FISCALITÉ

Groupe intégré : documenter, fiabiliser et sécuriser le résultat d'ensemble

Un résultat d'ensemble repose sur des retraitements enchaînés d'un exercice à l'autre. Les équipes changent les outils évoluent et la mémoire des choix se perd. Lorsqu'une demande arrive des exercices plus tard l'équipe fiscale doit reconstituer un raisonnement qu'elle n'a pas écrit. Le risque n'est pas l'erreur de calcul mais l'impossibilité de la justifier. Cette journée porte sur la sécurisation durable du régime : documentation des positions retenues piste d'audit convention d'intégration tenue à jour et contrôle interne. Elle complète la session de contrôle déclaratif qui vise la campagne en cours quand il s'agit ici de tenir le régime dans la durée.

DURÉE	MODALITÉ	TARIF	DÉLAI D'ACCÈS
1 jour — 7 h	**Présentiel**	**À partir de 1 327 € 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 contrôleurs internes et directeurs comptables de groupes ayant opté pour le régime.

PRÉREQUIS
Pratique du régime de groupe et de ses retraitements courants.

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 :

- Identifier les positions fiscales du groupe nécessitant une documentation écrite
- Organiser la piste d'audit des retraitements d'un exercice sur l'autre
- Mettre à jour la convention d'intégration au regard de la pratique réelle
- Construire un dispositif de contrôle interne adapté à la taille du groupe
- Préparer le groupe à une demande portant sur des exercices anciens

03 Programme détaillé

M1 Documentation des positions

- Écrire ce qui a été décidé
- Recensement des positions sensibles du groupe
- Formalisation du raisonnement et des sources internes
- Traçabilité des changements de méthode
- Constitution d'un dossier permanent fiscal
- Atelier : Rédaction de la fiche de position d'un retraitement récurrent du groupe du participant.

M2 Convention d'intégration et relations internes

- Aligner le texte et la pratique
- Clauses de répartition de la charge d'impôt
- Traitement des filiales déficitaires
- Conséquences d'une sortie sur les flux internes
- Mise à jour et validation par les organes sociaux
- Cas pratique : Relecture d'une convention d'intégration ancienne au regard des pratiques actuelles du groupe.

M3 Contrôle interne et préparation au contrôle

- Tenir le régime dans la durée
- Points de contrôle récurrents à chaque clôture
- Revue des états de suivi et de leur continuité
- Organisation de la réponse à une demande de l'administration
- Transmission du dossier en cas de changement d'équipe
- Mise en situation : Réponse à une demande portant sur une neutralisation opérée par une équipe qui a quitté le groupe.

04 Modalités pédagogiques, méthodes et moyens

MODALITÉS PÉDAGOGIQUES
Présentiel

LIEU / FORMAT
Dans vos locaux — jusqu'à 10 collaborateurs, Paris — Présentiel

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 1 327 € 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