
Se préparer à un Contrôle Fiscal des Comptabilités Informatisées (CFCI)

Objectifs :

- Présenter une vision transverse fiscale, juridique, comptable et informatique du CFCI
- Gérer les demandes administratives et documentaires de l'Administration Fiscale.
- Gérer les demandes informatiques de l'Administration Fiscale.
- Contrôler et valider les données fournies à l'Administration Fiscale.
- Réaliser un auto-diagnostic du risque de non-conformité à la réglementation fiscale.

Participants :

Responsables d'audit interne, Managers en systèmes d'information, Responsable Contrôle interne, Managers opérationnels

Prérequis :

Connaissance du cadre réglementaire du CFCI. Principes généraux du SI et de gestion de données.

Programme détaillé :

Sur la base des travaux d'un groupe de travail de l'Académie des Sciences Comptables et Financières sur les pratiques du CFCI, tant dans les grands groupes que dans les PME, le stage recouvre :

- La présentation du cadre réglementaire : données à fournir, périmètre d'investigation.
- Les demandes types de l'Administration Fiscale (FEC – Fichier d'Ecritures Comptables, autres fichiers de gestion).
- La gestion du contrôle dans ses aspects informatiques
 - Extraction de données : obligations, techniques et restitution des données
 - Stratégie d'élaboration du FEC (obligation de présentation au 01/01/2014)

-
- Contrôle de cohérence par rapport aux documents fiscaux
 - Présentation à l'Administration Fiscale des données demandées et approche pour les données manquantes.
 - La pratique du CFCI : les interlocuteurs et les rapports département Fiscal / DSI

Les plus de la formation :

- Une présentation reposant sur des exemples réels
- Une méthode pratique de préparation
- Un ouvrage/guide pour référence

Durée : 2 jours

Référence : FIR004