

DIPARTIMENTO DI DIRITTO
ED ECONOMIA DELLE ATTIVITÀ PRODUTTIVE



SAPIENZA
UNIVERSITÀ DI ROMA

**MASTER in
DIRITTO COMMERCIALE INTERNAZIONALE**

(International Business Law)
A.A. 2022-2023



EN COLABORACIÓN CON



VERSIÓN EN ESPAÑOL

DIRECTOR

Prof. Vincenzo CARIDI

COMITÉ DIRECTIVO

Prof. Carlo ANGELICI (Emérito en la Università de Roma “La Sapienza”) – Prof. Maria Chiara MALAGUTTI (Presidente UNIDROIT) – Prof. Alessandro NIGRO (Ordinario f.r. en la Università de Roma “La Sapienza”) – Prof. Ángel ROJO (Catedrático en la Universidad Autónoma de Madrid) – Prof. Ignacio TIRADO MARTÍ (Secretario General UNIDROIT)

CONSEJO DIDÁCTICO-CIENTÍFICO

Prof. Fabio ADDIS

Prof. Anna Rosa ADIUTORI

Prof. Donatella BOCCHESI

Prof. Beatrice BONAFÉ

Prof. Vincenzo CARIDI

Prof. Eugenio DELLA VALLE

Prof. Pasqualina FARINA

Prof. Giuseppe FERRI jr.

Prof. Gian Michele ROBERTI

Prof. Daniele Umberto SANTOSUOSSO

Prof. Claudia TEDESCHI

Prof. Daniele VATTERMOLI

Prof. Massimo ZACCHEO

COMITÉ DE EXPERTOS

Prof. Diego CORAPI

Prof. Francisco J. GARCIMARTÍN ALFÉREZ

Prof. Marco MAUGERI

Prof. Andrés RECALDE CASTELLS

Prof. Francisco REYES VILLAMIZAR

Prof. Juan José RODRIGUEZ ESPITIA

Prof. Marco TORSELLO

Prof. Anna VENEZIANO

I. INFORMACIONES GENERALES

A. EL CURSO.

La Maestría en Derecho Comercial Internacional (*International Business Law*) es un máster universitario de segundo nivel, ahora en su XVII edición. El Plan de formación actualmente prevé 300 horas de actividades de docencia presencial o a distancia y/u otras formas de estudio guiado o docencia interactiva, que se impartirán de febrero a diciembre de 2023. Los idiomas del curso son italiano, español e inglés. En relación con las clases impartidas en italiano, los alumnos recibirán un resumen en español o en inglés.

Las clases se impartirán, a partir del 3 de febrero de 2023, en modalidad híbrida, pudiendo tanto los alumnos como los profesores, respectivamente, asistir o impartir las clases en el Departamento de Derecho y Economía de las Actividades Productivas de la Universidad “La Sapienza” de Roma, o mediante conexión telemática en forma remota. La sustentación de la tesis deberá ser presencial para conseguir el título.

B. OBJETIVOS.

El máster tiene como objetivo formar a licenciados en derecho o disciplinas afines, abogados y otros profesionales para que se conviertan en expertos en:

- a) las principales cuestiones teórico-institucionales del derecho comercial internacional;
- b) los perfiles institucionales del sistema legal transnacional (CNUDMI; HCCH; UNIDROIT; instituciones financieras internacionales; otras instituciones internacionales), así como los principales instrumentos de *hard-law* y *soft-law* que tienen por objeto la unificación y armonización de las normas y la resolución de conflictos de leyes, elaborados (o en estudio) por las Organizaciones internacionales que integran dicho sistema;
- c) las principales operaciones comerciales internacionales y la negociación y redacción de contratos internacionales más importantes, así como el arbitraje comercial internacional, con especial dedicación a los problemas que se plantean en relación con el desarrollo concreto de los procedimientos de arbitraje.

En esta perspectiva, el curso se subdivide en tres módulos de formación, dedicados respectivamente a:

- los fundamentos del derecho comercial internacional (Módulo I)
- los principales instrumentos de *hard law* y *soft law* elaborados por (o al estudio de) las Organizaciones Internacionales que componen el sistema legal transnacional (Módulo II);
- las principales operaciones comerciales internacionales, los contratos comerciales internacionales más importantes y los aspectos operativos del arbitraje comercial internacional, todos ellos tratados desde la perspectiva de las firmas de abogados internacionales (Módulo III)

C. RESULTADOS DE APRENDIZAJE ESPERADOS.

Como resultado del aprendizaje, los estudiantes adquirirán conocimientos teóricos y prácticos que les permitirán trabajar en los departamentos de contratos, de fusiones y adquisiciones o de litigios y arbitrajes de firmas de abogados internacionales, así como en los servicios jurídicos de Organizaciones Internacionales activas en el sistema legal transnacional.

