INESEM

BUSINESS SCHOOL

Curso Experto en Herencias y Testamentos

+ Información Gratis

titulación de formación continua bonificada expedida por el instituto europeo de estudios empresariales

Curso Experto en Herencias y Testamentos

duración total: 350 horas ***horas teleformación:*** 175 horas

precio: 0 € *

modalidad: Online

* hasta 100 % bonificable para trabajadores.

descripción

El Derecho de Sucesiones es aquella parte del Derecho Privado que regula la sucesión hereditaria y por ende, las relaciones jurídicas del causante mediante la distribución de la herencia ya sea por sucesión testada o intestada. El Experto en Herencias y Testamentos, se enfoca al ámbito práctico debido a la demanda de profesionales especializados en derecho sucesorio con conocimientos tributarios de cara a las liquidaciones hereditarias. Destaca de esta formación, el conocer aspectos esenciales de la gestión testamentaria y figuras como heredero o legatario de cara a la correcta distribución y orden de reparto de la herencia, teniendo en cuenta los posibles bienes existentes en la sociedad de gananciales o de carácter privativo.

+ Información Gratis

a quién va dirigido

Todos aquellos trabajadores y profesionales en activo que deseen adquirir o perfeccionar sus conocimientos técnicos en este área.

objetivos

- Analizar los aspectos generales y específicos de la sociedad de gananciales.
- Dotar al alumnado de los elementos necesarios que se requieren para comprender la materia sucesoria.
- Facilitar la identificación de las figuras claves en el ámbito del reparto de la herencia como usufructo, legado o heredero forzoso.
- Conocer las reglas básicas de toda sucesión testada en base a los distintos tipos de testamentos.
- Establecer los pasos a seguir en la distribución de la masa hereditaria.
- Atender a distintos supuestos prácticos de cara a la liquidación de la herencia.

para qué te prepara

El Experto en Herencias y Testamentos, está orientado a adquirir los conocimientos y herramientas indispensables centrados en la administración del caudal hereditario y la fiscalidad de la herencia, con conocimiento de los aspectos esenciales del régimen de gananciales y el carácter privativo o no de los bienes, para una correcta disposición de la sucesión testada que incide directamente en la liquidación de los distintos impuestos, incluido el impuesto sobre el patrimonio.

salidas laborales

- Experto en asesoramiento legal del reparto del caudal hereditario.
- Experto en administración y gestión de la herencia.
- Abogado especializado en el ámbito del derecho sucesorio como parte del derecho civil privado.
- Asesor fiscal en la liquidación de haber hereditario y la gestión del patrimonio.
- Experto en la liquidación de la sociedad de gananciales y posterior reparto de la herencia.

+ Información Gratis

titulación

Una vez finalizado el curso, el alumno recibirá por parte de INESEM vía correo postal, la Titulación Oficial que acredita el haber superado con éxito todas las pruebas de conocimientos propuestas en el mismo.

Esta titulación incluirá el nombre del curso/máster, la duración del mismo, el nombre y DNI del alumno, el nivel de aprovechamiento que acredita que el alumno superó las pruebas propuestas, las firmas del profesor y Director del centro, y los sellos de la instituciones que avalan la formación recibida (Instituto Europeo de Estudios Empresariales).

INSTITUTO EUROPEO DE ESTUDIOS EMPRESARIALES

como centro de Formación acreditado para la impartición a nivel nacional de formación
EXPIDE LA SIGUIENTE TITULACIÓN

NOMBRE DEL ALUMNO/A

con D.N.I. XXXXXXXX ha superado los estudios correspondientes de

Nombre de la Acción Formativa

de XXX horas, perteneciente al Plan de Formación INESEM en la convocatoria de XXXX
Y para que surta los efectos pertinentes queda registrado con número de expediente XXXX- XXXX-XXXX-XXXXXX

Con una calificación de SOBRESALIENTE

Y para que conste expido la presente TITULACIÓN en
Granada, a (día) de (mes) de (año)

La direccion General

MARIA MORENO HIDALGO

Sello

Firma del alumno/a

NOMBRE DEL ALUMNO/A

forma de bonificación

- Mediante descuento directo en el TC1, a cargo de los seguros sociales que la empresa paga cada mes a la Seguridad Social.

metodología

El alumno comienza su andadura en INESEM a través del Campus Virtual. Con nuestra metodología de aprendizaje online, el alumno debe avanzar a lo largo de las unidades didácticas del itinerario formativo, así como realizar las actividades y autoevaluaciones correspondientes. Al final del itinerario, el alumno se encontrará con el examen final, debiendo contestar correctamente un mínimo del 75% de las cuestiones planteadas para poder obtener el título.

