



CURSO



Curso Experto en  
**Gestión Patrimonial  
Familiar y Herencias**



**INEAF**  
BUSINESS SCHOOL

**INEAF** Business School



# Índice

Curso Experto en **Gestión Patrimonial Familiar y Herencias**

1. Historia
2. Titulación Curso Experto en Gestión Patrimonial Familiar y Herencias  
[Resumen](#) / [A quién va dirigido](#) / [Objetivos](#) / [Para que te prepara](#) / [Salidas Laborales](#) / [INEAF Plus](#)
3. Metodología de Enseñanza
4. Alianzas
5. Campus Virtual
6. Becas
7. Claustro Docente
8. Temario Completo



## Historia

### Ineaf Business School



En el año 1987 nace la primera promoción del Máster en Asesoría Fiscal impartido de forma presencial, a sólo unos metros de la histórica Facultad de Derecho de Granada. Podemos presumir de haber formado a profesionales de éxito durante las 27 promociones del Máster presencial, entre los que encontramos abogados, empresarios, asesores fiscales, funcionarios, directivos, altos cargos públicos, profesores universitarios...

El Instituto Europeo de Asesoría Fiscal INEAF ha realizado una apuesta decidida por la innovación y nuevas tecnologías, convirtiéndose en una Escuela de Negocios líder en formación fiscal y jurídica a nivel nacional.

Ello ha sido posible gracias a los cinco pilares que nos diferencian:

- **Claustro** formado por profesionales en ejercicio.
- **Metodología y contenidos** orientados a la práctica profesional.
- **Ejemplos y casos prácticos** adaptados a la realidad laboral.
- **Innovación** en formación online.
- **Acuerdos** con Universidades.



## Curso Experto en Gestión Patrimonial Familiar y Herencias

<b>DURACIÓN</b>	250 H
<b>PRECIO</b>	975 €
<b>MODALIDAD</b>	Online

Entidad impartidora:

**INEAF - Instituto Europeo de Asesoría Fiscal**



Programa de Becas / Financiación 100% Sin Intereses

## Titulación Curso Experto

- Titulación expedida por el Instituto Europeo de Asesoría Fiscal (INEAF), avalada por el Instituto Europeo de Estudios Empresariales (INESEM) "Enseñanza no oficial y no conducente a la obtención de un título con carácter oficial o certificado de profesionalidad."



# Resumen

Cuando se produce el fallecimiento de uno de los cónyuges casados en régimen de gananciales, el reparto de herencia va a depender de la liquidación previa de esa sociedad de gananciales para determinar qué bienes corresponden al cónyuge fallecido. En la práctica, los bienes de carácter ganancial presentan problemas entre los herederos a la hora de interpretar la validez del testamento o de proceder a la valoración de los bienes que componen la herencia. Con la presente formación en Curso Gestión Patrimonial Familiar y Herencias se pretende dotar al alumnado de los conocimientos esenciales para poder liquidar el patrimonio familiar, tanto si es de carácter ganancial como privativo, ante el fallecimiento de uno de los cónyuges.

## A quién va dirigido

El Curso Gestión Patrimonial Familiar y Herencias se dirige a estudiantes de derecho y a los profesionales jurídicos-fiscales que estén trabajando dentro del departamento dedicado a la gestión del patrimonio familiar y hereditario, a la fiscalidad de las herencias y asesoría legal prestando servicios dentro de un bufete, en caso de discrepancia entre los herederos.

# Objetivos

Con el Curso Experto en **Gestión Patrimonial Familiar y Herencias** usted alcanzará los siguientes objetivos:

- Conocer las distintas casuísticas que afectan al régimen de la sociedad de gananciales y su posterior liquidación.
- Analizar las diferencias nacidas de un bien privativo de uno ganancial.
- Atender a las claves para el cálculo de la legítima.
- Conocer los distintos tipos de testamentos para la correcta interpretación de estos.
- Analizar la tributación del heredero/a tras la aceptación de la herencia.



# ¿Y, después?

## INEAF *Plus*. Descubre las ventajas

### SISTEMA DE CONVALIDACIONES INEAF

La organización modular de nuestra oferta formativa permite formarse paso a paso; si ya has estado matriculado con nosotros y quieres cursar nuevos estudios solicita tu plan de convalidación. No tendrás que pagar ni cursar los módulos que ya tengas superados.

### ACCESO DE POR VIDA A LOS CONTENIDOS ONLINE

Aunque haya finalizado su formación podrá consultar, volver a estudiar y mantenerse al día, con acceso de por vida a nuestro Campus y sus contenidos sin restricción alguna.

