

## TABLE DES MATIÈRES

<b>Remerciements</b> .....	9
<b>Sommaire</b> .....	11
<b>Introduction</b>	
Anaëlle CAPPELLARI .....	13

### PREMIÈRE PARTIE

#### L'ÉMERGENCE DES AIDANTS COMME SUJETS D'UNE POLITIQUE SOCIALE

### TITRE I

#### LA DÉFINITION DE LA NOTION JURIDIQUE D'AIDANTS

#### Thème 1

#### l'émergence d'une définition juridique des aidants

#### L'émergence d'une définition juridique des proches aidants en droit suisse

Stéphanie PERRENOUD .....	35
I. La recherche d'une définition juridique des proches aidants .....	35
A. L'absence de définition en droit fédéral .....	35
1. La Constitution fédérale .....	35
2. Le code civil .....	36
3. Le droit pénal .....	39
4. Le droit du travail .....	39
5. Le droit des assurances sociales .....	40
B. Les définitions posées par le droit cantonal .....	42
1. Le recours à des notions connexes à la notion de « proche aidant » .....	42
2. Le recours explicite à la notion de « proche aidant » .....	48
C. Quelques définitions en dehors du cadre juridique .....	49
II. Le contenu de la notion de « proche aidant » .....	51
A. Les caractéristiques propres à l'aidé .....	52
B. Les caractéristiques propres à l'aidant .....	52
C. Les caractéristiques propres à l'aide .....	52
D. Synthèse .....	52
Conclusions et perspectives .....	53

## **L'émergence d'une définition juridique des aidants en droit français**

Anaëlle CAPPELLARI .....	55
I. L'existence d'une notion d'aidant en droit français .....	57
A. L'émergence de la notion d'aidant dans les plans de santé publique ....	57
B. La consécration de la notion d'aidants dans les codes .....	59
II. Le caractère protéiforme de la notion d'aidant en droit français .....	62
A. La multiplicité des définitions terminologiques des aidants .....	63
B. Les indices de la cristallisation d'une définition réelle des aidants .....	70
Conclusion .....	73

### **TITRE II**

## **LA CONSTRUCTION DE LA POLITIQUE SOCIALE EN FAVEUR DES AIDANTS**

### **Thème 2**

## **La construction juridique de la politique sociale des aidants**

### **La construction de la politique sociale en faveur des aidants - une approche en droit Suisse**

Cédric BAUME .....	77
I. Construction de la politique sociale et du droit social .....	78
A. En général.....	78
B. Petit historique de la politique des aidants .....	83
II. Le concept de proche aidant en droit suisse .....	85
A. De l'utilisation des termes précis de proche aidant.....	85
B. Des conceptions proches .....	86
III. La politique sociale des aidants en construction .....	89
A. Une évolution récente .....	89
B. La représentation des proches aidants dans les instances étatiques.....	93
Conclusions .....	94

### **La construction juridique de la politique sociale des aidants en droit français**

Guylène NICOLAS .....	97
I. L'aidant saisi par le droit .....	100
A. Les modalités d'apparition des règles spécifiques aux aidants .....	100
B. Un droit morcelé en recherche de cohérence .....	102
1. Le fondement constitutionnel de la solidarité.....	102
2. Des règles juridiques irradiant le droit français .....	104

II. La construction du droit des aidants .....	108
A. L'émergence de règles juridiques spécifiques aux aidants .....	109
B. Pluralité des sources et coordination des règles juridiques propres aux aidants .....	111
1. Un droit avec une pluralité d'acteurs .....	111
2. La place des aidants dans les instances consultatives et décisionnelles .....	115

