

Master in Fund Raising

Esempio di testamento

Il signor Carlo è vedovo ed ha un solo figlio, Giorgio, avviato libero professionista, al quale ha già donato la casa dove abita.

Il signor Giorgio da parecchi anni svolge attività di volontariato e vorrebbe lasciare per testamento la somma di euro 50.000 all'associazione Alfa che offre assistenza a persone in difficoltà. Vorrebbe avere la garanzia che quella somma sia impiegata almeno per la metà per la ristrutturazione dell'alloggio dell'associazione in Forlì, via dei Volontari n. 3 e per il residuo per le attività statutarie dell'associazione.

A tal fine, chiede una consulenza per redigere un valido testamento olografo e precisa che in precedenza ha già redatto un altro testamento olografo che ritiene ormai superato.

Commento

Occorre valutare se il lascito all'associazione rientri nella cd. quota disponibile cioè nella parte del patrimonio di cui il testatore può liberamente disporre senza intaccare la cd. legittima riservata ai più stretti congiunti (coniuge, figli, ascendenti). Poiché il testatore è vedovo ed ha un solo figlio la quota disponibile è pari alla metà del valore del suo patrimonio. Dalle informazioni ricevute si può desumere che il lascito testamentario rientri nella disponibile, avendo il testatore già donato al figlio la casa dove lo stesso abita; la donazione è considerata un anticipo di eredità e va imputata alla quota di legittima spettante al figlio.

Al fine di assicurare al testatore l'effettiva destinazione della somma lasciata per lo scopo dallo stesso indicato, sarà apposto al legato un onere che comporta per l'associazione un'obbligazione di utilizzare la somma per tale scopo, con la possibilità per qualsiasi soggetto interessato di agire per la realizzazione dell'onere.

Si consiglierà al testatore di redigere un testamento olografo, scritto interamente di suo pugno, e consegnato in originale ad un rappresentante dell'associazione che lo conserverà, per poi presentarlo ad un notaio per la pubblicazione, una volta che sarà aperta la successione a seguito del decesso del signor Carlo. Avendo il testatore già redatto un precedente testamento olografo, è opportuno prevedere una revoca espressa del precedente testamento.

Testamento olografo

Io sottoscritto, Carlo (nome e cognome), nel pieno possesso delle mie facoltà mentali, redigo il presente testamento olografo.

Revoco ogni precedente disposizione testamentaria.

Lego all'associazione Alfa, con sede in Forlì, via... la somma di euro 50.000,00 (cinquantamila) con l'onere di impiegarla almeno per la metà per la ristrutturazione dell'alloggio dell'associazione sito in Forlì, via dei Volontari n. 3; la parte residua dovrà essere utilizzata per le attività statutarie dell'associazione.

Forlì, 8 settembre 2011

Firma: Carlo (nome e cognome)