

Successioni internazionali - UE

Dott.ssa Luana Fierro

Successioni internazionali

- riguardano chi vive in un paese dell'UE che non è il suo paese di origine,
- chi possiede beni in più paesi o
- chi ha un familiare che al momento della propria morte viveva in un paese dell'UE diverso
- in questi casi si deve comprendere:
 - ✓ in quale paese dell'UE dovrà essere gestita la successione
 - ✓ la legislazione nazionale che la disciplinerà
- e le risposte possono essere identificate con riferimenti alla normativa europea sulle successioni internazionali

normativa sulle successioni

- c'è quindi una normativa europea sulle successioni,
 - che si applica a tutti i paesi dell'UE tranne il Regno Unito,
 - l'Irlanda e la Danimarca:
 - che hanno deciso di non adottarla
-
- **La normativa europea si applica solo nei casi in cui la successione è gestita da un'autorità di un paese dell'UE che non siano Regno Unito, Irlanda e Danimarca.**

Programmazione di una successione transfrontaliera

scelte

- Un sogg. può decidere per dopo la sua morte, e scegliere di applicare alla successione la legislazione del paese del quale ha la cittadinanza
- La successione viene generalmente gestita da un'autorità - spesso un tribunale o un notaio - dell'ultimo paese dell'UE in cui l'interessato ha abitato.
- Nella maggior parte dei casi, questa autorità applicherà alla successione il proprio diritto nazionale.
- ✓ la **normativa dell'UE permette di scegliere** che alla successione si applichi la legislazione del paese del quale l'interessato ha la cittadinanza, indipendentemente dal fatto che si tratti di un paese dell'UE o meno

cittadino di più paesi

- se il «de cuius » ha la **cittadinanza di più paesi**,
- egli può scegliere la legislazione di uno solo di questi
- La scelta deve esprimerla in modo esplicito e chiaro,
- in un **testamento o in una dichiarazione apposita**
- Il testamento o la dichiarazione saranno considerati validi **se rispondono ai requisiti:**
 1. del paese dell'UE in cui egli ha abitato prima di morire
 2. della legislazione del paese di cui ha la cittadinanza,se sceglie questa opzione

In quali casi le autorità possono rifiutare di applicare la scelta del titolare dei patrimoni

- La normativa europea sulle successioni non si applica in Danimarca, in Irlanda e nel Regno Unito.
- quindi se i suoi eredi decidono di affidare la successione ad un'autorità di uno di questi paesi, la scelta del «de cuius» sul diritto applicabile potrebbe non essere presa in considerazione

...in quali casi le autorità possono rifiutare di applicare la scelta del titolare dei patrimoni

- nel **contempo, i cittadini danesi, irlandesi e britannici possono beneficiare della normativa europea** e
- scegliere il diritto del paese di cui sono cittadini se la successione ha luogo in un paese dell'UE diverso dalla Danimarca, dall'Irlanda e dal Regno Unito
- L'autorità del paese europeo che gestisce la successione può **rifiutare di applicare determinate disposizioni** della legislazione del paese di cui il titolare dei patrimoni ha la cittadinanza,
- ✓ **se sono contrarie all'ordine pubblico locale**
- es.: disposizioni che determinano discriminazioni tra gli eredi,
- sulla base del sesso o del fatto che siano legittimi o naturali

perché è importante la scelta?

- la scelta identifica il diritto nazionale che sarà applicato alla successione,
 1. sia esso quello del paese dell'UE in cui il titolare dei patrimoni ha vissuto per ultimo o
 2. quello di cui ha la cittadinanza
- essa disciplinerà la successione di tutto l'asse ereditario,
- a prescindere dall'ubicazione dei beni e dal fatto che si tratti di beni immobili (es. casa) o mobili (es. macchina, conto corrente)

Il diritto scelto...

...esso stabilirà i beneficiari della successione: es. il coniuge/partner, i figli, i genitori

- se è possibile diseredare un familiare
- se alcune parti del patrimonio sono riservate a determinate persone (es. ai figli)
- se eventuali donazioni effettuate in vita debbano essere reintegrate nell'asse ereditario prima della sua trasmissione agli eredi
- la trasmissione della proprietà del patrimonio agli eredi
- i poteri degli eredi, degli esecutori testamentari e degli amministratori del patrimonio, incluse le condizioni di vendita della proprietà per pagare eventuali creditori
- chi è responsabile di eventuali debiti lasciati
- come il patrimonio va suddiviso tra gli eredi