COMPLIANCE FISCALE

Audit des déclarations fiscales : contrôler la liasse, corriger et sécuriser

Les déclarations fiscales sont souvent établies dans l'urgence de la clôture, par des personnes différentes et à partir de données qui ne sont jamais rapprochées entre elles. Une TVA déclarée qui ne colle pas avec les comptes, une réintégration oubliée ou une incohérence entre la liasse et les annexes deviennent autant de points d'entrée pour un contrôle. Deux jours pour organiser un audit interne des déclarations : cartographier les obligations, rapprocher méthodiquement comptabilité et déclarations, documenter les contrôles effectués et traiter les anomalies détectées.

DURÉE	MODALITÉ	TARIF	DÉLAI D'ACCÈS
2 jours — 14 h	**Présentiel ou à distance**	**À partir de 2 065 € HT**	**11 jours ouvrés après validation du financement.**

Mon Pôle Formation est un organisme certifié Qualiopi. La certification qualité a été délivrée au titre de la catégorie d'action suivante : **ACTIONS DE FORMATION** — certificat n° 76 31 02622 31 (SGS ICS)

01 Public visé et prérequis

PUBLIC VISÉ
Responsables fiscaux chefs comptables comptables uniques et collaborateurs de cabinet chargés des déclarations de l'entreprise.

PRÉREQUIS
Pratiquer l'établissement ou la révision des déclarations fiscales courantes de l'entreprise.

POSITIONNEMENT À L'ENTRÉE
Analyse du besoin et test de positionnement. Vos réponses sont partagées avec votre formateur afin d'adapter la formation à votre niveau et votre contexte professionnel.

02 Objectifs pédagogiques

À l'issue de la formation, le participant sera capable de :

- Cartographier les obligations déclaratives et les risques associés
- Contrôler la cohérence entre la comptabilité et les déclarations
- Vérifier les retraitements du résultat fiscal
- Rapprocher la TVA déclarée des données comptables
- Documenter les contrôles réalisés et régulariser les anomalies

03 Programme détaillé

M1 Cartographie des obligations et des risques

- Savoir ce que l'entreprise doit déclarer
- Recenser les déclarations dues au regard des activités
- Identifier les échéances et les responsables de chaque dépôt
- Repérer les zones de risque propres à l'entreprise
- Construire le programme de travail de l'audit
- Atelier : Établissement de la cartographie déclarative d'une entreprise support et priorisation des contrôles.

M2 Contrôle du résultat fiscal

- Remonter de la comptabilité à la liasse
- Rapprocher le résultat comptable et le résultat fiscal
- Vérifier les réintégrations et les déductions extra-comptables
- Contrôler le suivi des déficits et des crédits d'impôt
- Examiner la cohérence entre la liasse et les annexes
- Cas pratique : Audit du passage du résultat comptable au résultat fiscal d'un dossier comportant plusieurs anomalies.

M3 Contrôle de la TVA et des autres déclarations

- Rapprocher les flux et les déclarations
- Rapprocher le chiffre d'affaires comptable et la base déclarée
- Vérifier le traitement des opérations particulières
- Contrôler la TVA déductible et les régularisations
- Examiner les autres déclarations périodiques de l'entreprise
- Mise en situation : Rapprochement annuel de TVA sur un jeu de données présentant des écarts à expliquer un à un.

M4 Régularisation et traçabilité

- Corriger avant d'être corrigé
- Décider de l'opportunité et de la forme d'une régularisation
- Constituer le dossier de justification des positions retenues
- Organiser la conservation des pièces et des fichiers
- Préparer l'entreprise à une demande de l'administration
- À retenir : Une position fiscale documentée au moment où elle est prise se défend bien mieux des années plus tard.

04 Modalités pédagogiques, méthodes et moyens

MODALITÉS PÉDAGOGIQUES
Présentiel ou à distance

LIEU / FORMAT
Dans vos locaux — jusqu'à 10 collaborateurs, Paris — Présentiel, À distance — Classe virtuelle

MÉTHODES MOBILISÉES
• Apports théoriques, ateliers et cas pratiques. Support de cours numérique et fiches méthodes fournis.

ENCADREMENT
Formateurs qualifiés et expérimentés, experts de leur domaine, sélectionnés par Mon Pôle Formation.

05 Modalités d'évaluation et de suivi

ÉVALUATION DES ACQUIS
• QCM et mises en situation. Évaluation des acquis en début et en fin de parcours, évaluation à chaud et à froid à 60 jours.

SUIVI DE L'EXÉCUTION
• Émargement des participants
• Certificat de réalisation remis à l'issue de la formation

SANCTION DE LA FORMATION
Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

06 Type de reconnaissance

Formation non certifiante — Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

07 Modalités d'accès, financement et tarifs

MODALITÉS D'INSCRIPTION
Inscription en ligne, par téléphone, par devis ou via votre OPCO.

DÉLAI D'ACCÈS
11 jours ouvrés après validation du financement.

FINANCEMENTS POSSIBLES
- OPCO et plan de développement des compétences
- FAF et CFP
- France Travail
- Paiement jusqu'à 6 fois sans frais

DATES / SESSIONS
Entrées permanentes

FORMULE	DÉTAIL	TARIF
Inter-entreprises	-10 % dès 2 participants, -15 % dès 3, -20 % à partir de 4 inscrits sur la même session.	**À partir de 2 065 € HT**

Prix nets — exonération de TVA, article 261-4-4° du CGI.

08 Accessibilité aux personnes en situation de handicap

Accessible aux personnes en situation de handicap. Contactez notre référent handicap pour construire une solution adaptée : contact@monpoleformation.fr

RÉFÉRENT HANDICAP
Tiffany LESTROUBAC

CONTACT
contact@monpoleformation.fr

09 Indicateurs de résultats

INDICATEUR	RÉSULTAT	MODALITÉS DE CALCUL
Taux de satisfaction	**N/A**	Moyenne des notes de satisfaction des stagiaires sur les 12 derniers mois
Taux d'abandon	**N/A**	Calculé sur les 12 derniers mois

Résultats arrêtés au 26/09/2026. N/A : donnée non disponible ou effectif insuffisant sur la période.

10 Contacts

INSCRIPTIONS ET INFORMATIONS
contact@monpoleformation.fr
01 87 66 57 66

ADRESSE
10a rue du Maréchal de Lattre de Tassigny, 76420 Bihorel

RÉCLAMATIONS
Par e-mail : contact@monpoleformation.fr