### CONTENIDOS ACTUALIZADOS

Toda nuestra oferta formativa e información se actualiza permanentemente. El acceso ilimitado a los contenidos objeto de estudio es la mejor herramienta de actualización para nuestros alumno/as en su trabajo diario.

### DESCUENTOS EXCLUSIVOS

Los antiguos alumno/as acceden de manera automática al programa de condiciones y descuentos exclusivos de INEAF Plus, que supondrá un importante ahorro económico para aquellos que decidan seguir estudiando y así mejorar su currículum o carta de servicios como profesional.



### OFERTAS DE EMPLEO Y PRÁCTICAS

Desde INEAF impulsamos nuestra propia red profesional entre nuestros alumno/as y profesionales colaboradores. La mejor manera de encontrar sinergias, experiencias de otros compañeros y colaboraciones profesionales.

### NETWORKING

La bolsa de empleo y prácticas de INEAF abre la puerta a nuevas oportunidades laborales. Contamos con una amplia red de despachos, asesorías y empresas colaboradoras en todo el territorio nacional, con una importante demanda de profesionales con formación cualificada en las áreas legal, fiscal y administración de empresas.

## SALIDAS LABORALES

Al aprender a liquidar una sociedad de gananciales, una herencia o saber hacer la correcta partición de los bienes hereditarios según el tipo de heredero, podrás trabajar dentro de cualquier empresa o departamento dedicado al asesoramiento legal fiscal o testamentario dentro de un bufete, asesoría, gestoría o consultoría.

## ¿PARA QUÉ TE PREPARA?

Curso Gestión Patrimonial Familiar y Herencias te prepara para poder conocer qué bienes van a conformar la sociedad de gananciales para poder valorar, a posteriori, los bienes que van a formar parte del caudal hereditario y así, proceder al cálculo de las legítimas y la cuota de partición de cada heredero dentro de la herencia con la finalidad de poder determinar la fiscalidad a asumir por cada uno de ellos.

## En INEAF ofrecemos oportunidades de formación sin importar horarios, movilidad, distancia geográfica o conciliación.

Nuestro método de estudio online se basa en la integración de factores formativos y el uso de las nuevas tecnologías. Nuestro equipo de trabajo se ha fijado el objetivo de integrar ambas áreas de forma que nuestro alumnado interactúe con un CAMPUS VIRTUAL ágil y sencillo de utilizar. Una plataforma diseñada para facilitar el estudio, donde el alumnado obtenga todo el apoyo necesario, ponemos a disposición del alumnado un sinfín de posibilidades de comunicación.

Nuestra metodología de aprendizaje online, está totalmente orientada a la práctica, diseñada para que el alumnado avance a través de las unidades didácticas siempre prácticas e ilustradas con ejemplos de los distintos módulos y realice las Tareas prácticas (Actividades prácticas, Cuestionarios, Expedientes prácticos y Supuestos de reflexión) que se le irán proponiendo a lo largo del itinerario formativo.

Al finalizar el máster, el alumnado será capaz de transformar el conocimiento académico en conocimiento profesional.

# metodología INEAF



### Profesorado y servicio de tutorías

Todos los profesionales del Claustro de INEAF compatibilizan su labor docente con una actividad profesional (Inspectores de Hacienda, Asesores, Abogados ...) que les permite conocer las necesidades reales de asesoramiento que exigen empresas y particulares. Además, se encargan de actualizar continuamente los contenidos para adaptarlos a todos los cambios legislativos, jurisprudenciales y doctrinales.

Durante el desarrollo del programa el alumnado contará con el apoyo permanente del departamento de tutorización. Formado por especialistas de las distintas materias que ofrecen al alumnado una asistencia personalizada a través del servicio de tutorías on-line, teléfono, chat, clases online, seminarios, foros ... todo ello desde nuestro CAMPUS Online.

### Materiales didácticos

Al inicio del programa el alumnado recibirá todo el material asociado al máster en papel. Estos contenidos han sido elaborados por nuestro claustro de expertos bajo exigentes criterios de calidad y sometido a permanente actualización. Nuestro sistema de Campus online permite el acceso ilimitado a los contenidos online y suministro gratuito de novedades y actualizaciones que hacen de nuestros recursos una valiosa herramienta para el trabajo diario.



