

In collaborazione con:



CENTRO DI DIRITTO PENALE TRIBUTARIO
CENTRE DE DROIT PENAL FISCAL
CENTER FOR CRIMINAL TAX LAW

Presenta:

L'uso e l'abuso degli strumenti di segregazione del patrimonio

Il trust, il fondo patrimoniale e il patto di famiglia: profili civilistici, fiscali e penali.

Genova, 24 maggio 2019 ore 9,00/13,00 – 14,30/18,30
Palazzo Lercari Parodi - Via Garibaldi 3

SESSIONE MATTUTINA 9,00 – 13,00

L'uso degli strumenti di segregazione del patrimonio

Saluti istituzionali

Prof. Avv. Ivo Caraccioli	- Presidente d'Onore del Centro di Diritto Penale Tributario,
Avv. Mario Garavoglia	- Presidente del Centro di Diritto Penale Tributario,
Avv. Alessandro Vaccaro	- Presidente Ordine Avvocati di Genova,
Notaio Ugo Bechini	- Presidente Consiglio Notarile di Genova e Chiavari,
Dott. Paolo Ravà	- Presidente Ordine Commercialisti ed Esperti Contabili di Genova,
Avv. Enrico Scopesi	- Presidente Camera Penale Ligure Ernesto Monteverde,
Avv. Emiliano Cerisoli	- Presidente Aiga – Sezione Genova,
Prof. Avv. Davide Maresca	- Ricercatore e Docente dell'Economia, Università Pegaso – sede di Genova,
Dott. Maurizio Zancanaro	- Amministratore Delegato Banca Cesare Ponti e Responsabile Wealth Management del Gruppo Banca Carige.
Prof. Giuseppe Galla	- Presidente Comitato Scientifico Centro Diritto Penale Tributario

Modera: Interventi

Gli strumenti di segregazione del patrimonio: Profili Civilistici

Il trust e l'impresa

Trust e questioni di giurisdizione

La fiscalità del trust

Il fondo patrimoniale nell'ordinamento tributario

La fiscalità indiretta del patto di famiglia

Dott. Luigi Francesco Risso	- Notaio in Genova
Avv. Giorgio Semino	- Professore aggregato di Diritto Commerciale presso l'Università di Genova
Avv. Davide Maresca	- Professore di Diritto dell'Economia presso l'Università Pegaso di Genova
Avv. Paolo de' Capitani di Vimercate	- Studio Uckmar, Socio del Centro di Diritto Penale Tributario
Dott. Matteo Costigliolo	- Deloitte Tax, Socio del Centro di Diritto Penale Tributario
Avv. Davide Blevé	- Deloitte Tax, Socio del Centro di Diritto Penale Tributario

SESSIONE POMERIDIANA 14,30 – 18,30

L'abuso degli strumenti di segregazione del patrimonio

Modera: Interventi

Gli strumenti di segregazione del patrimonio tra abuso del diritto e frode alla legge

La costituzione di un trust e i reati del settlor

L'abuso di fiducia e i reati del trustee

Il trust e i reati di riciclaggio e autoriciclaggio

Il concorso del professionista

Il sequestro preventivo e la confisca dei beni costituiti in trust

Avv. Mario Garavoglia	- Presidente Centro Diritto Penale Tributario
Avv. Francesco Colaianni	- Vice Presidente e Coordinatore Regionale per la Lombardia del Centro di Diritto Penale Tributario
Avv. Alessandra Mereu	- Coordinatore Regionale per la Liguria del Centro di Diritto Penale Tributario - Consigliere Aiga - Camera Penale Regionale Ligure
Avv. Cristina Caraccioli	- Socio del Centro di Diritto Penale Tributario
Avv. Luigi Ravagnan	- Coordinatore Regionale per il Veneto del Centro di Diritto Penale Tributario
Avv. Raffaele Caruso	- Proboviro Aiga Genova – Camera Penale Regionale Ligure
Avv. Caterina Fabbrizio	- Consigliere Aiga Genova – Camera Penale Regionale Ligure



ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI
E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI GENOVA

ORDINE DEGLI AVVOCATI
DI GENOVA