

Nella realtà attuale, sempre di più, il Commercialista svolge un ruolo fondamentale nella gestione patrimoniale di aziende e privati, ed è il soggetto che per primo intravede possibili criticità o al quale viene sottoposta la situazione da analizzare.

Il convegno avrà come obiettivo quello di approfondire i concetti di holding e trust, due strumenti utilizzati comunemente nella gestione patrimoniale e di governance. I colleghi avranno la possibilità di approfondire la conoscenza e le caratteristiche di questi strumenti nonché le loro differenze, in modo da comprendere le opportunità e le limitazioni offerte da ciascuno.

Il convegno fornirà una panoramica completa degli aspetti legali e fiscali legati all'utilizzo di holding e trust, con particolare attenzione alla normativa italiana. Inoltre, saranno presentati esempi pratici di utilizzi di holding e trust nella gestione patrimoniale, sia in ambito familiare che aziendale, focalizzando l'attenzione sui vantaggi derivanti dall'utilizzo di questi strumenti in termini di protezione del patrimonio, flessibilità nella pianificazione successoria, risparmio fiscale e gestione dinamica degli investimenti

Grazie alla partecipazione di Cordusio Fiduciaria, fiduciaria del gruppo Unicredit impegnata da anni in operazioni di pianificazione patrimoniale, i partecipanti avranno l'opportunità di approfondire questi temi e confrontarsi con professionisti altamente qualificati.

La partecipazione al corso di formazione è gratuita previa prenotazione tramite il portale della Formazione Professionale Continua.

L'evento è valido ai fini della Formazione Professionale Continua ed attribuisce n. 3 crediti formativi.



## **Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili Pisa**

Commissione Consulenza Direzionale  
Organizzativa Per L'innovazione Delle P.M.I.

Commissione Diritto Societario  
&

**Unicredit Wealth Management**

### **Holding E Trust: Strumenti Per La Gestione Dinamica Dei Patrimoni**

**18 aprile 2023**

**15.00 – 18.00**

Sede Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti  
Contabili di Pisa

Piazza Vittorio Emanuele II, 2, Pisa

# Componenti

Commissione Studio ODCEC Pisa  
Consulenza Direzionale Organizzativa  
Per L'innovazione Delle P.M.I.

2022-2025

Mario De Luca	Consigliere Delegato
Nicola Rossi	Presidente
Amerigo Anguillesi	
Carlotta Masini	
Marcello Marzano	
Giuseppe Paternò Del Toscano	
Maurizio Dreucci	
Alessio Vento	
Andrea Puccini	
Michele Passerelli Lio	

Commissione Studio ODCEC Pisa  
Diritto Societario

2022-2025

Roberta Vaselli	Consigliere Delegato
Antonio Nazaro	Presidente
Francesca Agrelli	
Marianna Aste	
Alessandro Favilli	
Luigi Giglioli	
Lisa Lioncino	
Matteo Orazzini	
Rosaria Rita Pantalena	
Alessandro Vanni	

# Programma

- Ore 15.00 Apertura lavori e saluti istituzionali  
Dott. Stefano Sartini  
*Presidente Ordine Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Pisa*  
Alessandro Acri – Banker Unicredit  
Wealth Management area Toscana  
*Introduzione ai lavori*
- Ore 15.20 **HOLDING**  
Perché costruire una Holding  
*Mario De Luca e Cecilia Bonazza*  
I diversi modelli di holding e la scelta della forma giuridica  
*Luigi Giglioli*  
Gli adempimenti obbligatori delle Holding  
*Barbara Cortese*  
Dibattito e risposte ai quesiti
- Ore 16.45 **TRUST**  
Il Diritto del Trust  
*Barbara Cortese*  
Perché istituire un Trust e le diverse Tipologie di Trust  
*Manuela Soncini*  
Le novità in tema di fiscalità dei trust alla luce della Circolare 34/E Ade  
*Nicola Rossi e Cecilia Bonazza*  
Il trust e gli adempimenti in materia di Antiriciclaggio  
*Barbara Cortese*  
Dibattito e risposte ai quesiti
- Ore 18.10 Chiusura dei lavori

# Relatori

## **Manuela Soncini**

*Head of Wealth Advisory - UniCredit  
Wealth Management e Private Banking  
Presidente di Cordusio Fiduciaria*

## **Barbara Cortese**

*Trustee - Cordusio Fiduciaria  
Family Governance – UniCredit Wealth  
Management e Private Banking*

## **Mario De Luca**

*Consigliere Delegato alla Commissione  
ODCEC Pisa Consulenza Direzionale  
Organizzativa Per L'innovazione Delle  
P.M.I.*

## **Luigi Giglioli**

*Membro della Commissione ODCEC Pisa  
Diritto Societario*

## **Cecilia Bonazza**

*Family Governance – UniCredit Wealth  
Management e Private Banking*

## **Rossi Nicola**

*Presidente Commissione ODCEC  
Consulenza Direzionale  
Organizzativa Per L'innovazione  
Delle P.M.I.*