# Alianzas

En INEAF, las **relaciones institucionales** desempeñan un papel fundamental para mantener el máximo grado de excelencia en nuestra oferta formativa y situar a nuestros alumno/as en el mejor escenario de oportunidades laborales y relaciones profesionales.



## ASOCIACIONES Y COLEGIOS PROFESIONALES

Las alianzas con asociaciones, colegios profesionales, etc. posibilitan el acceso a servicios y beneficios adicionales a nuestra comunidad de alumno/as.



## EMPRESAS Y DESPACHOS

Los acuerdos estratégicos con empresas y despachos de referencia nos permiten nutrir con un especial impacto todas las colaboraciones, publicaciones y eventos de INEAF. Constituyendo INEAF un cauce de puesta en común de experiencia.

CALIDAD

PRÁCTICO

ACTUALIZADO

Si desea conocer mejor nuestro Campus Virtual puede acceder como invitado al curso de demostración a través del siguiente enlace:

[alumnos.ineaf.es](http://alumnos.ineaf.es)

# campus virtual

En nuestro afán por adaptar el aprendizaje a la filosofía 3.0 y fomentar el empleo de los nuevos recursos tecnológicos en la empresa, **hemos desarrollado un Campus virtual (Plataforma Online para la Formación 3.0) exclusivo de última generación con un diseño funcional e innovador.**

Entre las herramientas disponibles encontrarás: servicio de tutorización, chat, mensajería y herramientas de estudio virtuales (ejemplos, actividades prácticas – de cálculo, reflexión, desarrollo, etc.-, vídeo-ejemplos y videotutoriales, además de “supercasos”, que abarcarán módulos completos y ofrecerán al alumnado una visión de conjunto sobre determinadas materias).

**El Campus Virtual permite establecer contacto directo con el equipo de tutorización a través del sistema de comunicación, permitiendo el intercambio de archivos y generando sinergias muy interesantes para el aprendizaje.**

El alumnado dispondrá de **acceso ilimitado a los contenidos** contando además con manuales impresos de los contenidos teóricos de cada módulo, que le servirán como apoyo para completar su formación.

En INEAF apostamos por tu formación y ofrecemos un **Programa de becas y ayudas al estudio**. Somos conscientes de la importancia de las ayudas al estudio como herramienta para garantizar la inclusión y permanencia en programas formativos que permitan la especialización y orientación laboral.

# BECAS

BECA DESEMPLEADOS Y ESTUDIANTES	BECA ANTIGUOS ALUMNOS	BECA AUTÓNOMOS	BECA FORMATIVA DE COLABORACIÓN
<p>Para aquellos que se encuentre en situación de desempleo o estén cursando estudios y decidan invertir su tiempo en actualizar sus conocimientos o reorientar su carrera profesional.</p>	<p>Queremos que sigas formándote con nosotros, por ello INEAF te ofrece un 20% dto. en todo nuestro catálogo y te garantiza la beca en los programas Máster.</p>	<p>Valoramos a aquellos que inician su propia aventura empresarial y ven en la formación un valor añadido a sus servicios. INEAF ofrece a los autónomos una beca del 15% dto.</p>	<p>Colaboradores y personal asociado. Tanto por ciento de beca acordado en función del convenio de colaboración.</p>
<p>Documentación a aportar:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Justificante de encontrarse en situación de desempleo</li><li>• Documentación que acredite la situación de estudiante</li></ul>	<p>Documentación a aportar:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• No tienes que aportar nada. ¡Eres parte de INEAF!</li></ul>	<p>Documentación a aportar:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Copia del último recibo de autónomo</li></ul>	<p>Documentación a aportar:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Consulta información sobre el convenio de colaboración</li></ul>
<b>20%</b>	<b>20%</b>	<b>15%</b>	<b>%</b>

Para más información puedes contactar con nosotros en el teléfono 958 050 207 y también en el siguiente correo electrónico: [formacion@ineaf.es](mailto:formacion@ineaf.es)

El Claustro Docente de INEAF será el encargado de analizar y estudiar cada una de las solicitudes, y en atención a los **méritos académicos y profesionales** de cada solicitante decidirá sobre la concesión de **beca**.

A photograph of three people sitting around a wooden conference table in a room with bookshelves. On the left, a man with glasses and a dark suit. In the middle, a woman with curly hair wearing a pink top. On the right, a man with glasses and a dark suit. They are looking towards the camera. On the table, there are papers, a calculator, and a pen holder.

