FISCALITÉ

Intégration fiscale : contrôler, rapprocher et fiabiliser les déclarations du groupe

La campagne déclarative d'un groupe intégré se joue sur quelques jours. Les liasses individuelles arrivent en ordre dispersé les retraitements sont saisis par des personnes différentes et les états de suivi restent incomplets. Une incohérence entre une déclaration de filiale et la déclaration d'ensemble se découvre souvent lors d'un contrôle bien plus tard. Cette journée porte sur le seul contrôle : construire une revue systématique des déclarations individuelles vérifier la cohérence des retraitements de groupe et rapprocher les états de suivi avant dépôt. Elle se distingue des sessions de fondamentaux et de questions complexes du catalogue par son angle déclaratif.

DURÉE	MODALITÉ	TARIF	DÉLAI D'ACCÈS
1 jour — 7 h	**Présentiel**	**À partir de 1 478 € 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 collaborateurs de services fiscaux et experts-comptables intervenant sur des groupes intégrés.

PRÉREQUIS
Pratique régulière des déclarations de résultats d'un groupe intégré.

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 :

- Organiser la collecte et la revue des liasses individuelles des sociétés membres
- Vérifier la cohérence des retraitements entre résultats individuels et résultat d'ensemble
- Contrôler les états de suivi des déficits et des opérations neutralisées
- Rapprocher la déclaration d'ensemble des données de consolidation comptable
- Documenter les contrôles réalisés en vue d'une demande de l'administration

03 Programme détaillé

M1 Revue des déclarations individuelles

- Sécuriser la base avant l'agrégation
- Points de contrôle propres aux sociétés membres
- Détermination du résultat comme en l'absence d'intégration
- Vérification des options et des dates d'entrée
- Suivi des sociétés entrées ou sorties du périmètre
- Cas pratique : Revue d'un jeu de liasses de filiales comportant des anomalies à identifier et à qualifier.

M2 Contrôle du résultat d'ensemble

- Vérifier les retraitements de groupe
- Reprise des neutralisations et de leurs symétriques
- Cohérence des abandons de créances et subventions internes
- Traitement des cessions internes et des sorties de périmètre
- Contrôle des charges financières et des quotes-parts
- Atelier : Reconstitution du passage des résultats individuels au résultat d'ensemble sur un cas complet.

M3 États de suivi et piste d'audit

- Prouver ce qui a été déclaré
- Mise à jour des états de suivi accompagnant la déclaration
- Rapprochement avec la consolidation comptable
- Archivage des justificatifs et des calculs
- Préparation des réponses aux demandes de l'administration
- À retenir : Un retraitement non documenté au moment du dépôt devient très coûteux à justifier plus tard.

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 1 478 € 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