D. ESTRUCTURA DEL MÁSTER Y CONTENIDOS.

El módulo I ("*Fundamentos del Derecho Comercial Internacional*") se ocupará, desde una perspectiva teórico-institucional, de los principales temas del Derecho Comercial Internacional con el fin de proporcionar, en relación con cada uno de ellos, las nociones fundamentales de la materia, así como las coordenadas para proceder al estudio de los temas tratados en los dos módulos siguientes.

En el módulo II ("*Las organizaciones internacionales y los principales instrumentos de unificación y armonización de leyes y de resolución de conflictos de leyes*"), el objeto de estudio será, por un lado, el perfil institucional del sistema legal transnacional (CNUDMI; HCCH; UNIDROIT; instituciones financieras internacionales; otras instituciones internacionales), y, por otro lado, los principales instrumentos de *hard-* y *soft-law*, que tienen por objeto la unificación y armonización de leyes o la resolución de conflictos de leyes, elaborados (o en estudio) por las Organizaciones internacionales que conforman el sistema legal transnacional.

El módulo III ("*El derecho de los negocios en la perspectiva de los estudios jurídicos internacionales*") se dedicará, por una parte, a la profundización, también con un enfoque práctico, de las principales operaciones comerciales internacionales y de la negociación y redacción de los contratos internacionales más importantes, y, por otra parte, al estudio del arbitraje comercial internacional, con especial atención a las cuestiones que se plantean en el plano de la aplicación en relación con el desarrollo concreto de los procedimientos de arbitraje.

E. EXAMEN FINAL.

El examen final consiste en la elaboración de una investigación (tesis) sobre uno de los temas objeto de estudio durante el curso, elegido por el estudiante de acuerdo con el tutor que le será asignado, y la subsiguiente sustentación ante una Comisión formada por miembros del Consejo Didáctico-Científico y del Comité de Expertos del Máster.

F. INTERNADO EN UNIDROIT.

Los estudiantes que hayan obtenido una puntuación igual o superior a 105/110 después de la sustentación de la tesis serán evaluados para un período de práctica en UNIDROIT, exclusivamente sobre la base de las exigencias de UNIDROIT.

II. CUOTA DE INSCRIPCIÓN

La cuota de inscripción (matrícula) es de 5.000,00 euros

III. CONTACTOS

Para más información, consulte: master.ibl@uniroma1.it

CALENDARIO (*)

(*) Con relación a algunas de las clases del Módulo II esta pendiente la confirmación del docente

Módulo I
FUNDAMENTOS
DEL DERECHO COMERCIAL INTERNACIONAL

(128 HORAS)

Coordinador científico
Prof. Alessandro NIGRO

Sección I

Principios de los contratos internacionales (20 horas)

Responsable
Prof. Alessandro NIGRO

Viernes 03.02.2023

14.00 – 18.00

Contratos internacionales: problemas, métodos y fuentes

Prof. Alessandro Nigro

Jueves 09.02.2023

14.00 – 18.00

El contrato internacional: negociación, formación, interpretación

Prof. Roberta Peleggi

Viernes 10.02.2023

14.00 – 18.00

El contrato internacional: acontecimientos imprevistos

Prof. Massimo Zaccheo

Jueves 16.02.2023

14.00 – 18.00

El contrato internacional: incumplimiento

Prof. Fabio Addis

Viernes 17.02.2023

14.00 – 18.00

El contrato internacional: invalidez

Prof. Fabio Addis

Sección II

Derecho internacional privado y procesual (16 horas)

Responsable

Prof. Beatrice BONAFÉ

Jueves 23.02.2023

14.00 – 18.00

Jurisdicción

Prof. Beatrice Bonafé

Viernes 24.02.2023

14.00 – 18.00

Normas de conflicto

Prof. Francisco J. Garcimartín Alférez

Jueves 02.03.2023

14.00 – 18.00

El arbitraje: perfiles generales

Prof. Marco Torsello

Viernes 03.03.2023

14.00 – 18.00

El reconocimiento y la ejecución de las decisiones extranjeras

Prof. Davide Turrone - Prof. Pasqualina Farina – Martino Zulberti

Sección III

Contratos y riesgos de empresa (16 horas)

