

Cursos Superiores

Curso Superior en Fiscalidad de las Sucesiones y Donaciones
Transfronterizas



INESEM
BUSINESS SCHOOL

INESEM BUSINESS SCHOOL

Índice

Curso Superior en Fiscalidad de las Sucesiones y Donaciones Transfronterizas

1. Sobre Inesem
2. Curso Superior en Fiscalidad de las Sucesiones y Donaciones Transfronterizas

[Descripción](#) / [Para que te prepara](#) / [Salidas Laborales](#) / [Resumen](#) / [A quién va dirigido](#) /

[Objetivos](#)

3. Programa académico
4. Metodología de Enseñanza
5. ¿Porqué elegir Inesem?
6. Orientacion
7. Financiación y Becas

SOBRE INESEM BUSINESS SCHOOL



INESEM Business School como Escuela de Negocios Online tiene por objetivo desde su nacimiento trabajar para fomentar y contribuir al desarrollo profesional y personal de sus alumnos. Promovemos ***una enseñanza multidisciplinar e integrada***, mediante la aplicación de ***metodologías innovadoras de aprendizaje*** que faciliten la interiorización de conocimientos para una aplicación práctica orientada al cumplimiento de los objetivos de nuestros itinerarios formativos.

En definitiva, en INESEM queremos ser el lugar donde te gustaría desarrollar y mejorar tu carrera profesional. ***Porque sabemos que la clave del éxito en el mercado es la "Formación Práctica" que permita superar los retos que deben de afrontar los profesionales del futuro.***



Curso Superior en Fiscalidad de las Sucesiones y Donaciones Transfronterizas



DURACIÓN	180
PRECIO	460 €
MODALIDAD	Online

Entidad impartidora:



INESEM
BUSINESS SCHOOL

Programa de Becas / Financiación 100% Sin Intereses

Titulación Cursos Superiores

- Titulación Expedida y Avalada por el Instituto Europeo de Estudios Empresariales "Enseñanza no oficial y no conducente a la obtención de un título con carácter oficial o certificado de profesionalidad."

Resumen

Este Curso Superior aporta los conocimientos requeridos para desenvolverte de manera profesional en el entorno de la fiscalidad internacional, esta rama requiere profesionales que conozcan las obligaciones, infracciones y sanciones derivadas de los efectos impositivos aplicables a las sucesiones, donaciones y transmisiones onerosas. Dicho Curso Superior te permite especializarte en el ISyD, los CDI, las medidas antiabuso, el AJD, las medidas antiparaíso, y la prevención del blanqueo de capitales. Nuestra empresa cuenta con una dilatada experiencia en el ámbito fiscal internacional. El Curso Superior en Fiscalidad de las Sucesiones y Donaciones transfronterizas está pensado para que, tras su finalización, seas capaz de desenvolverte sin problemas en el tratamiento fiscal de cualquier herencia o legado producido entre particulares, o cualquier transmisión de capitales transfronteriza.

