

## Parcours successions 6 jours : la pratique courante des successions de A à Z

Niveau : Pratique courante

Durée : 6,0 jour(s) soit 42,0 heure(s)

### Public concerné :

Collaborateur désirant acquérir de l'autonomie dans la gestion civile et fiscale des dossiers de succession courants y compris la rédaction des actes

### Objectifs pédagogiques :

À la fin de la formation le bénéficiaire sera capable de :

- Analyser la situation personnelle et patrimoniale du défunt pour en tirer les conséquences
- Comprendre l'incidence des libéralités sur le règlement civil et fiscal de la succession
- Appliquer et articuler les règles civiles et fiscales à bon escient
- Comprendre la fonction et la finalité de chaque acte
- Préparer et rédiger tous les actes de succession : procès verbal d'ouverture du testament; notoriété et l'inventaire; consentement à exécution et la déclaration d'option; dépôt de l'envoi en possession et la délivrance de legs; attestation immobilière et le certificat de propriété; déclaration de succession.

### Contenu :

#### PARTIE 1 : Situation personnelle du défunt : analyse et rédaction des actes

##### La dévolution légale en l'absence de conjoint

- Principe : les ordres et les degrés
- Correctifs : la représentation et la division par branche
- Cas de l'adoption
- Succession vacante

##### Droits du conjoint survivant

- Analyse de son régime matrimonial
- Droits légaux
- Vocation successorale légale du conjoint : droits en pleine propriété, droits en usufruit, droit temporaire, droit viager
- Donation entre époux :

##### Dévolution testamentaire

- Diverses formes de testament et leurs formalités spécifiques
- Analyse de son contenu : bénéficiaire, exécution du testament
- Qualification du legs : Ses incidences sur les formalités : Quid de l'envoi en possession ?

## Rédaction des actes

- Le procès verbal d'ouverture du testament
- La notoriété et l'inventaire
- Le dépôt de l'envoi en possession

## PARTIE 2 : Situation patrimoniale du défunt : analyse et rédaction des actes

### Consistance du patrimoine

- Incidence de la situation matrimoniale du défunt sur la qualification des biens
- Evaluation

### Analyse et incidence des donations entre vifs consenties par le défunt

- Analyse des différentes libéralités
- Don manuel
- Donation entre vifs
- Donation partage
- Qualification de la donation consentie par le défunt : donation hors parts et en avance de parts
- Incidences des libéralités sur le règlement de succession : rapports et réduction

## Rédaction des actes

- L'inventaire (prise et clôture)
- Le consentement à exécution et la déclaration d'option
- L'attestation immobilière et le certificat de propriété
- La délivrance de legs

## PARTIE 3 : La déclaration de succession

### Grands principes de la déclaration de succession

- Finalité de la déclaration de succession
- Délai, service compétent, justificatifs, signataires
- Sanctions

### Rappel de la dévolution successorale et ses conséquences sur la déclaration de succession

- En l'absence d'un conjoint
- En présence du conjoint : l'incidence du régime matrimonial

### Rédaction de l'exposé préalable

- Sa fonction et son contenu
- Exercices de rédaction : Rappel fiscal des donations, assurance vie, ...

### Déclaration de succession en l'absence de conjoint

- Règles d'établissement de la masse active : biens à déclarer, évaluation, forfait mobilier
- Passif déductible : condition de déductibilité, les frais d'obsèques
- Rappel fiscal
- Assurance vie
- Calcul des droits : abattement et tarif, paiement différé, paiement fractionné

## Déclaration de succession en présence d'un conjoint

- Liquidation simple du régime matrimonial (séparation de biens et communauté)
- Droits légaux, droit viager
- Libéralités à cause de mort adressées au conjoint

## Prérequis

Aucun prérequis exigé, toutefois des connaissances en constitution des dossiers de succession (ouverture de dossier et demande de pièces préalables) et avoir suivi des stages de « découverte » ou avoir suivi le cursus assistant clerc sont conseillées et vous permettront de suivre cette formation plus confortablement.

Nous vous invitons à réaliser le quiz de positionnement pour tester vos connaissances.

## Modalités d'exécution

Formation en présentiel ou Visioformation

## Modalités pédagogiques

Type de formation : inter, intra ou commandé

L'animation pédagogique permet de susciter l'engagement des stagiaires et de favoriser l'interactivité avec le formateur

Animation pédagogique ponctuée de questions/réponses entre les stagiaires et le formateur

Mise en oeuvre pédagogique par des exemples pratiques et des mises en situation professionnelles illustrant la théorie

Un support de formation est mis à disposition de chaque stagiaire préalablement à la formation de manière dématérialisée

## Modalités Techniques

En présentiel : salle de formation adaptée avec tableaux et vidéoprojecteur ; respect des règles sanitaires et de sécurité d'accueil du public

En visioformation : plateforme de visioconférence adaptée à l'animation pédagogique (interactions orales ou écrites, partage d'écrans et de documents en direct) ; accompagnement technique possible par assistance téléphonique pour la première connexion et la découverte environnementale de la plateforme

## Modalités d'encadrement

Inafon s'assure préalablement à la formation que le formateur dispose des qualités pédagogiques et des compétences techniques d'expertise nécessaires pour dispenser la formation

## Modalités de suivi et appréciation des résultats

---

Emargement par les stagiaires participants et l'intervenant Feuille d'émargement signée en présentiel ou électroniquement (régularisée par l'édition du rapport des connexions à la plateforme de visioconférence)

Evaluation à chaud à l'issue de la formation :

Un quiz en ligne est adressé à chaque stagiaire afin de lui permettre d'évaluer ses connaissances et compétences acquises au cours de la formation. Les résultats de l'évaluation restent confidentiels pour chaque stagiaire ;

Un questionnaire en ligne de satisfaction de fin de formation est adressé à chaque stagiaire (enquête mesurant la qualité organisationnelle et pédagogique de la formation).

## Remise d'une attestation

---

Une attestation de présence et un certificat de réalisation de formation sont remis à chaque stagiaire à l'issue de la formation