

## **MODULO 2**

### **“LA NORMATIVA”**

**18 settembre 2019**

#### Ore 9.30 **Registrazione partecipanti**

#### Ore 10.00

##### **Le Società fiduciarie**

- Normativa di riferimento (l. 1966/39, DM 16 gennaio 1995)
- Elementi caratterizzanti l'attività fiduciaria: l'amministrazione per conto di terzi in forma di impresa
- Gli organi di vigilanza
- L'incarico di amministrazione fiduciaria, l'interposizione reale, la natura della proprietà fiduciaria, l'amministrazione senza intestazione
- Natura amministrativa e non gestoria dell'incarico fiduciario
- Principali clausole dell'incarico di amministrazione fiduciaria
- L'obbligo di agire con previa provvista e la responsabilità della fiduciaria verso i terzi e verso il fiduciante
- Le operazioni Franco Valuta - Divieti
- Fondi speciali
- Trust

*Lucia Frascarelli - Segretario Generale Assofiduciaria*

#### Ore 11.20 **Coffee break**

#### Ore 11.40

##### **Policy e Procedure da adottare per il rispetto della normativa**

- Policy e procedure nell'apertura del mandato
- Policy e procedure nell'amministrazione del mandato
- Policy e procedure nella chiusura del mandato
- Policy a salvaguardia della reputazione aziendale
- I limiti operativi
- Il recesso dal mandato di amministrazione fiduciaria
- Mandato congiunto, collettivo, nell'interesse di terzo, a favore di terzo
- La morte del fiduciante
- Revisione contabile
- Tenuta libro soci
- Le principali procedure comportamentali

*Simonetta Parravicini - Direttore filiale di Milano Servizio Italia S.p.A.*

Ore 12.40

## **Policy e Procedure da adottare per il rispetto della normativa**

- L'esecuzione delle istruzioni del fiduciante
- Privacy e consenso al trattamento dei dati
- Il procuratore – l'interlocutore autorizzato
- La rendicontazione al fiduciante
- L'organizzazione del Back-Office
- Le procedure organizzative interne
- Strumenti informatici per l'archiviazione documentale

*Matteo Sagona - Area Normativa e Regolamentare Assofiduciaria*

Ore 13.40 Lunch

Ore 14.30

## **L'operatività delle fiduciarie**

- Intestazione e amministrazione: un unicum o due "attività"?
- I beni e i diritti oggetto di intestazione e di amministrazione
- Le partecipazioni societarie (socio unico; s.r.l.; s.p.a., società semplice)
- Le partecipazioni societarie in società di diritto straniero
- La fiduciaria e i servizi di investimento (ITA/ESTERO)
- Le polizze
- Gli escrow agreement
- Artt. 1141 e 1723 c.c.
- L'amministrazione di patti parasociali, stock options, piani di azionariato, accordi di investimento
- La donazione tramite fiduciaria
- Le opere d'arte
- Gli immobili
- Il pignoramento e il sequestro presso la fiduciaria

*Alessandro Accinni - Studio Accinni, Cartolano e Associati*

Ore 16.00 Coffee break

Ore 16.20

## **Le tutele contrattuali**

- Il Contratto
- Cessione del contratto - Il cambio di fiduciante
- La Manleva e la sua validità
- Il palesamento del fiduciante

*Alessandro Accinni - Studio Accinni, Cartolano e Associati*

Ore 17.30 Test di verifica