Responsable

Prof. Alessandro NIGRO

Jueves 09.03.2023

14.00 – 18.00

Las garantías

Prof. Fabrizio Maimeri

Viernes 10.03.2023

14.00 – 18.00

Los pagos

Prof. Fabrizio Maimeri

Jueves 16.03.2023

14.00 – 18.00

El crédito para las importaciones

Prof. Filippo Parrella

Viernes 17.03.2023

14.00 – 18.00

El financiamiento para las exportaciones

Prof. Marco Torsello

Sección IV

Contratos singulares (16 horas)

Responsable

Prof. Claudia TEDESCHI

Jueves 23.03.2023

14.00 – 18.00

La compraventa internacional

Prof. Roberta Peleggi

Viernes 24.03.2023

14.00 – 18.00

El contrato internacional de construcción

Prof. Raffaele Torino

Jueves 30.03.2023

14.00 – 18.00

Los contratos internacionales de distribución

Prof. Vincenzo Caridi - Prof.ssa Michelina Olivieri

Viernes 31.03.2023

14.00 – 18.00

El transporte internacional

Prof. Alessandro Zamponi - Prof. Donatella Bocchese

Jueves 13.04.2023

14.00 – 16.00

Contratos de seguros

Prof. Anna Rosa Adiutori - Avv. Mariangela Siciliano

16.00 – 18.00

Subcontratación y outsourcing

Prof. Anna Rosa Adiutori

Sección V

Propiedad intelectual (20 horas)

Responsable

Avv. Agostino CLEMENTE

Viernes 14.04.2023

14.00 – 18.00

La tutela de los signos distintivos y de las actividades creativas

Avv. Agostino Clemente

Jueves 20.04.2023

14.00 – 18.00

La tutela internacional de la marca

Dott. Irma Spagnulo

Viernes 21.04.2023

14.00 – 18.00

La tutela internacional del design y del derecho de autor

Avv. Andrea Giulia Monteleone

Sabato 22.04.2023

14.00 – 18.00

Las informaciones en la economía digital

Dott. Emanuela Burgio - Avv. Nicola Francione - Dott. Beatrice Gallucci

Jueves 27.04.2023

14.00 – 18.00

La tutela internacional de las invenciones

Dott. Claudia Scilletta

Sección VI

Derecho societario internacional (20 horas)

Responsable

Prof. Daniele U. SANTOSUOSSO

Viernes 28.04.2023

14.00 – 16.00

Perfiles generales

Prof. Andrés Recalde Castells - Prof. Daniele U. Santosuosso

16.00 – 18.00

Estructuras societarias y formas de colaboración

Prof. Daniele U. Santosuosso

Jueves 04.05.2023

14.00 – 16.00

Operaciones societarias transfronterizas. Transformación transfronteriza

Prof. Giuseppe Ferri jr.

Viernes 05.05.2023

14.00 – 18.00

Operaciones societarias transfronterizas. Escisión transfronteriza

Prof. Giuseppe Guizzi

Sábado 06.05.2023

Fusiones y adquisiciones (I)

Prof. Francisco J. Leon Sanz

Jueves 11.05.2023

14.00 – 18.00

Fusiones y adquisiciones (II)

Prof. Francisco Reyes Villamizar

Sección VII

Derecho concursal transnacional (20 horas)

Responsable

Prof. Daniele VATTERMOLI

Viernes 12.05.2023

14.00 – 18.00

Introducción al Multinational Insolvency System

Prof. Daniele Vattermoli

Jueves 18.05.2023

14.00 – 18.00

Herramientas de soft law: Ley Modelo de la CNUDMI sobre la Insolvencia Transfronteriza (1997); Guía Legislativa de la CNUDMI sobre el Régimen de la Insolvencia; Ley Modelo de la CNUDMI sobre el Reconocimiento y la Ejecución de Sentencias Relacionadas con Casos de Insolvencia y Guía para su incorporación al derecho interno (2018)