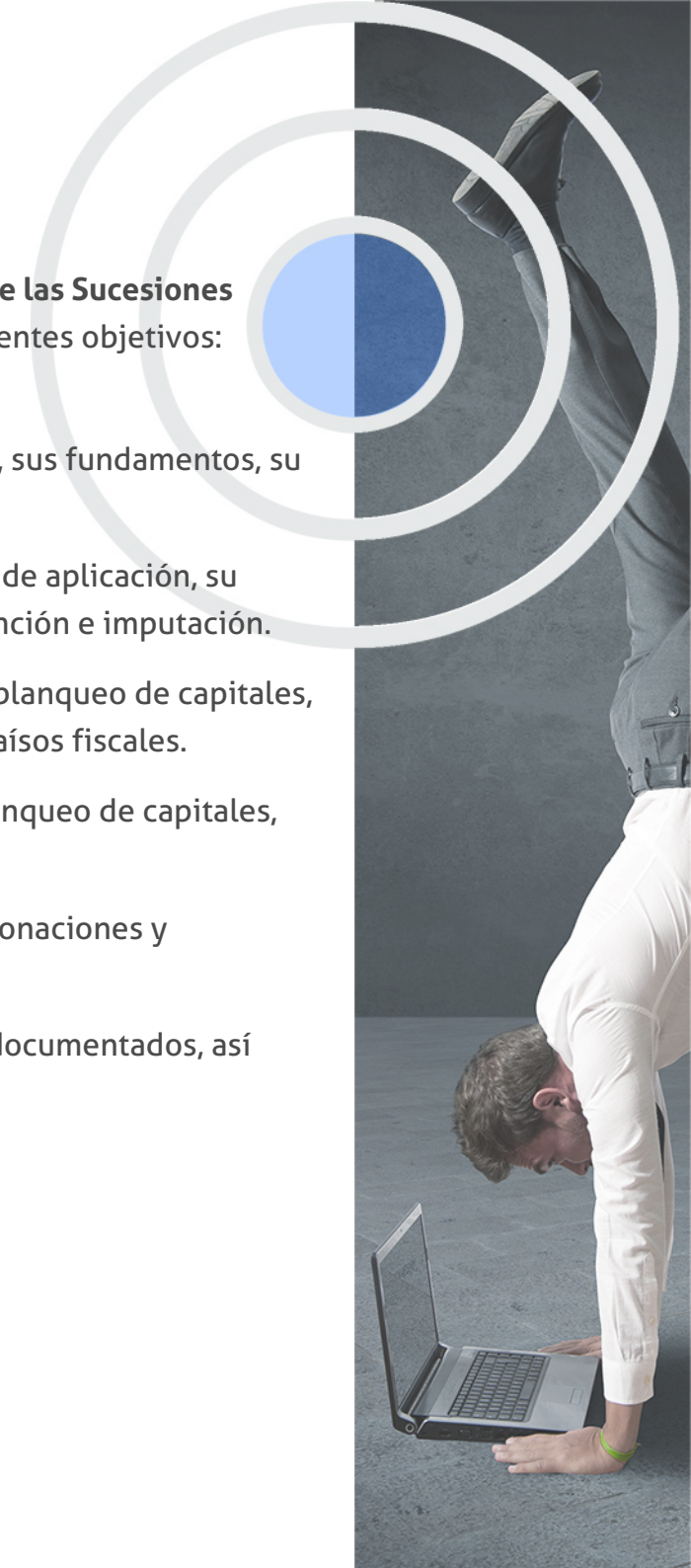
A quién va dirigido

El Curso en Fiscalidad de las Sucesiones y Donaciones Transfronterizas a aquellos estudiantes de ADE o Derecho interesados en formarse en tributación sobre la sucesión y donación de capitales, especializándose en todos los aspectos legales derivados de las transmisiones internacionales; así como a profesionales que deseen seguir formándose e incrementando su formación fiscal.

Objetivos

Con el Cursos Superiores **Curso Superior en Fiscalidad de las Sucesiones y Donaciones Transfronterizas** usted alcanzará los siguientes objetivos:

- Conocimiento de los modelos de CDI internacional, sus fundamentos, su interpretación.
- Aprender los caracteres generales, las condiciones de aplicación, su cuantificación y los efectos de los métodos de exención e imputación.
- Familiarizarse con la normativa de prevención del blanqueo de capitales, la investigación del delito y la operativa de los paraísos fiscales.
- Prever medidas diligentes o de control sobre el blanqueo de capitales, así como conocer su régimen sancionador.
- Dominar la gestión del impuesto de sucesiones y donaciones y transmisiones patrimoniales.
- Analizar y distinguir los diferentes actos jurídicos documentados, así como conocer su normativa.





¿Y, después?

Para qué te prepara

Con el Curso en Fiscalidad de las Sucesiones y Donaciones Transfronterizas obtendrás la formación necesaria que te permita actuar de forma profesional en el entorno de la tributación internacional, especializándote en los Convenios de Doble Imposición Internacional y el ISyD. A su vez, lograrás una formación especializada que te permitirá resolver cualquier conflicto de origen de fondos en materia de prevención de fraude y medidas antielusión.