*DEUXIÈME PARTIE*  
*LE RÉGIME JURIDIQUE APPLICABLE AUX AIDANTS*

**TITRE I**  
**LES DROITS PROPRES À L'AIDANT**

**Thème 3**  
**les aidants et le droit du travail**

**Les aidants en droit du travail suisse**

Aurélien WITZIG .....	123
I. La relation entre l'aidant et l'employeur principal .....	124
A. Un droit au congé pour aider des proches? .....	124
1. Le droit à des jours de congé usuels .....	125
a. Règles et mise en œuvre .....	125
b. Sanctions .....	127
2. Les aménagements d'horaires et la prise de congé pour les travailleurs ayant des responsabilités familiales .....	128
3. Les dispositions contractuelles .....	129
B. Une prétention à un revenu durant le congé de l'aidant? .....	130
1. Congé de l'aidant et incapacité de travailler non fautive .....	130
a. Régime général de l'incapacité de travailler non fautive .....	130
b. Application du régime de l'incapacité non fautive de travailler au cas de l'aidant .....	131
2. Congé de l'aidant et nullité du licenciement .....	133
II. La relation entre l'aidant et l'aidé .....	133

## **Reconnaissance juridique des proches aidants - Droit du travail français**

Alexis BUGADA.....	135
I. L'accès au congé proche aidant .....	137
A. Un accès facilité.....	137
1. Les conditions d'ouverture.....	137
2. Les modalités d'accès.....	138
B. Un congé modulable .....	139
1. Un congé sans solde .....	139
2. L'aménagement du congé .....	141
II. L'amélioration des droits du proche aidant .....	142
A. Le dialogue social.....	143
1. Le champ expressément réservé .....	143
2. Les autres périmètres de négociation .....	143
B. Les périodes de répit.....	145
Conclusion .....	147

### **Thème 4**

#### **Les aidants et le droit de la sécurité sociale**

#### **Les aidants et le droit suisse de la sécurité sociale**

Anne-Sylvie DUPONT.....	151
Introduction.....	151
I. Les outils helvétiques de la sécurité sociale.....	151
II. Les dispositifs issus du droit de la sécurité sociale permettant de soulager l'aidant du vivant de l'aidé.....	153
A. Les soins médicaux et les soins de base .....	153
B. La rémunération de l'aide fournie .....	154
1. La notion d'impotence .....	154
2. Les prestations sociales en cas d'impotence .....	155
a. L'allocation pour impotent.....	155
b. Le supplément pour soins intenses .....	157
c. La contribution d'assistance .....	158
3. Les prestations complémentaires.....	159
III. Les dispositifs issus du droit de la sécurité sociale permettant de soulager l'aidant après le décès de l'aidé.....	161

IV. La couverture sociale des proches-aidants .....	162
A. Les bonifications pour tâches d'assistance dans le régime de l'assurance-vieillesse, survivants et invalidité .....	163
B. En discussion : la reconnaissance du travail des proches-aidants dans le cadre de la prévoyance professionnelle .....	165
Conclusion .....	166
<b>Les aidants et le droit de la sécurité sociale en France</b>	
Jessica ATTALI-COLAS .....	169
I. Les prestations sociales au soutien de l'aidant .....	169
A. Les prestations sociales directement versées à l'aidant .....	170
B. Les prestations sociales indirectement versées à l'aidant .....	172
C. L'articulation des différentes prestations .....	174
II. La couverture sociale de l'aidant .....	177
A. Généralités .....	177
B. Les dispositifs spécifiques pour la retraite de l'aidant .....	178
Annexes .....	180

## Thème 5

### Les aidants et le droit fiscal

<b>Les proches aidants et le droit fiscal suisse</b>	
Thierry BORNICK .....	191
I. Introduction au système fiscal suisse .....	191
A. Fédéralisme .....	191
B. Impôt sur le revenu .....	192
1. Généralités .....	192
2. Détermination du revenu imposable .....	192
II. Règles fiscales spécifiques aux aidants .....	193
A. Généralités .....	193
B. Déduction valaisanne .....	193
C. Déduction fribourgeoise .....	194
1. Généralités .....	194
2. Problématique .....	194
D. Perspectives .....	195