"Preparamos profesionales con casos prácticos,  
llevando la realidad del mercado laboral a  
nuestros Cursos y Másteres"

# Claustro docente

Nuestro equipo docente está formado por Inspectores de Hacienda, Abogados, Economistas, Graduados Sociales, Consultores, ... Todos ellos profesionales y docentes en ejercicio, con contrastada experiencia, provenientes de diversos ámbitos de la vida empresarial que aportan aplicación práctica y directa de los contenidos objeto de estudio, contando además con amplia experiencia en impartir formación a través de las TICs.

Se ocupará además de resolver dudas al alumnado, aclarar cuestiones complejas y todas aquellas otras que puedan surgir durante la formación.

Si quieres saber más sobre nuestros docentes accede  
a la sección Claustro docente de nuestra web desde

[aquí](#)



# Temario

Curso Experto en **Gestión Patrimonial Familiar y Herencias**



## PROGRAMA ACADEMICO

Módulo 1. Liquidación de la sociedad de gananciales

Módulo 2. Gestión testamentaria

Módulo 3. Declaración y liquidación de impuestos afectos a la herencia

## 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?
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

#### UNIDAD DIDÁCTICA 2.

##### BIENES GANANCIALES Y BIENES PRIVATIVOS

1. Introducción a los bienes gananciales y bienes privativos
2. Bienes Privativos
3. Contratos de Sociedad de Gananciales
4. Bienes Gananciales
5. Diferencias entre los Bienes Privativos y Gananciales
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
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
3. Embargo de Bienes Trabado con Deudas Surgidas en Disolución 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

### UNIDAD DIDÁCTICA 2.

#### SUCESIÓN TESTAMENTARIA Y ABINTESTATO

1. Los sujetos intervinientes en la sucesión
2. Sucesión intestada o abintestato
3. Sucesión testamentaria: El testamento
4. La institución de heredero y de legatario
5. Sustituciones hereditarias

### UNIDAD DIDÁCTICA 3.

#### EL CÁLCULO DE LA LEGÍTIMA

1. La legítima. El límite de la voluntad del testador
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
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
2. Partición hereditaria: tipologías
3. División judicial de patrimonios: división de la herencia
4. Partición: cuaderno particional y requerimientos
5. Valoración de la herencia
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

### 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
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
2. El expediente de testamentaría
3. El juicio de testamentaría
4. Los ruegos testamentarios
5. Interpretación, ineficacia y revocación de testamentos

# Módulo 3.

## Declaración y liquidación de impuestos afectos a la herencia

### UNIDAD DIDÁCTICA 1.

#### LA FISCALIDAD EN EL DERECHO DE SUCESIONES

1. Consecuencias fiscales de la partición
2. Impuestos afectos a la aceptación de la herencia
3. Video tutorial: La obligatoriedad de la plusvalía

### UNIDAD DIDÁCTICA 2.

#### 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

### UNIDAD DIDÁCTICA 3.

#### SUCESIONES

1. Hecho imponible en la sucesión hereditaria
2. Sujeto pasivo y responsables
3. Base imponible en el impuesto sobre sucesiones
4. Base liquidable en el impuesto sobre sucesiones
5. Deuda tributaria
6. Ejercicio práctico resuelto. Reducciones en el Impuesto sobre Sucesiones

### UNIDAD DIDÁCTICA 4.

#### DONACIONES

1. Hecho imponible en la donación
2. Sujeto pasivo
3. Base imponible en el impuesto sobre donaciones
4. Base liquidable en el impuesto sobre donaciones
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
9. Ejercicios prácticos resueltos. Cómo liquida el Impuesto de Donaciones

### UNIDAD DIDÁCTICA 5.

#### 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 6.

#### GESTIÓN DEL IMPUESTO SOBRE SUCESIONES Y DONACIONES

1. Cuestiones generales a la gestión del impuesto
2. Régimen de presentación de documentos
3. Régimen de autoliquidación
4. Ejercicio práctico resuelto. Cómo rellenar el modelo de sucesiones
5. Ejercicio práctico resuelto. Cómo rellenar el modelo de donaciones

### UNIDAD DIDÁCTICA 7.

#### SUPUESTOS ESPECIALES DE TRIBUTACIÓN

1. Herencia de acciones o fondos de inversión
2. Herencia de plan de pensiones
3. Herencia de vivienda y posterior venta
4. La renuncia del usufructo
5. La herencia yacente

# www.ineaf.es



**INEAF BUSINESS SCHOOL**

958 050 207 · [formacion@ineaf.es](mailto:formacion@ineaf.es)