Nuestro equipo docente y un tutor especializado harán un seguimiento exhaustivo, evaluando todos los progresos del alumno así como estableciendo una línea abierta para la resolución de consultas.

El alumno dispone de un espacio donde gestionar todos sus trámites administrativos, la Secretaría Virtual, y de un lugar de encuentro, Comunidad INESEM, donde fomentar su proceso de aprendizaje que enriquecerá su desarrollo profesional.

materiales didácticos

- Manual teórico 'Impuesto sobre el Patrimonio'
- Manual teórico 'Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones'
- Manual teórico 'Liquidación de la Sociedad de Gananciales'
- Manual teórico 'Gestión Testamentaria'

profesorado y servicio de tutorías

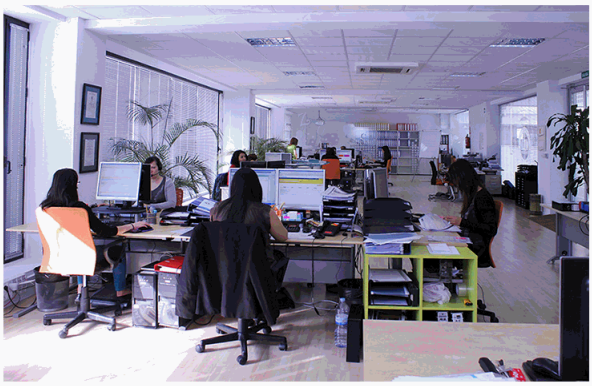
Nuestro equipo docente estará a su disposición para resolver cualquier consulta o ampliación de contenido que pueda necesitar relacionado con el curso. Podrá ponerse en contacto con nosotros a través de la propia plataforma o Chat, Email o Teléfono, en el horario que aparece en un documento denominado “Guía del Alumno” entregado junto al resto de materiales de estudio. Contamos con una extensa plantilla de profesores especializados en las distintas áreas formativas, con una amplia experiencia en el ámbito docente.

El alumno podrá contactar con los profesores y formular todo tipo de dudas y consultas, así como solicitar información complementaria, fuentes bibliográficas y asesoramiento profesional. Podrá hacerlo de las siguientes formas:

- **Por e-mail**: El alumno podrá enviar sus dudas y consultas a cualquier hora y obtendrá respuesta en un plazo máximo de 48 horas.

- **Por teléfono**: Existe un horario para las tutorías telefónicas, dentro del cual el alumno podrá hablar directamente con su tutor.

- **A través del Campus Virtual**: El alumno/a puede contactar y enviar sus consultas a través del mismo, pudiendo tener acceso a Secretaría, agilizando cualquier proceso administrativo así como disponer de toda su documentación



plazo de finalización

El alumno cuenta con un período máximo de tiempo para la finalización del curso, que dependerá de la misma duración del curso. Existe por tanto un calendario formativo con una fecha de inicio y una fecha de fin.

campus virtual online

especialmente dirigido a los alumnos matriculados en cursos de modalidad online, el campus virtual de inesem ofrece contenidos multimedia de alta calidad y ejercicios interactivos.

comunidad

servicio gratuito que permitirá al alumno formar parte de una extensa comunidad virtual que ya disfruta de múltiples ventajas: becas, descuentos y promociones en formación, viajes al extranjero para aprender idiomas...

revista digital

el alumno podrá descargar artículos sobre e-learning, publicaciones sobre formación a distancia, artículos de opinión, noticias sobre convocatorias de oposiciones, concursos públicos de la administración, ferias sobre formación, etc.

secretaría

Este sistema comunica al alumno directamente con nuestros asistentes, agilizando todo el proceso de matriculación, envío de documentación y solución de cualquier incidencia.

