

Responsabilité Pénale et Fiscale des Dirigeants

Lien : https://innov-maroc.com/formation/responsabilite-penale-et-fiscale-des-dirigeants

DURÉE
4 jours (28h)

RÉFÉRENCE
DTA176

CATÉGORIE
Compliance, Responsabilité et Contentieux

INNOV MAROC

OBJECTIFS DE LA FORMATION

À l'issue de cette formation, vous serez capable de :

- Prévenir les risques de mise en cause de la responsabilité du dirigeant
- Mesurer l’étendue de la responsabilité du dirigeant
- Faire face aux recherches de responsabilité et poursuites
- Maîtriser le cas particulier du dirigeant d’une entreprise en difficulté

POUR QUI ?

- Directeurs juridiques
- Responsables Juridiques
- Compliance officers
- Risk managers
- Responsables des ressources humaines
- Responsables contentieux

INNOV MAROC



Programme détaillé

1 / Les grands principes du droit pénal

- La responsabilité : notion et mise en œuvre
- Les codes et textes qui régissent le droit pénal
- Définitions des notions de contravention, d'infraction de délit et de crime
- Typologies des principales infractions pénales et leurs peines : abus de confiance, escroquerie, recel, faux, corruption…
- Le principe de la peine et son application (en droit commun et en droit économique)

2 / Les différentes responsabilités de l'entreprise et de ses dirigeants

- Définir et circonscrire la responsabilité civile de l’entreprise
- Appréhender la notion de responsabilité en droit de la Sécurité sociale
- Comprendre la responsabilité pénale en entreprise
- Discerner la responsabilité du chef d’entreprise et des salariés

3 / La responsabilité civile du dirigeant

- Les conditions de mise en cause de la responsabilité civile
- L’étendue du risque
- Responsabilité envers la société ou un associé
- Responsabilité envers les tiers
- Les particularités de l'action exercée par la société ou un associé
- Les modalités de réparation des préjudices subis
- Les assurances

INNOV MAROC

4 / La responsabilité pénale du dirigeant

- Les principaux cas de mise en cause
- Abus de biens sociaux
- Infractions au droit du travail ou de la Sécurité sociale
- Pratiques commerciales déloyales
- Circulation routière
- Environnement et pollution
- La mise en cause de la responsabilité pénale des dirigeants
- Les conditions
- Les sanctions encourues

5 / La responsabilité fiscale du dirigeant

- L'étendue de la responsabilité fiscale
- Maîtriser les conditions de mise en œuvre
- Les principaux risques
- La mise en œuvre de la responsabilité fiscale des dirigeants
- L’exercice de l'action en responsabilité
- Les moyens de défense

6 / La responsabilité du dirigeant d'une entreprise en difficulté

- Les obligations du dirigeant : responsabilité pour insuffisance d'actif
- Analyse de la réglementation et la jurisprudence récente
- La responsabilité pour insuffisance d'actif
- La sanction des manquements : obligation aux dettes sociales et faillite personnelle du dirigeant
- L'obligation aux dettes sociales
- La faillite personnelle du dirigeant
- La banqueroute et les autres infractions

7 / Limiter les risques de mise en cause de la responsabilité

INNOV MAROC

- La prévention des risques
- Auditer les risques dans l'entreprise
- Mettre en place des délégations de pouvoirs efficaces
- Le recours à l'assurance responsabilité civile du dirigeant
- L'objet et les bénéficiaires de la garantie
- Le régime général des primes d'assurance
- Les exclusions de garantie
- Les précautions à prendre lors de la souscription du contrat

Approche pédagogique

- Support Ecrit et Projection
- Exposés Interactifs, Podcasts et Vidéos
- Brainstorming et Jeux de Rôle
- Mises en Situation pour faciliter l'assimilation
- Cas Pratiques et Labs inclus pour leur impact opérationnel
- Test de Validation des Acquis des Connaissances

Prochaines dates programmées

02 au 05 Fév. 2027	Présentiel - Casablanca
30 Mars au 02 Avr. 2027	Présentiel - Casablanca
25 au 28 Mai 2027	Présentiel - Casablanca
20 au 23 Juil. 2027	Présentiel - Casablanca
21 au 24 Sep. 2027	Présentiel - Casablanca

Autres dates possibles sur demande. Contactez-nous pour organiser une session intra-entreprise.

INNOV MAROC

Réservation & Renseignements

Téléphone : +212 522 247 210
Email : contact@innov-maroc.com
Web : https//www.innov-maroc.com

INNOV MAROC — Tous droits réservés

INNOV MAROC