust-2023.php>

## Crediti formativi

Per ogni corso del Master verranno richiesti i crediti formativi per la formazione professionale degli Avvocati, dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e dei Notai.

Verranno richiesti all'Associazione "Il trust in Italia - ETS" i suoi punti di aggiornamento permanente.

## Programma dei corsi

Il Master si svolge per via telematica sulla piattaforma Zoom

### Corso 1 - Introduzione (24 ore) - 16-18 febbraio 2023

Le 24 ore di lezione del corso 1 toccano temi generali di inquadramento comparatistico e di diritto dei trust (il mondo della common law, la storia dei trust, i trust nel mondo), compresa una mezza giornata di esame giurisprudenziale e si concentrano poi su tre soli temi di diritto positivo: trustee, beneficiari e durata.

### Corso 2 - Il momento genetico (24 ore) - 2-4 marzo 2023

Il primo giorno di lezioni è dedicato alla convenzione de L'Aja, incluse le recenti applicazioni in materia di depeçage. Proseguiamo a porre le basi per la strutturazione di un trust: teoria del trust interno (capitoli XI e XII delle istituzioni), tutela degli interessi dei legittimari, dei coniugi, dei creditori, dei soci titolari di prelazione; e poi: sham, nullità, non riconoscibilità (una giornata). Mezza giornata a temi notarili: atto istitutivo, negozi traslativi, pubblicità (sono nei capp. XIII-XIV). Mezza giornata alle imposte relative al momento genetico e alle successive distribuzioni (cap. XIV).

### Corso 3 - Temi generali (24 ore) - 16-18 marzo 2023

La prima giornata di questo Corso è destinata a temi internazionali privatistici e di approfondimento di alcuni ordinamenti stranieri nella scelta della legge regolatrice.

Le ultime due giornate sono dedicate a illustrare la tecnica dell'atto istitutivo con riferimento a disposizioni chiave (durata, beneficiari, spettanze durante il trust e al suo termine, poteri del trustee, ruolo del guardiano, legge regolatrice).

A questo punto gli allievi dovrebbero essere pronti a cimentarsi con la strutturazione di trust e la redazione degli atti istitutivi, ma il programma appositamente prenderà un'altra strada.

### Corso 4 - Specifiche applicazioni (24 ore) - 30 marzo-1 aprile 2023

Corso interamente dedicato alle applicazioni.

Nelle prime due giornate le lezioni saranno di due ore e ciascuna dovrà proporre un caso: fatti, impostazione del trust, atto istitutivo, aspetti tributari uniti a quelli civilistici o commercialistici, eventuali vicende giudiziarie: sette casi in tutto (uno sarà di 4 ore). In sostanza, ciascuna lezione dovrà proporre un modello al quale gli allievi possano poi ispirarsi nella vita professionale. Possibili casi: sostegno a un concordato, liquidazione di società, separazione/divorzio, trust familiare con varianti (4 ore, delle quali una di introduzione), dopo di noi, onlus/terzo settore.

Nella terza giornata quattro ore per una carrellata su altri casi: blind trust, cartolarizzazione, patti parasociali, aspetti del trust su quote sociali. E infine due ore per il trust testamentario, compresi gli aspetti pratici (es. beneficio di inventario) e due ore sui criteri di scelta della legge regolatrice.

### Corso 5 - La vita del trust (24 ore) - 13-15 aprile 2023

Le prime due giornate sono dedicate alla vita pratica del trust: anticiclaggio, imposte dirette, profili internazionali, contabilità, la professione del trustee.

La terza giornata è dedicata alla metabolizzazione del trust: rapporti bancari, successione del trustee, diritto processuale civile, arbitrato e ADR, diritto penale, diritto processuale penale.

### Corso 6 - La redazione dell'atto istitutivo (24 ore) - 27-29 aprile 2023

Questo corso, premesso un raffronto con il contratto di affidamento fiduciario, è interamente dedicato alla redazione dell'atto istitutivo. L'impostazione è stata data nel corso 3 e almeno sette atti istitutivi sono stati visti nel corso 4. Quindi, ora si dedicano due giornate a mettere in ordine quanto gli allievi hanno già appreso e a sperimentarlo in aula e una giornata a illustrare la nuova tecnica dell'atto istitutivo in "italiano chiaro".

## Chi siamo

Il Consorzio Uniforma ha sede presso l'Università di Genova ed è costituito dalle Università di Genova, Parma, Palermo e Roma "Tre" e ha lo scopo di operare nel campo della formazione continua.

Esso organizza eventi didattici avendo quali obiettivi la correttezza scientifica e l'approccio professionale. Questi obiettivi sono assicurati da un corpo docente che attinge alle competenze delle Università consorziate, integrato da magistrati, pubblici funzionari, avvocati, fiscalisti, notai e altri specialisti dei singoli temi.

Per informazioni ed iscrizioni: [www.uniforma.unige.it](http://www.uniforma.unige.it)



CONSORZIO UNIFORMA - Via Balbi, 22 - 16126 Genova  
Tel 010 2534158 - [FormazioneContinua@giuri.unige.it](mailto:FormazioneContinua@giuri.unige.it)

Con il patrocinio di

**Il trust in Italia**  
Ente del Terzo Settore - Associazione

consorzio interuniversitario  
per l'aggiornamento professionale  
in campo giuridico  
**uniforma**