Prof. Juan José Rodríguez Espitia

Viernes 19.05.2023

14.00 – 18.00

El Reglamento UE 848/2015

Prof. Daniele Vattermoli

Jueves 25.05.2023

14.00 – 18.00

El Derecho europeo de la crisis de las empresas

Prof. Aurora Martinez Florez

Viernes 26.05.2023

14.00 – 18.00

Casos de estudio

Avv. Domenico Benincasa – Dott. Marianna Marini

Módulo II

ORGANIZACIONES INTERNAZIONALES E INSTRUMENTOS DE UNIFICACIÓN, ARMONIZACIÓN Y RESOLUCIÓN DE LOS CONFLICTOS DE LAS LEYES

(72 horas)

Coordinador científico

Prof. Ignacio TIRADO MARTÍ

Sección I

Introducción. El sistema legal transnacional (8 horas)

Jueves 01.06.2023

14.00 – 18.00

Definiciones y ámbito del Derecho transnacional. El Derecho privado transnacional. El perfil institucional del sistema transnacional (I). Las “tres hermanas”: UNICTRAL, HCCH, UNIDROIT (standard-setters)

Prof. Ignacio Tirado

Viernes 02.06.2023

14.00 – 18.00

El perfil institucional del sistema transnacional (II). International Financial Institutions y otras instituciones internacionales (implementing institutions)

Casos de estudio

Prof. Ignacio Tirado

Sección II

El comercio internacional y el sistema contractual transnacional (24 horas)

Jueves 08.06.2023

14.00 – 18.00

El comercio internacional y el sistema legal transnacional (I)

- *UNCITRAL: la Convención de Viena sobre la compraventa internacional de mercaderías (I)*
- *UNCITRAL: la Convención de Viena sobre la compraventa internacional de mercaderías (II)*
- *Casos de estudio*

Dr. Luca Castellani

Viernes 09.06.2023

14.00 – 18.00

(Segue) El comercio internacional y el sistema legal transnacional (I)

- *HCCH: Una introducción*
- *La Convención del 22 Diciembre de 1986 sobre la ley aplicable a los contratos de compraventa internacional de mercaderías*
- *HCCH: Principios sobre la elección de la ley aplicable a los contratos comerciales internacionales (Principles on Choice of Law in International Commercial Contracts)*

Prof. Geri Goh Escolar

Jueves 15.06.2023

14.00 – 18.00

El comercio internacional y el sistema legal transnacional (II)

- *Los Principios UNIDROIT sobre los contratos comerciales internacionales (I)*
- *Los Principios UNIDROIT sobre los contratos comerciales internacionales (II)*

Avv. Rocco Palma - Dr. Philine Wehling

Viernes 16.06.2023

14.00– 18.00

(Segue) El comercio internacional y el sistema legal transnacional (II)

- *La relación entre la Convención de Viena, los Principios UNIDROIT y el Derecho internacional privado aplicable a los contratos internacionales de compraventa*
- *Los Principios UNIDROIT. Una visión geográfica*

Avv. Rocco Palma – Dr. Philine Wehling

Jueves 22.06.2023

14.00 – 18.00

El comercio internacional y el sistema legal transnacional (III)

- *Derecho de la Agricultura y desarrollo económico*
 - *Contract farming. Una introducción*
 - *Contract farming e la inserción en la supply chain*

Avv. Priscila Pereira de Andrade - Prof.ssa Roberta Peleggi

Viernes 23.06.2023

14.00 – 18.00

(Sigue) El comercio internacional y el sistema legal transnacional (III)

- *Derecho de la Agricultura y del desarrollo económico*
- *Contract farming desde la perspectiva del Derecho italiano*
- *Agricultural land investment contracts: inversiones transfronterizas en el desarrollo de la Agricultura*
- *Casos de estudio*

Dr. Priscila Pereira de Andrade - Prof. Roberta Peleggi

Sección III

Crédito y sistema transnacional (20 horas)

Jueves 29.06.2023

14.00 – 18.00

- *Garantías reales, acceso a la financiación y sistema legal transnacional*
- *Introducción: el cambio de paradigma.*
- *Sistemas de Derecho de las garantías mobiliarias: diferencia entre los sistemas de common law y de civil law*

Prof. Ignacio Tirado - Prof. Anna Veneziano - Prof. Jorge Feliu

Viernes 30.06.2023

14.00 – 18.00

- *La Ley Modelo UNCITRAL sobre garantías mobiliarias*
- *El sistema italiano vs el standard internacional*

Prof. Ignacio Tirado - Prof. Anna Veneziano - Prof. Jorge Feliu

Jueves 06.07.2023

14.00 – 18.00

El Convenio de Ciudad del Cabo relativo a las garantías internacionales sobre elementos de equipo móvil (I)

