

Fraude fiscale : fondamentaux et détection des risques

Public : Directions, fonctions financières, juridiques, conformité, relation client, responsables administratifs ou toute personne exposée aux risques de fraude.

Prérequis : Aucun prérequis spécifique

Durée : 1 jour (7 heures).

Objectifs : A l'issue de la formation, le participant sera capable de :
Distinguer fraude fiscale, optimisation fiscale et pratiques licites.
Identifier les principaux mécanismes et situations à risque.
Repérer les signaux d'alerte dans les opérations financières ou commerciales.
Adopter des pratiques de vigilance et de prévention adaptées à leur activité.

Programme :

La fraude fiscale constitue un enjeu majeur pour les entreprises et les organisations, tant sur le plan juridique que réputationnel. Comprendre ses mécanismes, identifier les signaux faibles et adopter des pratiques de vigilance permettent de sécuriser les activités et de limiter les risques de non-conformité. Cette formation apporte les bases indispensables pour détecter les situations sensibles et renforcer les réflexes de prévention.

Comprendre la fraude fiscale

- Définitions, cadre juridique et enjeux économiques.
- Différence entre optimisation licite et fraude.
- Environnement réglementaire national et international.

Fraude fiscale et flux financiers

- Lien avec le blanchiment et la dissimulation financière.
- Typologie des flux suspects et situations à risque.
- Dispositifs de surveillance et obligations de vigilance.

Situations sensibles en entreprise et clientèle

- Profilage des risques particuliers et professionnels.
- Cas fréquents : expatriation fictive, espèces, structures patrimoniales.
- Études de cas pratiques.

Prévention et bonnes pratiques

- Indicateurs d'alerte.
- Rôle des collaborateurs.
- Premiers réflexes de conformité.

Méthode pédagogique :

Apports juridiques et opérationnels.
Etudes de cas. Echanges d'expérience.
Quiz de validation.

Modalités d'inscription :

L'inscription est validée par un entretien téléphonique ou physique.

Modalités d'évaluation :

Auto-positionnement en début et fin de formation
Exercices et mises en pratique pendant la session
Évaluation des acquis en fin de formation