III. Dispositifs issus du droit fiscal bénéficiant indirectement aux aidants ....	195
A. Généralités.....	195
B. Déductions pour les frais supportés par le proche aidant.....	196
1. Déduction pour personne nécessiteuse .....	196
2. Déduction pour les frais provoqués par la maladie, les accidents et le handicap .....	196
C. Quelques allègements fiscaux à l'égard du proche aidé.....	197
1. Allocation pour impotent.....	197
2. Prestations complémentaires et subsides.....	197
Conclusion .....	198

### **Les aidants et le droit fiscal français - Panorama des dispositifs fiscaux bénéficiant aux aidants**

Laura JAEGER.....	199
I. Les dispositifs fiscaux bénéficiant directement aux aidants .....	200
A. Les mesures relatives à l'application du QF.....	200
B. Les charges déductibles du revenu catégoriel ou global.....	203
C. Les réductions d'impôt (RI) .....	205
II. Les dispositifs fiscaux bénéficiant indirectement aux aidants .....	206
A. En matière d'IR.....	206
1. L'exonération des PV immobilières pour les retraités ou invalides de condition modeste .....	206
2. L'abattement sur le revenu global des personnes âgées ou invalides de situation modeste.....	208
3. Les réductions et crédits d'impôt (RI et CI) .....	208
B. En matière de TVA .....	211
1. L'exonération de certaines activités relevant du secteur de la santé.....	212
2. L'application du taux réduit de 5,5 %.....	212
C. En matière d'impôts locaux.....	214
1. L'exonération de la TFPB pour les personnes âgées ou invalides de condition modeste .....	214
2. L'exonération de la TH pour les personnes âgées ou invalides de condition modeste .....	215
D. En matière de DMTG.....	216

**Thème 6**  
**Les aidants en droit des assurances**  
**et en droit des successions et libéralités**

**Les droits patrimoniaux des proches aidants**

**Une approche en droit Suisse**

Anaïs ROSSI .....	221
Préambule .....	221
I. Droits patrimoniaux et assurances privées .....	221
A. Introduction .....	221
B. Principes et sources des assurances privées .....	223
C. Typologie des assurances privées .....	225
1. Assurance maladie complémentaire .....	225
2. Assurance accident complémentaire .....	226
3. Assurance vie .....	227
4. Projet du pilier 3C .....	228
II. Droits patrimoniaux, successions et libéralités .....	230
A. Introduction .....	230
B. Le système légal .....	230
1. En l'absence de dispositions du défunt .....	230
2. Les parentèles .....	230
C. Les dispositions pour cause de mort .....	232
1. Les différents instruments .....	232
2. Les réserves et la quotité disponible .....	233
D. Les libéralités entre vifs et le rapport successoral .....	235
E. L'avant-projet .....	237
Conclusion .....	238

**Les mesures en faveur du proche aidant en droit des assurances**  
**et en droit des successions et libéralités en droit français**

Sophie LAMBERT .....	241
I. En droit des assurances .....	242
A. Contrats spécifiques à la relation aidant-aidé .....	242
1. Contrat souscrit par le futur aidé : la garantie dépendance .....	242
2. Contrats souscrits par l'aidant lui-même : .....	243
a. Mesures d'aide directe de l'aidant .....	244
b. Mesures d'aide indirecte de l'aidant .....	244

B. Contrats non spécifiques susceptibles de s'appliquer à la relation aidant/aidé.....	245
1. Garantie d'assurance contre le risque accident, provoquant des dommages corporels .....	245
a. La garantie des accidents de la vie .....	246
b. La Garantie individuelle accidents :.....	250
2. Le proche aidant désigné comme bénéficiaire du contrat d'assurance-décès de l'aidé.....	251
II. En droit des successions et des libéralités .....	253
A. Mesure fiscale non spécifique à la relation aidant/aidé.....	253
B. Mesures civiles non spécifiques à la relation aidant-aidé .....	254
1. Mesures légales pouvant bénéficier à l'aidant .....	254
2. Mesures volontaires prises par l'aidé au profit de l'aidant :.....	256
C. Proposition de création de diverses mesures spécifiques pour l'aidant..	260
1. Mesure d'ordre civil.....	260
2. Mesures d'ordre fiscal.....	261
Conclusion .....	261