- *Consideraciones generales y Protocolo aeronáutico*
- *El Convenio de Ciudad del Cabo relativo a las garantías internacionales sobre elementos de equipo móvil (II)*
- *Protocolo ferroviario*

Prof. Ignacio Tirado - Prof. Teresa Rodríguez de las Heras – Dr. Hamza Hameed

Viernes 07.07.2023

14.0 – 18.00

- *El Convenio de Ciudad del Cabo relativo a las garantías internacionales sobre elementos de equipo móvil (III)*
- *Los Protocolos ferroviario, del espacio y MAC*
- *Casos de estudio*

Prof. Ignacio Tirado - Prof. Teresa Rodríguez de las Heras - Dr. Hamza Hameed

Jueves 13.07.2023

14.00 – 18.00

Acceso al crédito para las microempresas. Una perspectiva transnacional

- *La Ley Modelo sobre el Factoring e supply chain financing*
- *La Ley Modelo sobre warehouse receipts*
- *Casos de estudio*

Dr. Will Brydie-Watson - Dr. Philine Wehling

Sección IV

Activos digitales y Derecho privado (20)

Viernes 14.07.2023

14.00 – 18.00

Smart Contracts y digital assets en el contexto internacional (I)

- *Principios sobre economic data: El trabajo de la European Law Institute junto a la American Law Institute*
- *Los Principios UNIDROIT sobre activos digitales (I). Conceptos, taxonomía y ámbito institucional*

Dr. Hamza Hameed

Jueves 20.07.2023

14.00 – 18.00

Smart Contracts y digital assets en el contexto internacional (II)

- *Los Principios UNIDROIT sobre activos digitales (II). Garantías reales, insolvencia y Derecho internacional privado*
- *Smart contracts: UNCITRAL/otros*
- *Casos de estudio*

Dr. Hamza Hameed

Viernes 21.07.2023

14.00 – 18.00

La crisis de las instituciones financieras. Una perspectiva transnacional

- *Introducción*
- *El proyecto UNIDROIT-Bank of International Settlements sobre insolvencia bancaria, con especial atención a los bancos pequeños y medianos*
- *Comparación de distintos sistemas*

Dr. Myrte Thyjssen

Sábado 22.07.2023

14.00– 18.00

(Segue) La crisis de las instituciones financieras. Una perspectiva transnacional

- *La insolvencia de las entidades aseguradoras*
- *Insolvencia de entidades financieras y Derecho internacional*

Avv. Monica Marcucci - Prof. Ignacio Tirado - Prof. Stephan Madaus

Jueves 27.07.2023

14.00– 18.00

Workshop

Sede de UNIDROIT en Roma, Villa Aldobrandini, via Panisperna

Módulo III
EL DERECHO DE LOS NEGOCIOS
EN LA PERSPECTIVA DE LAS FIRMAS LEGALES INTERNACIONALES

(100 horas)

Coordinador científico
Prof. Avv. Marco TORSSELLO

Sección I
Legal English (16 horas)

Jueves 07.09.2023
14.00– 18.00
Experto madre lengua

Viernes 08.09.2023
14.00 – 18.00
Experto madre lengua

Jueves 14.09.2023
14.00 – 18.00
Experto madre lengua

Viernes 15.09.2023
14.00 – 18.00
Experto madre lengua

Sección II
Negociación y redacción de los contratos internacionales (16 horas)

Responsable
Avv. Mauro GIGANTE

Jueves 21.09.2023
14.00– 18.00

Las actividades previas a la redacción de un contrato internacional: organización, preparación de las actividades de negociación, diligencia debida. Los llamados documentos de negociación: non-disclosure agreements; acuerdos de exclusividad; stand-still agreements; cartas de intención; MOU. Enlaces funcionales a otros compromisos contractuales

Avv. Mauro Gigante

Viernes 22.09.2023

14.00 – 18.00

Estructura y enfoque contractual. Introducción, cláusulas introductorias y anexos. Objeto del contrato, condiciones previas y rescisión. Cláusulas sobre la cesión del contrato y la liberación de la garantía. Las “boiler-plate” clauses, cláusulas sobre interpretación, sobre idioma, sobre ley aplicable y sobre jurisdicción

Avv. Mauro Gigante

Jueves 28.09.2023

14.00– 18.00

Declaraciones y garantías y mecanismos de indemnización. Las cláusulas sobre la patología del contrato: las cláusulas de responsabilidad; la cláusula de resolución expresa; la previsión de supuestos de incumplimiento. Clausula Hardship

