

Familles recomposées et droits du survivant : savoir liquider civilement et fiscalement pour anticiper (Atelier CRIDON)

Niveau : Pratique courante

Durée : 1,0 jour(s) soit 7,0 heure(s)

Public concerné :

Notaires et collaborateurs

Compétences pédagogiques :

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

- Savoir déterminer les droits légaux du conjoint survivant
- Savoir imputer les libéralités entre vifs et à cause de mort, notamment au profit du conjoint survivant
- Résolution de cas pratiques

Contenu :

I. Le survivant non marié : partenaire ou concubin

- des droits légaux minimes ou inexistants
- libéralités en usufruit : difficultés liquidatives
- comment concilier les droits du survivant et ceux des héritiers réservataires

II. Le conjoint survivant

- comment calculer ses droits légaux en propriété ?
- l'application du droit viager au logement
- le traitement des libéralités consenties au conjoint survivant
 - les différentes libéralités à cause de mort : pour une meilleure rédaction
 - le traitement des libéralités : la combinaison des quotités disponibles
- l'autre modalité de protection : préciputs et attributions de communauté
 - liquidation de la succession en présence d'un avantage matrimonial

Prérequis :

Connaissances solides en liquidation des successions

Modalités pédagogiques :

exposé des règles liquidatives et rappel des principes

Propos illustrés de jurisprudences récentes

Progression pédagogique (des règles de base aux cas les plus complexes)

Page 1 sur 2

Association INAFON – 16, Rue Etienne Marcel – 75002 Paris créée le 25 février 1972, n°existence : 11750094675 (cet enregistrement ne vaut pas agrément de l'Etat) – Siret : 30838863600174 – TVA Intracommunautaire : FR 96308388636

 **DELEGATION LYON** : 58, Boulevard des Belges 69006 LYON

Tél. +33 4 78 93 66 10– Fax : +33 4 78 94 90 55– Courriel : lyon@inafon.fr – Site : <https://www.inafon.fr>

Cas pratiques chiffrés avec corrections

Support visuel interactif accompagné de documents de travail

Modalités techniques :

Salle de formation adaptée avec tableau et/ou paperboard et vidéoprojecteur.

Un support de formation est remis au stagiaire.

Modalités d'exécution :

Formation présentielle