

## Famille

### INFORMATIONS

#### CODE PRODUIT

DPF128B

#### PUBLIC CONCERNÉ

Notaires et collaborateurs en droit de la famille

#### NIVEAU

 Pratique courante

#### DURÉE

 0.5 jour(s) (3,5 heures)

### PRÉREQUIS

Aucun prérequis exigé. Toutefois une connaissance des règles civiles et fiscales régissant les mutations à titre gratuit et une connaissance du droit des successions et des libéralités 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 œuvre 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

Inafor 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'emargement signée en présentiel ou électroniquement (régularisée par l'édition du rapport des connexions à la plateforme de visioconférence)

Évaluation 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

## Florilège des principales causes de rectifications fiscales en matière de succession et de donation

### OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES

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

- Maîtriser les délais et les principes de la procédure fiscale pour mieux accompagner les clients faisant l'objet d'une telle procédure.
- Connaître les motifs de contrôles actuels en matière de succession et de donation par l'administration fiscale.
- Pouvoir aider les clients à anticiper le contrôle fiscal en préparant les éléments de preuve qui leur permettront d'éviter les rectifications ou de pouvoir utilement les contester.

### CONTENU

#### DÉLAI DE CONTRÔLE DE L'ADMINISTRATION FISCALE

- prescription, computation des délais de droits communs et rappels des délais particuliers

#### DÉPÔT TARDIF DE LA DÉCLARATION DE SUCCESSION

- Calcul des délais applicables en matière fiscale et sanctions applicables
- Anticiper l'application des pénalités
- Recours

#### RECTIFICATIONS EN MATIÈRE DE SUCCESSION ET DE DONATION

- Rectifications concernant les biens déclarés
- Rectifications concernant le calcul des droits de mutation à titre gratuit