Avv. Mauro Gigante

Viernes 29.09.2023

14.00 – 18.00

Ejercitación

Avv. Mauro Gigante

Sección III

Arbitraje (16 horas)

Responsable

Prof. Marco TORSSELLO

Jueves 05.10.2023

14.00 – 18.00

- *Tipos de arbitraje: ad hoc y administrado, ritual e irritual, nacional e internacional*
- *Sede del arbitraje, fuentes normativas y ley aplicable al arbitraje*

Prof. Marco Torsello - Prof. Franco Ferrari

Viernes 06.10.2023

14.00 – 18.00

- *El tribunal arbitral: nombramiento, independencia, recusación y oposición*
- *La competencia del tribunal arbitral, el convenio arbitral y la arbitrabilidad*

Prof. Marco Torsello - Prof. Massimo Benedettelli

Jueves 12.10.2023

14.00 – 18.00

- *Procedimiento arbitral y obtención de pruebas*
- *Procedimientos arbitrales complejos: pluralidad de partes, acumulación de procedimientos*

Prof. Marco Torsello - Prof. Elena Zucconi Galli Fonseca

Viernes 13.10.2023

14.00 – 18.00

- *Presentación, ejecutoriedad y causas de anulación de un laudo*
- *Reconocimiento y ejecución de una sentencia extranjera*

Prof. Marco Torsello

Sección IV

Operaciones comerciales internacionales (20 horas)

Responsables

Prof. Vincenzo CARIDI – Prof. Daniele VATTERMOLI

Jueves 19.10.2023

14.00 – 18.00

Estrategias de financiación y reestructuración en situaciones de crisis.

Abg. Tomás Miguel Araya

Viernes 20.10.2023

14.00 – 18.00

Transferencia de fondo de comercio y reestructuración empresarial

Avv. Giorgio Mariani

Jueves 26.10.2023

14.00 – 18.00

Aspectos contractuales de las operaciones comerciales transfronterizas

Abg. Javier Armando Lorente

Viernes 27.10.2023

14.00 – 18.00

Casos de Insolvencia Transfronteriza y aplicación ley modelo UNCITRAL

Abg. Luis Palomino

Sábado 28.10.2023

14.00 – 18.00

Contratos de distribución e implicaciones antitrust en USA

Avv. Viviana Mura

Sección V

Las operaciones de titularización (16 horas)

Responsable

Avv. Anna Maria PERILLO

Jueves 02.11.2023

14.00 – 18.00

Marco jurídico y normativo

Avv. Anna Maria Perillo

Viernes 03.11.2023

14.00 – 18.00

La disciplina de las Operaciones de titularización de créditos deteriorados

Avv. Anna Maria Perillo

Sábado 04.11.2023

14.00 – 18.00

Aspectos reglamentarios en materia de “risk retention” y “significant risk transfer”

Avv. Anna Maria Perillo

Jueves 09.11.2023

14.00 – 18.00

Casos de estudio

Avv. Anna Maria Perillo

Sección VI

Derecho tributario internacional (16 horas)

Responsable

Prof. Avv. Eugenio DELLA VALLE

Viernes 10.11.2023

14.00 – 18.00

a. Presentación del Módulo

Prof. Avv. Eugenio Della Valle

b. Introducción: la fiscalidad del comercio internacional. La fiscalidad de los sujetos, de las operaciones y de los actos. Los impuestos correspondientes. El papel de la fiscalidad de la UE en la fiscalidad del comercio internacional. Las ayudas del Estado. La fiscalidad de los sujetos en la perspectiva italiana: residentes frente a no residentes. La fiscalidad de los llamados expatriados.

Dott. Pietro Mastellone

Jueves 16.11.2023

14.00 – 18.00

La doble imposición internacional (jurídica y económica): soluciones unilaterales y convencionales. Indicaciones sobre los convenios de doble imposición. El régimen interno y convencional de dividendos, intereses y cánones. Las directivas madre-hija. Penetración de empresas multinacionales en mercados extranjeros

Avv. Federico Franconi

Viernes 17.11.2023

14.00 – 18.00

La fiscalidad de las transacciones transfronterizas extraordinarias. La elusión fiscal internacional. El precio del traslado. El IVA en las relaciones internacionales. Impuestos aduaneros. El impacto fiscal de nuestras normas. La tasa de registro. La alternancia IVA/registro. La disciplina de las garantías reales y personales. El régimen de financiación y el impuesto sustitutivo. Perfiles fiscales de la financiación intragrupo

Avv. Marco De Siena

Jueves 23.11.2023

14.00 – 18.00

La disciplina de los precios de transferencia: normativas nacionales, convenios bilaterales y "directrices".