Salidas Laborales

Con el Curso en Fiscalidad de las Sucesiones y Donaciones Transfronterizas desarrollarás tu carrera profesional en el ámbito Fiscal Internacional en despachos y bufetes especializados o compañías de seguros; y adquiere una formación avanzada de carácter multidisciplinar que te ayude a desarrollar y ampliar tu labor como asesor en este ámbito concreto.

¿Por qué elegir INESEM?

El alumno es el protagonista

01

Nuestro modelo de aprendizaje se adapta a las necesidades del alumno, quién decide cómo realizar el proceso de aprendizaje a través de itinerarios formativos que permiten trabajar de forma autónoma y flexible.



Innovación y Calidad

Ofrecemos un servicio de orientación profesional y programas de entrenamiento de competencias con el que ayudamos a nuestros alumnos a crear y optimizar su perfil profesional.



02

Empleabilidad y desarrollo profesional

03

Ofrecemos el contenido más actual y novedoso, respondiendo a la realidad empresarial y al entorno cambiante con una alta rigurosidad académica combinada con formación práctica.



INESEM Orienta

Ofrecemos una asistencia complementaria y personalizada que impulsa la carrera de nuestros alumnos a través de nuestro Servicio de Orientación de Carrera Profesional permitiendo la mejora de competencias profesionales mediante programas específicos.

04

Facilidades Económicas y Financieras

05

Ofrecemos a nuestros alumnos facilidades para la realización del pago de matrículas 100% sin intereses así como un sistema de Becas para facilitar el acceso a nuestra formación.



PROGRAMA ACADEMICO

Curso Superior en Fiscalidad de las Sucesiones y Donaciones Transfronterizas

Módulo 1. **Convenios de doble imposición internacional**

Módulo 2. **Prevención del blanqueo de capitales y financiación del terrorismo**

Módulo 3. **Tributación de sucesiones, donaciones, transmisiones patrimoniales y ajd**

Módulo 1.

Convenios de doble imposición internacional

Unidad didáctica 1.

Introducción a la doble imposición internacional

- 1. Conceptos y fundamentos básicos
- 2. Las bases jurisdiccionales de la fiscalidad internacional: los principios de territorialidad nacionalidad
- 3. Concepto de doble imposición jurídica internacional
- 4. Métodos para evitar la doble imposición internacional

Unidad didáctica 2.

Modelos de convenio de doble imposición internacional

- 1. Los Modelos CDI internacionales
- 2. Introducción histórica del MCOCDE
- 3. MCDI Internacional
- 4. Los objetivos de los CDI

Unidad didáctica 3.

Interpretación de los cdi internacional

- 1. Planteamiento
- 2. La interpretación de los CDI internacional
- 3. Problemas de calificación en la aplicación de los CDI internacional

Unidad didáctica 4.

Fundamentos para la eliminación de la doble imposición internacional

- 1. La doble imposición internacional y el fundamento para su eliminación

Unidad didáctica 5.

Método de exención

- 1. Caracteres generales
- 2. Modalidades del método de exención
- 3. Condiciones de aplicación de método de exención
- 4. Cuantificación de la exención tributaria
- 5. Efectos del método de exención

Unidad didáctica 6.

Método de la imputación

- 1. Caracteres generales
- 2. Condiciones de aplicación del método de imputación
- 3. Cuantificación de la imputación de impuestos extranjeros
- 4. El método de imputación y las bases imponibles negativas extranjeras
- 5. Efecto del método de imputación
- 6. Supuesto práctico

Módulo 2.

Prevención del blanqueo de capitales y financiación del terrorismo

Unidad didáctica 1.

Introducción al blanqueo de capitales

- 1. Antecedentes históricos
- 2. Conceptos jurídicos básicos
- 3. Legislación aplicable: Ley 10/2010, de 28 de abril y Real Decreto 304/2014, de 5 de mayo

Unidad didáctica 2.