## TITRE II

### L'AIDANT FACE À LA PROTECTION DE L'AIDÉ

#### Thème 7

#### Les rapports aidants aidés au prisme du respect

#### La maltraitance dans les rapports aidants aidés - Une approche en droit Suisse

Cédric BAUME .....	265
Introduction.....	265
I. La notion de maltraitance.....	266
A. Droit fédéral.....	266
B. Droit cantonal.....	267
C. Définition .....	269
II. La protection par le droit .....	270
A. En général.....	270
B. Droit international .....	271
1. Normes générales.....	271
2. Normes particulières.....	272
C. Droit européen.....	273
D. Droit suisse .....	274

1. Droit constitutionnel .....	274
2. Droit civil .....	275
3. Droit pénal .....	277
4. Droit d'aviser .....	280
Conclusion .....	281

### **La maltraitance dans le couple « aidant/aidé » en France**

Dominique VIRIOT-BARRIAL .....	285
I. Une politique sociale réactive de lutte contre la maltraitance .....	291
A. Une identification nécessaire du contexte de la maltraitance :	
un tabou dans le couple aidant/aidé .....	291
1. Les facteurs du développement de cette maltraitance .....	292
2. Essai d'une identification du phénomène .....	293
3. La qualification juridique du couple aidant/aidé dans le cadre de la maltraitance .....	294
B. La traduction juridique de la maltraitance .....	295
1. Abus de droit .....	295
2. Les violences physiques et psychiques .....	297
3. Violences financières .....	299
II. Une politique sociale préventive de la maltraitance .....	304
A. Les outils de prévention au niveau national .....	304
1. L'amélioration du signalement .....	304
2. L'amélioration de l'exercice et la protection de certains droits .....	305
3. Favoriser les mesures de soutien à l'aidant dans une situation de détresse .....	306
B. Les outils de prévention au niveau européen .....	307
Conclusion : quelques pistes de réflexion .....	309

## **Thème 8**

### **L'articulation entre les aidants, la personne aidée et ses autres protecteurs**

#### **L'articulation entre les aidants, la personne aidée et ses autres protecteurs**

Rachel CHRISTINAT .....	315
Introduction .....	315
I. L'aidant face à la multiplicité des « protecteurs » de la personne aidée .....	316
A. Remarques liminaires .....	316
B. Directives anticipées .....	317
C. Mandat pour cause d'inaptitude .....	318

D. Curatelles .....	319
1. Considérations générales .....	319
2. Relation entre curatelle et proche-aidant .....	320
3. Aperçu des différentes curatelles .....	320
a. Curatelle d'accompagnement .....	320
b. Curatelle de représentation .....	321
c. Curatelle de coopération .....	322
d. Curatelle de portée générale .....	322
E. Placement à des fins d'assistance .....	323
F. Représentation dans le domaine médical .....	324
G. La représentation entre époux .....	325
II. L'aidant face aux décisions relatives à la personne aidée .....	327
A. Décisions patrimoniales .....	327
1. Articulation protecteur-aidé .....	327
B. Articulation du rôle des différents protecteurs .....	328
C. Décisions personnelles / médicales .....	329
1. Articulation protecteur-aidé .....	329
2. Articulation du rôle des différents protecteurs .....	330
Conclusions .....	330