Los requisitos previos objetivos y subjetivos. La determinación del valor de mercado: métodos tradicionales y de renta.

La documentación TP y la denominada protección penal. Los riesgos de la doble imposición y la resolución de litigios.

Prof. Ernesto-Marco Bagarotto

PROFESORADO

FABIO ADDIS, Professore ordinario di Diritto privato, Università degli Studi di Roma “La Sapienza”

ANNA ROSA ADIUTORI, Professoressa ordinaria di Diritto commerciale, Università degli Studi di Roma “La Sapienza”

TOMÁS MIGUEL ARAYA, Abogado in Buenos Aires (*BOMCHIL Firma de Abogados*) - Profesor adjunto interino Universidad de Buenos Aires

ERNESTO MARCO BAGAROTTO, Ricercatore di Diritto tributario, Università degli Studi di Milano

MASSIMO BENEDETTELLI, Professore ordinario di Diritto internazionale, Università Aldo Moro di Bari (*Studio Legale ArbLit – Radicati di Bronzolo, Sabatini, Benedettelli, Torsello*)

DOMENICO BENINCASA, avvocato in Roma (*Studio Legale BNP & Partners*)

DONATELLA BOCCHESI, Professoressa associata di Diritto dell'economia, Università degli Studi di Roma “La Sapienza”

BEATRICE BONAFÉ, Professore ordinario di diritto internazionale, Università degli Studi di Roma “La Sapienza”

WILL BRYDIE-WATSON, Senior Legal Officer at UNIDROIT

VINCENZO CARIDI, Professore associato di Diritto commerciale,

Università degli Studi di Roma “La Sapienza” – Avvocato in Roma (*Studio Legale Nigro*)

LUCA CASTELLANI, Senior Legal Officer at UNCITRAL

AGOSTINO CLEMENTE, Avvocato in Roma (*Studio Legale Ughi e Nunziante*)

EUGENIO DELLA VALLE, Professore ordinario di Diritto tributario, Università degli Studi di Roma “La Sapienza” – Avvocato in Roma (*Studio Legale Della Valle*)

MARCO DI SIENA, Avvocato in Roma (*Studio Legale Chiomenti*)

JORGE FELIU REY, Profesor titular de Derecho mercantil, Universidad Carlos III de Madrid

PASQUALINA FARINA, Professoressa associata di Diritto processuale civile, Università degli Studi di Roma “La Sapienza”

FRANCO FERRARI, Professor of Law at New York University School of Law, Director of the Center for Transnational Litigation, Arbitration, and Commercial Law

GIUSEPPE FERRI jr., Professore ordinario di Diritto commerciale, Università degli Studi di Roma “La Sapienza”

NICOLA FRANCIONE, Avvocato in Roma (*Studio Legale CLAVIS*)

FEDERICO FRANCONI, Avvocato in Roma (*Baker & Mckenzie*)

FRANCISCO J. GARCIMARTÍN ALFÉREZ, Catedrático de Derecho internacional privado, Universidad Autónoma de Madrid – Abogado en Madrid (*Linklaters*)

MAURO GIGANTE, Avvocato in Roma (*SMGLex Avvocati*)

GÉRALDINE GOH ESCOLAR, Deputy Secretary General at Hague Conference on Private International Law (HCCH) - Adjunct Professor at Faculty of Law, National University of Singapore

GIUSEPPE GUIZZI, Professore ordinario di Diritto Commerciale, Università di Roma Torvergata

HAMZA HAMEED, Legal Consultant at UNIDROIT

FRANCISCO J. LEON SANZ, Catedrático de Derecho mercantil, Universidad Autónoma de Madrid (*Pérez Llorca*)

JAVIER ARMANDO LORENTE, Abogado in Buenos Aires (*Lorente & Lopez Abogados*) - Profesor regular Adjunto de Derecho Comercial, Universidad de Buenos Aires

STEPHAN MADAUS, Professor of Law, Martin Luther Halle-Wittenberg University

FABRIZIO MAIMERI, Professore ordinario di Diritto dell'economia, Università Telematica "Guglielmo Marconi" di Roma – Avvocato in Roma