Técnicas y etapas del blanqueo de capitales

- 1. La investigación en el blanqueo de capitales
- 2. Paraísos fiscales

Unidad didáctica 3.

Sujetos obligados

- 1. Sujetos obligados
- 2. Obligaciones
- 3. Conservación de documentación

Unidad didáctica 4.

Medidas de diligencia debida

- 1. Medidas normales de diligencia debida
- 2. Medidas simplificadas de diligencia debida
- 3. Medidas reforzadas de diligencia debida

Unidad didáctica 5.

Medidas de control interno

- 1. Medidas de Control Interno: política de admisión y procedimientos
- 2. Nombramiento de Representante
- 3. Análisis de riesgo
- 4. Manual de prevención y procedimientos
- 5. Examen externo
- 6. Formación de empleados
- 7. Confidencialidad
- 8. Sucursales y filiales en terceros países

Unidad didáctica 6.

Examen y comunicación de operaciones

- 1. Obligaciones de información
- 2. Examen especial
- 3. Comunicaciones al Servicio Ejecutivo de Prevención de Blanqueo de Capitales (SEPBLAC)

Unidad didáctica 7.

Obligaciones para sujetos de reducida dimensión

- 1. Disposiciones del Reglamento de Prevención de Blanqueo de Capitales: Real Decreto 304/2014, de 5 de mayo
- 2. Obligaciones principales
- 3. Medidas de diligencia debida
- 4. Archivo de documentos
- 5. Obligaciones de control interno
- 6. Formación

Unidad didáctica 8.

Especialidades sectoriales

- 1. Profesiones jurídicas (notarios, abogados y procuradores (Orden EHA/114/2008)
- 2. Entidades bancarias
- 3. Contables y auditores
- 4. Agentes inmobiliarios

Unidad didáctica 9.

El régimen sancionador en el blanqueo de capitales

- 1. Infracciones y sanciones muy graves
- 2. Infracciones y sanciones graves
- 3. Infracciones y sanciones leves
- 4. Graduación y prescripción

Módulo 3.

Tributación de sucesiones, donaciones, transmisiones patrimoniales y ajd

Unidad didáctica 1.

El impuesto sobre sucesiones y donaciones: naturaleza, objeto y ámbito de aplicación

- 1. Normativa aplicable
- 2. Naturaleza y objeto
- 3. Ámbito territorial del Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones

Unidad didáctica 2.

Sucesiones

- 1. Hecho imponible
- 2. Sujeto pasivo y responsables
- 3. Base imponible
- 4. Base liquidable
- 5. Deuda tributaria

Unidad didáctica 3.

Donaciones

- 1. Hecho imponible
- 2. Sujeto pasivo
- 3. Base imponible
- 4. Base liquidable
- 5. Tipo de gravamen y cuota íntegra
- 6. La deuda tributaria: Cuota tributaria y cuota líquida
- 7. Devengo en la modalidad de donaciones
- 8. Acumulación de donaciones

Unidad didáctica 4.

Seguros de vida

- 1. Hecho imponible
- 2. Base imponible
- 3. Base liquidable
- 4. Cuota tributaria

Unidad didáctica 5.

Gestión del impuesto

- 1. Cuestiones generales
- 2. Régimen de presentación de documentos
- 3. Régimen de autoliquidación

Unidad didáctica 6.

El impuesto sobre transmisiones patrimoniales y actos jurídicos documentados aproximación

- 1. Régimen jurídico aplicable al ITP y AJD
- 2. Naturaleza y características del ITP y AJD
- 3. Modalidades del ITP y AJD Compatibilidades e incompatibilidades
- 4. Principios de aplicación del ITP y AJD
- 5. Ámbito de aplicación territorial del ITP y AJD

Unidad didáctica 7.

Transmisiones patrimoniales onerosas

- 1. Hecho imponible
- 2. Sujeto pasivo
- 3. Base imponible y base liquidable en TPO
- 4. Tipos de gravamen y cuota en TPO
- 5. Deducciones y bonificaciones Cuota líquida en TPO

Unidad didáctica 8.

