

## Continuità generazionale

Preservare il valore  
delle aziende familiari

La **continuità generazionale** rappresenta spesso una sfida ambiziosa; si tratta di una necessità logica in tutti i sistemi organizzativi che deve essere pianificata per tempo e gestita attentamente.

Questo tema deve essere affrontato con **strumenti adeguati** per gestire la successione imprenditoriale come una **fase di sviluppo dell'impresa**, per ampliare ulteriormente il **know-how** aziendale, per spingere **l'innovazione** e rivitalizzare la propria **strategia**.

Da un punto di vista familiare, invece, la continuità generazionale deve garantire che i **valori etici e morali** della famiglia siano perpetuati nel tempo al fine di assicurare la creazione di **valore di lungo termine**.



In virtù dell'esperienza maturata nei contesti più diversi, **Deloitte Private sviluppa progetti di collaborazione** che si fondano sulle reali esigenze espresse dai clienti, **creando per loro soluzioni su misura** in base alle loro dimensioni e alla loro storia.


Partendo dall'ascolto dei bisogni, Deloitte Private affianca l'imprenditore posizionandosi come **Trusted Business Advisor**.


In tale contesto, è in grado di fornire soluzioni multidisciplinari per:


- Le imprese familiari e gli imprenditori
- I Family Office e gli investitori privati
- Le Piccole e Medie Imprese quotate e non quotate
- I Private Equity, nella gestione del portafoglio investimenti in PMI
- Le micro-imprese e start-up


# I bisogni del segmento Private


I principali bisogni delle aziende e delle famiglie italiane che si apprestano ad affrontare un passaggio generazionale sono:


 **Evitare conflitti nella scelta del successore e gestire le aspettative dei membri della famiglia**, promuovendo un dialogo costruttivo tra le diverse generazioni.

 **Preservare il patrimonio di famiglia** per assicurare la sostenibilità del business nel passaggio alla nuova generazione di azionisti e membri familiari evitando la frammentazione della proprietà.


 **Individuare percorsi di pianificazione patrimoniale** dal punto di vista fiscale, legale e finanziario.

 **Adattare l'Organizzazione e tutti i principali stakeholders** alle nuove idee e approcci portati dalla nuova generazione.

 **Preparare e formare le nuove generazioni** al passaggio generazionale.

 **Definire una struttura organizzativa allineata agli obiettivi strategici** e con essa una squadra di leader pronta ad affrontare le transizioni del futuro.

 **Organizzare un piano di successione armonico** definendo una strategia di pianificazione patrimoniale (successione ereditaria) per assicurare l'ordinato trasferimento della proprietà.

 **Promuovere un modello di corporate governance moderno** che promuova l'eccellenza più dell'appartenenza familiare

# L'approccio di Deloitte

Deloitte offre una vasta gamma di servizi per assistere il cliente nella gestione del passaggio generazionale attraverso i seguenti servizi:

- **Mappatura dei beni aziendali e del patrimonio** dell'imprenditore e/o della sua famiglia e rendicontazione periodica con specifici tool.
- **Studio delle migliori soluzioni in ambito fiscale**, legale e finanziario per preservare il valore dell'azienda e del patrimonio e identificazione dei relativi rischi.
- **Supporto nell'identificazione della mission e dei valori della famiglia** tramite l'analisi delle attitudini e delle competenze dei relativi membri.
- **Next Generation Academy dedicate a fornire coaching e tutorship alle nuove generazioni**, per prepararle alle future responsabilità.
- **Analisi della struttura aziendale attuale per definire scenari organizzativi futuri e obiettivi a lungo termine**, ed assicurare un livello di leadership adeguato alle sfide future.
- **Assistenza nella pianificazione del passaggio generazionale**, al fine di garantire un'equilibrata gestione della governance familiare attraverso operazioni straordinarie.
- **Affiancamento nella ricerca di partner industriali e finanziari** anche tramite la messa a disposizione di strumenti di networking.
- **Analisi economico-patrimoniale e finanziaria** nell'ambito di una potenziale apertura del capitale a soci esterni.
- **Supporto alla proprietà nella comunicazione e gestione degli incarichi**, per prevenire controversie interne e supportare l'azienda nella gestione del cambiamento.

- **Assistenza legale** connessa alla revisione dell'assetto proprietario, con particolare riferimento alla stipula di patti di famiglia, alla creazione di holding e di trust e altri istituti giuridici adeguati.
- **Studio delle migliori soluzioni in ambito fiscale per preservare il valore dell'azienda e del patrimonio artistico e immobiliare** nelle diverse fasi del passaggio generazionale.

## Contatti

Per maggiori informazioni vi invitiamo a contattare **Deloitte Private Team**  
[private@deloitte.it](mailto:private@deloitte.it)



**Ernesto Lanzillo**  
DCM Deloitte Private Leader  
+39 02 833 22 253  
+39 335 56 38 158  
[elanzillo@deloitte.it](mailto:elanzillo@deloitte.it)



**Andrea De Nardis**  
Responsabile Solution Area  
"Continuità generazionale"  
+39 39 02 833 24 356  
+39 348 5235 116  
[adenardis@deloitte.it](mailto:adenardis@deloitte.it)



**Carmine Perna**  
Responsabile Solution Area  
"Continuità generazionale"  
+39 39 06 482 97 026  
+39 334 6942 074  
[cperna@deloitte.it](mailto:cperna@deloitte.it)



**Emanuele Aldiri**  
Responsabile Solution Area  
"Continuità generazionale"  
+39 02 833 25 733  
+39 345 9700 365  
[ealdiri@deloitte.it](mailto:ealdiri@deloitte.it)

La presente pubblicazione contiene informazioni di carattere generale, Deloitte Touche Tohmatsu Limited, le sue member firm e le entità a esse correlate (il "Network Deloitte") non intendono fornire attraverso questa pubblicazione consulenza o servizi professionali. Prima di prendere decisioni o adottare iniziative che possano incidere sui risultati aziendali, si consiglia di rivolgersi a un consulente per un parere professionale qualificato. Nessuna delle entità del network Deloitte è da ritenersi responsabile per eventuali perdite subite da chiunque utilizzi o faccia affidamento su questa pubblicazione.

Il nome Deloitte si riferisce a una o più delle seguenti entità: Deloitte Touche Tohmatsu Limited, una società inglese a responsabilità limitata ("DTTL"), le member firm aderenti al suo network e le entità a esse correlate. DTTL e ciascuna delle sue member firm sono entità giuridicamente separate e indipendenti tra loro. DTTL (denominata anche "Deloitte Global") non fornisce servizi ai clienti. Si invita a leggere l'informativa completa relativa alla descrizione della struttura legale di Deloitte Touche Tohmatsu Limited e delle sue member firm all'indirizzo

[www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about)  
©2024 Deloitte Italy S.p.A. S.B.  
Deloitte Creative Team - Italia | SG.026.24