(*Maimeri Albani Ranalli – Studio Legale e Commerciale*)

MONICA MARCUCCI, Avvocato IVASS
GIORGIO MARIANI, Avvocato in Milano (*Deloitte Legal Italy*)

MARIANNA MARINI, Ricercatrice di Diritto commerciale, Università degli Studi di Roma "La Sapienza"

AURORA MARTINEZ FLOREZ, Catedrática de Derecho mercantil, Universidad Autónoma de Madrid

PIETRO MASTELLONE, Assegnista di ricerca, Università degli Studi di Roma "La Sapienza"

ANDREA GIULIA MONTELEONE, Avvocato in Roma

VIVIANA MURA, General Counsel, BU Americas Lavazza Group

ALESSANDRO NIGRO, Professore ordinario f.r. di Diritto commerciale, Università degli Studi di Roma "La Sapienza" – Avvocato in Roma (*Studio Legale Nigro*)

MICHELINA OLIVIERI MEJIA, Profesora titular de Derecho comercial, Universidad Externado de Colombia

ROCCO PALMA, Legal Officer at UNIDROIT – Diplomatico Ministero degli Affari Esteri della Repubblica Italiana

LUIS FERNANDO PALOMINO BERNAL, Abogado in Ciudad de Mexico (*Palomino, Flores, Hernandez, Abogados*)

FILIPPO PARRELLA, Ricercatore di Diritto commerciale, Università degli Studi di Perugia

ROBERTA PELEGGI, Professore associato di Diritto privato comparato, Università degli Studi di Roma “La Sapienza”

PRISCILA PEREIRA DE ANDRADE, Legal Officer at UNIDROIT

ANNA MARIA PERILLO, Avvocato in Roma (*Studio Legale Chiomenti*)

ANDRÉS RECALDE CASTELLS, Catedrático de Derecho mercantil, Universidad Autónoma de Madrid

FRANCISCO REYES VILLAMIZAR, Abogado en Bogotá (*Francisco Reyes y Asociados SAS*) - Profesor en la Universidad de Los Andes

TERESA RODRÍGUEZ DE LAS HERAS, Profesora titular de Derecho mercantil, Universidad Carlos III de Madrid

JUAN JOSÉ RODRÍGUEZ ESPITIA, Catedrático de Derecho comercial, Universidad Externado de Colombia – Abogado en Bogotá (*Rodríguez Espitia Abogados*)

DANIELE U. SANTOSUOSSO, Professore ordinario di Diritto commerciale, Università degli Studi di Roma “La Sapienza” – Avvocato in Roma (*Studio Legale Santosuosso*)

CLAUDIA SCILLETTA, Consulente in proprietà industriale

MARIANGELA SICILIANO, Avvocato, Responsabile formazione SACE

IRMA SPAGNULO, Consulente in proprietà industriale

MYRTE THYJSSEN, Legal Officer at UNIDROIT

IGNACIO TIRADO, Secretary-General at UNIDROIT - Profesor titular de Derecho Mercantil, Universidad Autónoma de Madrid

RAFFAELE TORINO, Professore ordinario di Diritto privato comparato, Università di Roma Tre – Avvocato in Roma (*Bussoletti, Nuzzo e Associati*)

MARCO TORSSELLO, Professore ordinario di Diritto privato comparato, Università degli Studi di Verona – Avvocato in Milano (*Studio Legale ArbLit – Radicati di Bronzolo, Sabatini, Benedettelli, Torsello*)

DAVIDE TURRONI, Professore associato di Diritto processuale civile, Università degli Studi di Torino

DANIELE VATTERMOLI, Professore ordinario di Diritto commerciale, Università degli Studi di Roma “La Sapienza”

ANNA VENEZIANO, Deputy Secretary-General at UNIDROIT – Professore ordinario di Diritto privato comparato, Università degli Studi di Teramo

PHILINE WEHLING, Legal Officer at UNIDROIT

MASSIMO ZACCHEO, Professore ordinario di Istituzioni di Diritto Privato, Università degli Studi di Roma “La Sapienza”

ALESSANDRO ZAMPONE, professore ordinario di Diritto della navigazione, Università degli Studi di Roma "La Sapienza" – Avvocato in Roma (*Studio Legale Adragna – Zampone*)

MARTINO ZULBERTI, Ricercatore (RTDB) di Diritto processuale civile, Università Statale di Milano