Operaciones societarias

- 1. Aspectos generales de las operaciones societarias
- 2. Concepto de sociedad a efectos de la modalidad Operaciones Societarias
- 3. Hecho imponible
- 4. Operaciones no sujetas a la modalidad de operaciones societarias
- 5. Base imponible en la modalidad de operaciones societarias
- 6. Sujeto pasivo Cuota tributaria en la modalidad de operaciones societarias

Unidad didáctica 9.

Actos jurídicos documentados

- 1. Naturaleza jurídica de la modalidad de Actos Jurídicos Documentados
- 2. Normativa reguladora de la modalidad de AJD
- 3. Documentos notariales
- 4. Documentos mercantiles
- 5. Documentos administrativos

Unidad didáctica 10.

Disposiciones comunes

- 1. Exenciones
- 2. Devengo
- 3. Prescripción
- 4. Comprobación de valores
- 5. Gestión del impuesto

metodología de aprendizaje

La configuración del modelo pedagógico por el que apuesta INESEM, requiere del uso de herramientas que favorezcan la colaboración y divulgación de ideas, opiniones y la creación de redes de conocimiento más colaborativo y social donde los alumnos complementan la formación recibida a través de los canales formales establecidos.



Con nuestra metodología de aprendizaje online, el alumno comienza su andadura en INESEM Business School a través de un campus virtual diseñado exclusivamente para desarrollar el itinerario formativo con el objetivo de mejorar su perfil profesional. El alumno debe avanzar de manera autónoma a lo largo de las diferentes unidades didácticas así como realizar las actividades y autoevaluaciones correspondientes.

El 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.

Nuestro sistema de aprendizaje se fundamenta en *cinco pilares* que facilitan el estudio y el desarrollo de competencias y aptitudes de nuestros alumnos a través de los siguientes entornos:

Secretaría

Sistema que comunica al alumno directamente con nuestro asistente virtual permitiendo realizar un seguimiento personal de todos sus trámites administrativos.

Revista Digital

Espacio de actualidad donde encontrar publicaciones relacionadas con su área de formación. Un excelente grupo de colaboradores y redactores, tanto internos como externos, que aportan una dosis de su conocimiento y experiencia a esta red colaborativa de información.

Webinars

Píldoras formativas mediante el formato audiovisual para complementar los itinerarios formativos y una práctica que acerca a nuestros alumnos a la realidad empresarial.

Campus Virtual

Entorno Personal de Aprendizaje que permite gestionar al alumno su itinerario formativo, accediendo a multitud de recursos complementarios que enriquecen el proceso formativo así como la interiorización de conocimientos gracias a una formación práctica, social y colaborativa.

