

Fraude fiscale : schémas complexes et stratégies de prévention

Public : Cadres financiers, juridiques, conformité, audit interne, directions d'entreprise ou fonctions exposées aux risques fiscaux.

Prérequis : Connaissances générales en fiscalité ou participation préalable à une formation niveau fondamentaux recommandée.

Durée : 1 jour (7 heures).

Objectifs : A l'issue de la formation, le participant sera capable de :
Analyser des montages complexes susceptibles de constituer une fraude fiscale.
Identifier les structures juridiques et financières à risque.
Détecter les incohérences comptables ou financières sensibles.
Mettre en place des actions de prévention et de conformité adaptées.

Programme :

Face à la sophistication croissante des montages financiers et juridiques, la détection des schémas complexes de fraude fiscale devient un enjeu stratégique pour les entreprises. Cette formation permet d'analyser les mécanismes avancés, d'identifier les structures à risque et de construire des dispositifs de prévention adaptés.

Approfondissement des mécanismes de fraude

- Techniques avancées d'évitement fiscal et abus de droit.
- Sociétés écrans, trusts, holdings complexes.
- Enjeux internationaux et montages transfrontaliers.

Fraude fiscale et activités professionnelles

- Profilage des entreprises et clients professionnels à risque.
- Fausses facturations, manipulation des charges, sociétés interposées.
- Analyse des flux financiers et incohérences.

Schémas complexes et secteurs sensibles

- Prix de transfert et profit shifting.
- Carrousels de TVA, import-export frauduleux.
- Cas sectoriels (immobilier, commerce international).

Prévention et gouvernance

- Indicateurs clés de détection.
- Organisation interne et conformité.
- Construction d'un plan d'action opérationnel

Méthode pédagogique :

Études de cas approfondies, analyses croisées juridique/financière, ateliers pratiques.

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