Además, a través de nuestro gestor documental, el alumno puede disponer de todos sus documentos, controlar las fechas de envío, finalización de sus acciones formativas y todo lo relacionado con la parte administrativa de sus cursos, teniendo la posibilidad de realizar un seguimiento personal de todos sus trámites con INESEM

+ Información Gratis

programa formativo

MÓDULO 1. LIQUIDACIÓN DE LA SOCIEDAD DE GANANCIALES

UNIDAD DIDÁCTICA 1. INTRODUCCIÓN A LA SOCIEDAD DE GANANCIALES

1.Introducción a la sociedad de gananciales
2.¿Qué es la Sociedad de Gananciales?
  1.- Características
  2.- Nacimiento y Extinción
  3.- Bienes Considerados Gananciales
3.Cargas y Obligaciones de la Sociedad de Gananciales
4.Administración de los Cónyuges de la Sociedad
5.Disponibilidad de los Bienes Gananciales
6.Liquidación de Bienes Gananciales
  1.- Liquidación vs Disolución

UNIDAD DIDÁCTICA 2. BIENES GANANCIALES Y BIENES PRIVATIVOS

1.Introducción a los bienes gananciales y bienes privativos
2.Bienes Privativos
  1.- Principales Bienes Privativos de la Sociedad de Gananciales
  2.- Bienes Privativos tras la disolución del Matrimonio
3.Contratos de Sociedad de Gananciales
  1.- ¿Quién puede llevar a cabo un contrato?
  2.- Características Legales del Contrato
  3.- Clasificación de los contratos
  4.- Capitulación Matrimonial
  5.- Casos Específicos de los Bienes Privativos
4.Bienes Gananciales
  1.- Bienes Gananciales en la Disolución de Sociedades
5.Diferencias entre los Bienes Privativos y Gananciales
  1.- Ganancias equitativas
  2.- Dinero Ganancial para Adquirir Bienes Privativos
  3.- Dinero Ganancial para adquirir Bienes Privativos a Plazos o con Hipoteca
6.Ejercicio Resuelto. La titularidad de los bienes

UNIDAD DIDÁCTICA 3. EL INVENTARIO DE LA SOCIEDAD DE GANANCIALES

1.Introducción al inventario de bienes en la sociedad de gananciales
2.Características del Inventario
3.Normativa Aplicable a la Formación del Inventario
4.Elaboración del Inventario
  1.- Activo
  2.- Pasivo
5.Modelo solicitud de formación de inventario

UNIDAD DIDÁCTICA 4. PROCEDIMIENTO DE LIQUIDACIÓN DE LA SOCIEDAD DE GANANCIALES

1.Liquidación de Sociedades Gananciales
2.Aspectos Generales del Procedimiento de Liquidación
3.Fases de la Liquidación
4.Supuestos prácticos específicos en la Liquidación
5.Vídeo tutorial. La liquidación de la vivienda familiar

UNIDAD DIDÁCTICA 5. EJECUCIÓN SOBRE BIENES GANANCIALES

1.Introducción a la ejecución sobre bienes gananciales
2.Embargo de Bienes Trabados con Deudas Surgidas durante la Sociedad de Gananciales
  1.- Deuda Privativa, donde se han trabado Bienes Privativos del Cónyuge Deudor

+ Información Gratis

2.- La deuda Privativa se han Trabado los bienes Privativos del Otro Cónyuge
3.- La Deuda Privativa, donde se han Embargado los Bienes
4.- La Deuda es Ganancial y se han Trabado Bienes Gananciales
5.- La Deuda Ganancial y se traban Bienes Privativos del Cónyuge no Deudor
6.- La Deuda Ganancial y se Traban Bienes Privativos del Cónyuge Deudor

3.Embargo de Bienes Trabado con Deudas Surgidas en Disolución de la Sociedad de Gananciales
1.- Sociedad Disuelta, Pendiente de Liquidar
2.- Sociedad Disuelta y Liquidada
3.- Deudas anteriores al nacimiento de la sociedad de gananciales

MÓDULO 2. GESTIÓN TESTAMENTARIA

UNIDAD DIDÁCTICA 1. CRITERIOS BÁSICOS DE LA GESTIÓN TESTAMENTARIA

1.Conceptos generales del Derecho de sucesiones
2.Presupuestos de la sucesión
3.La capacidad para suceder
1.- Aceptación de la herencia
2.- La repudiación de la herencia
3.- El beneficio de inventario