Comunidad

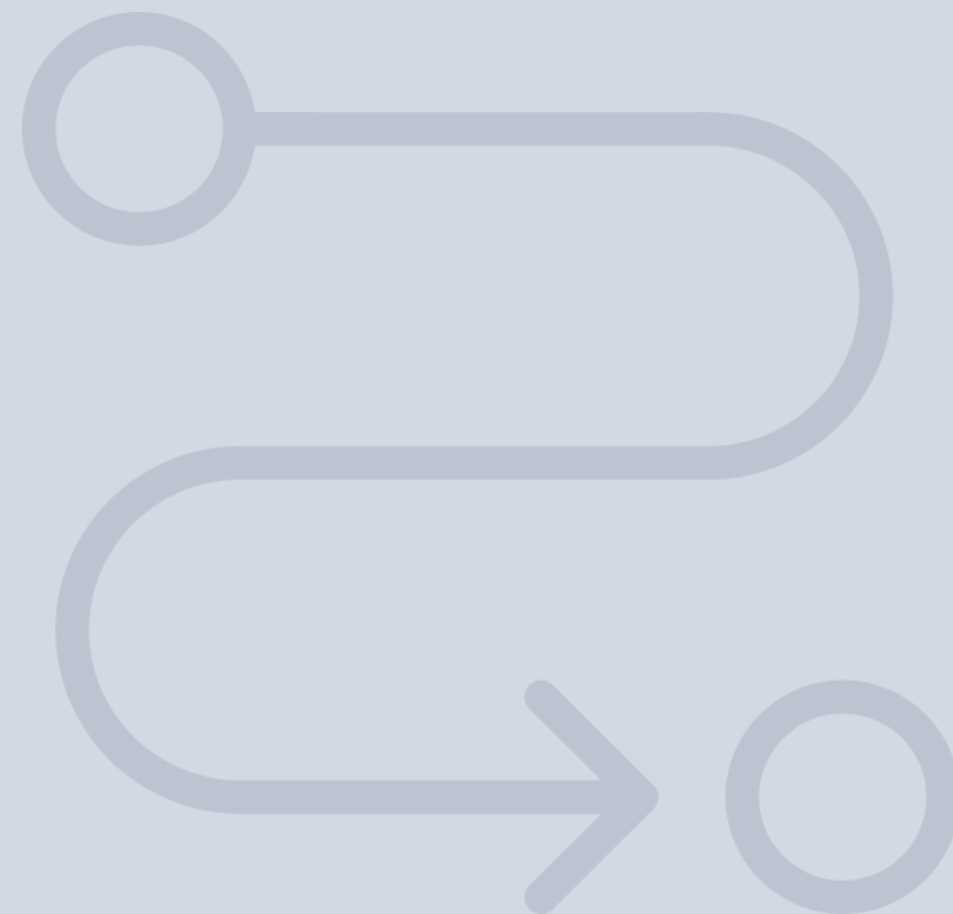
Espacio de encuentro que permite el contacto de alumnos del mismo campo para la creación de vínculos profesionales. Un punto de intercambio de información, sugerencias y experiencias de miles de usuarios.





SERVICIO DE **Orientación** de Carrera

Nuestro objetivo es el asesoramiento para el desarrollo de tu carrera profesional. Pretendemos capacitar a nuestros alumnos para su adecuada adaptación al mercado de trabajo facilitándole su integración en el mismo. Somos el aliado ideal para tu crecimiento profesional, aportando las capacidades necesarias con las que afrontar los desafíos que se presenten en tu vida laboral y alcanzar el éxito profesional. Gracias a nuestro Departamento de Orientación de Carrera se gestionan más de 500 convenios con empresas, lo que nos permite contar con una plataforma propia de empleo que avala la continuidad de la formación y donde cada día surgen nuevas oportunidades de empleo. Nuestra bolsa de empleo te abre las puertas hacia tu futuro laboral.



Financiación y becas

En INESEM

Ofrecemos a
nuestros alumnos
facilidades
económicas y
financieras para la
realización del pago
de matrículas,

todo ello
100%
sin intereses.

INESEM continúa ampliando su programa de becas para acercar y posibilitar el aprendizaje continuo al máximo número de personas. Con el fin de adaptarnos a las necesidades de todos los perfiles que componen nuestro alumnado.



20%

**Beca
desempleo**

Para los que atraviesen un periodo de inactividad laboral y decidan que es el momento idóneo para invertir en la mejora de sus posibilidades futuras.

15%

**Beca
emprende**

Nuestra apuesta por el fomento del emprendimiento y capacitación de los profesionales que se han aventurado en su propia iniciativa empresarial.

10%

**Beca
alumnos**

Como premio a la fidelidad y confianza de los alumnos en el método INESEM, ofrecemos una beca a todos aquellos que hayan cursado alguna de nuestras acciones formativas en el pasado.

Cursos Superiores

Curso Superior en Fiscalidad de las Sucesiones y
Donaciones Transfronterizas

Impulsamos tu carrera profesional



INESEM
BUSINESS SCHOOL

www.inesem.es



958 05 02 05 formacion@inesem.es

Gestionamos acuerdos con más de 2000 empresas y tramitamos más de 500 ofertas profesionales al año.

Facilitamos la incorporación y el desarrollo de los alumnos en el mercado laboral a lo largo de toda su carrera profesional.