### **L'articulation entre l'aidant, la personne aidée et ses protecteurs en droit français**

Anaëlle CAPPELLARI .....	333
I. L'aidant face à la multiplicité des « protecteurs » de la personne aidée... 334	334
A. La variété des protecteurs en droit civil .....	334
1. Les protecteurs visés par les règles non spécifiques au droit des majeurs protégés .....	334
2. Les protecteurs visés par les mesures de protection juridique spécifiques aux majeurs protégés .....	336
B. La variété des protecteurs en droit sanitaire et social .....	347
1. Les protecteurs intervenant dans le cadre de l'hospitalisation sans consentement .....	347
2. Les protecteurs intervenant dans le cadre des décisions de soins ...	348
II. L'aidant face aux décisions relatives à la personne aidée .....	350
A. L'articulation entre le rôle de l'aidant et celui de la personne aidée... 350	350
1. Les actes relatifs à la personne de l'aidé .....	350
2. Les actes relatifs aux biens de la personne aidée .....	354
B. L'articulation entre les différents « protecteurs » de la personne aidée .....	360
1. L'existence de plusieurs personnes au sein d'une même catégorie juridique .....	361

2. L'existence de plusieurs personnes dans différentes catégories juridiques .....	364
Conclusion .....	369

## Thème 9

### Les obligations patrimoniales des aidants

#### Les obligations patrimoniales des aidants

Olivier GUILLOD et Amandine MÜLLER .....	373
I. Généralités .....	373
II. Les sources .....	374
A. Le contrat .....	374
B. La loi .....	375
III. Les obligations patrimoniales des aidants .....	376
A. L'obligation d'entretien .....	376
1. Les débiteurs et créanciers .....	376
2. La nature du droit à l'entretien .....	377
3. L'étendue de l'obligation d'entretien .....	378
4. Les modalités de l'obligation d'entretien .....	379
5. La durée de l'entretien .....	379
B. L'obligation d'assistance .....	381
1. Les débiteurs et créanciers .....	381
2. Les conditions matérielles .....	382
3. L'étendue de l'obligation d'assistance .....	382
4. Les modalités de l'obligation d'assistance .....	383
5. La durée de l'entretien .....	383
C. La dette alimentaire .....	383
1. Les débiteurs et créanciers .....	383
2. Les conditions matérielles .....	384
3. L'étendue de la dette alimentaire .....	385
4. Les modalités de la dette alimentaire .....	386
5. La durée .....	386
IV. L'articulation avec l'aide sociale .....	386
A. Aperçu de l'aide sociale .....	386
B. L'articulation avec les obligations patrimoniales .....	387
1. La subsidiarité par rapport à l'obligation d'entretien .....	387
2. La subsidiarité par rapport à la dette alimentaire .....	388
Conclusions .....	389

## Les obligations patrimoniales des proches aidants en France

Floriane MAISONNASSE .....	391
I. L'étendue des obligations patrimoniales de l'aidant à l'égard de l'aidé ...	393
A. Les obligations patrimoniales imposées par la loi .....	393
1. Le cercle des obligés alimentaires .....	394
2. La mise en œuvre de l'obligation alimentaire .....	396
B. Les obligations patrimoniales imposées par le contrat .....	397
1. Les obligations patrimoniales imposées par un contrat à titre gratuit .....	397
2. Les obligations patrimoniales imposées par un contrat à titre onéreux .....	398
II. L'étendue des obligations patrimoniales de l'aidant face à la solidarité collective .....	401
A. L'intégration des obligations patrimoniales de l'aidant dans les dispositifs d'aides sociales .....	402
1. Les recours du département contre les débiteurs alimentaires .....	402
2. Les récupérations du département contre les transmissions patrimoniales .....	404
B. L'exclusion des obligations patrimoniales de l'aidant dans les dispositifs d'aides sociales .....	407
1. L'abandon des recours contre débiteurs alimentaires et des récupérations sur le patrimoine .....	407
2. Des devoirs patrimoniaux aux droits des aidants .....	408
<b>Table des matières</b> .....	<b>411</b>