UNIDAD DIDÁCTICA 2. SUCESIÓN TESTAMENTARIA Y ABINTESTATO

1.Los sujetos intervinientes en la sucesión
1.- Conceptos básicos sobre los sujetos que intervienen en la relación sucesoria
2.- Heredero y legatario
3.- De la capacidad para suceder por testamento o sin él
4.- El usufructo
2.Sucesión intestada o abintestato
1.- Principios de sucesión intestada
2.- Derecho común: orden de sucesión
3.Sucesión testamentaria: El testamento
4.La institución de heredero y de legatario
5.Sustituciones hereditarias
1.- La sustitución fideicomisaria

UNIDAD DIDÁCTICA 3. EL CÁLCULO DE LA LEGÍTIMA

1.La legítima. El límite de la voluntad del testador
1.- Legítima de los descendientes
2.- Legítima de los ascendientes
3.- Legítima del cónyuge viudo
4.- Preterición y desheredación
2.La legítima amplia: La mejora
3.Cálculo: fijación de la legítima
4.Video tutorial: Cálculo de la legítima

UNIDAD DIDÁCTICA 4. ETAPAS DE LA ADQUISICIÓN DE LA HERENCIA

1.Las diferentes etapas para la adquisición de la herencia
1.- Apertura de la sucesión
2.- Vocación hereditaria
3.- Delación de la herencia
4.- Adquisición de la herencia
5.- Aceptación y Repudiación de la herencia
6.- Plazos para aceptar o repudiar la herencia
7.- Del beneficio de inventario y del derecho a deliberar
2.Video tutorial: Renuncia a la herencia y Beneficio de Inventario

UNIDAD DIDÁCTICA 5. DIVSIÓN Y PARTICIÓN DE LA HERENCIA

1.Ley de Enjuiciamiento Civil

+ Información Gratis

2.Partición hereditaria: tipologías
3.División judicial de patrimonios: división de la herencia
1.- Documentación: ejemplos de formatos
4.Partición: cuaderno particional y requerimientos
5.Valoración de la herencia
1.- Bienes inmuebles
2.- Bienes muebles
3.- Informe de tasación
6.Trámites post-valoración
7.La partición y sus efectos: el Código Civil
8.La colación
9.Video tutorial: Confección del cuaderno particional

UNIDAD DIDÁCTICA 6. LOS PROCEDIMIENTOS DE INTERVENCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DEL CAUDAL HEREDITARIO

1.Intervención del caudal: objetivos a cumplir
2.Administración del caudal hereditario: la figura del administrador

UNIDAD DIDÁCTICA 7. TRIBUTACIÓN EN DERECHO DE SUCESIONES

1.Repercusiones fiscales de la partición
2.Impuestos aplicados a la aceptación de la herencia
1.- Impuesto de Sucesiones y Donaciones
2.- Impuesto sobre el incremento de valor de terrenos de naturaleza urbana

UNIDAD DIDÁCTICA 8. SUCESIÓN DE EMPRESAS FAMILIARES

1.Las figuras testamentarias en la sucesión de la empresa familiar
2.Consideraciones generales sobre la sucesión en empresas familiares
1.- Aspectos formales
3.La conservación de la empresa y el interés familiar
4.La legítima y el cobro de los derechos

UNIDAD DIDÁCTICA 9. MODELOS TESTAMENTARIOS

1.Modelos sobre sucesión testamentaria
1.- Modelo testamento abierto notarial
2.- Modelo testamento ológrafo
3.- Modelo testamento cerrado
2.El expediente de testamentaría
1.- Trámites y pasos que seguir en el proceso de testamentaría
2.- Preguntas frecuentes sobre el expediente de testamentaría
3.El juicio de testamentaría
4.Los ruegos testamentarios
5.Interpretación, ineficacia y revocación de testamentos

MÓDULO 3. IMPUESTO SOBRE SUCESIONES Y DONACIONES (ISD)

UNIDAD DIDÁCTICA 1. EL IMPUESTO SOBRE SUCESIONES Y DONACIONES: NATURALEZA, OBJETO Y ÁMBITO DE APLICACIÓN

1.Normativa aplicable a las sucesiones y donaciones en España
2.Naturaleza y objeto del ISD
3.Ámbito territorial del Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones
1.- Territorio Común y Comunidades Autónomas
2.- Regímenes forales
3.- Convenios Internacionales
4.- Determinación de la Hacienda Territorial competente para la exacción del Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones
5.- Ejercicios prácticos resueltos. Hacienda territorial competente

UNIDAD DIDÁCTICA 2. SUCESIONES

+ Información Gratis

1.Hecho imponible en la sucesión hereditaria
2.Sujeto pasivo y responsables
3.Base imponible en el impuesto sobre sucesiones
1.- Bienes que integran el caudal relicto
2.- Deducciones aplicables
3.- Derechos de usufructo, uso y habitación
4.Base liquidable en el impuesto sobre sucesiones
1.- Reducciones estatales
2.- Reducciones autonómicas
5.Deuda tributaria
1.- Tipo de gravamen aplicable
2.- Cuota tributaria
6.Ejercicio práctico resuelto. Reducciones en el Impuesto sobre Sucesiones

UNIDAD DIDÁCTICA 3. DONACIONES

1.Hecho imponible en la donación
1.- Adquisición de bienes y derechos por donación
2.- Adquisición de bienes y derechos por cualquier otro negocio a título gratuito ínter vivos
2.Sujeto pasivo
3.Base imponible en el impuesto sobre donaciones
1.- Valor real de los bienes donados
2.- Cargas deducibles
3.- Deudas deducibles
4.- Donaciones de bienes de la sociedad conyugal
5.- Comprobación de valores
4.Base liquidable en el impuesto sobre donaciones
1.- Reducciones estatales
2.- Reducciones autonómicas y forales
5.Tipo de gravamen y cuota íntegra
6.La deuda tributaria: cuota tributaria y cuota líquida
1.- Determinación de la deuda tributaria en la legislación estatal
2.- Determinación de la deuda tributaria en las comunidades autónomas
3.- La deuda tributaria en los territorios forales
7.Devengo en la modalidad de donaciones
8.Acumulación de donaciones
1.- Ejercicio práctico resuelto. Acumulación de donaciones
9.Ejercicios prácticos resueltos. Cómo liquida el Impuesto de Donaciones

UNIDAD DIDÁCTICA 4. SEGUROS DE VIDA

1.Hecho imponible
2.Base imponible
3.Base liquidable
4.Cuota tributaria
5.Video tutorial. Tributación de los seguros de vida en el Impuesto de Sucesiones

UNIDAD DIDÁCTICA 5. GESTIÓN DEL IMPUESTO SOBRE SUCESIONES Y DONACIONES

1.Cuestiones generales a la gestión del impuesto
2.Régimen de presentación de documentos
1.- Documentos a presentar
2.- Plazo de presentación
3.- Tramitación
4.- Pago del Impuesto, aplazamiento y fraccionamiento
3.Régimen de autoliquidación
4.Ejercicio práctico resuelto. Cómo rellenar el modelo de sucesiones
5.Ejercicio práctico resuelto. Cómo rellenar el modelo de donaciones

+ Información Gratis

MÓDULO 4. IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO

UNIDAD DIDÁCTICA 1. CUESTIONES GENERALES DEL IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO

1.Impuesto sobre el Patrimonio: Introducción
2.Cuestiones generales
    1.- Naturaleza y hecho imponible
    2.- Ámbito territorial
    3.- Devengo del Impuesto sobre el Patrimonio
    4.- Sujeto pasivo del Impuesto sobre el Patrimonio
3.Exenciones
4.Titularidad de los elementos patrimoniales

UNIDAD DIDÁCTICA 2. LIQUIDACIÓN Y GESTIÓN DEL IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO

1.Esquema de liquidación del Impuesto sobre el Patrimonio
2.Videotutorial: Fase 1ª. Determinación de la base imponible (patrimonio neto)
    1.- Reglas específicas de valoración de los bienes y derechos
    2.- Videotutorial: Valoración acciones en el IP
    3.- Cargas y deudas deducibles
    4.- Patrimonio Neto (base imponible)
3.Fase 2ª. Determinación de la base liquidable
4.Fase 3ª. Determinación de la cuota íntegra
    1.- Regla General
    2.- Regla especial: bienes y derechos exentos con progresividad
5.Fase 4ª. Determinación de la cuota resultante
    1.- Reducción por límite conjunto con el IRPF
    2.- Deducción por impuestos satisfechos en el extranjero
    3.- Bonificación de la cuota en Ceuta y Melilla
    4.- Bonificaciones autonómicas
6.Gestión del Impuesto

+ Información Gratis