

Le programme insiste sur la complexité des règles de déductibilité de la TVA et le calcul de la TVA à décaisser, ainsi que l'interprétation des lignes à remplir en particulier la CA3

Durée : 14.00 heures (2.00 jours)

A QUI S'ADRESSE CETTE FORMATION ?

Profil du stagiaire

- Comptable, collaborateur de service comptable
- Toute personne des services administratifs et financiers qui souhaitent approfondir ou mettre à jour ses connaissances sur ces thèmes.

Prérequis

- Connaissances en comptabilité générale

OBJECTIFS PEDAGOGIQUES

- Comprendre les mécanismes de la TVA
- Connaître les règles de déductibilité
- Savoir calculer et remplir la déclaration de TVA (CA3)

CONTENU (PROGRESSION PEDAGOGIQUE)

- La réglementation en matière de TVA
 - Définition des opérations imposables, la définition de l'assujetti, le champ d'application
 - Les règles d'assiette et les taux
 - Le fait générateur et l'exigibilité
 - Les opérations en France
 - La TVA intracommunautaire
 - Les prestations de services, les opérations avec les pays hors de l'UE
 - Les obligations en matière de facturation et les mentions obligatoires sur les factures
 - La territorialité pour les biens et pour les prestations de services
 - La procédure d'autoliquidation
- Gérer le droit à déduction de la TVA
 - L'exercice du droit à déduction
 - La régularisation des déductions de TVA
 - Les exclusions et les restrictions
- Assurer le respect des obligations légales en matière de TVA
 - Les obligations comptables et fiscales
 - La déclaration CA3
 - Les téléprocédures en matière de TVA
 - La gestion des crédits de TVA

DESCRIPTION DE L'EQUIPE PEDAGOGIQUE

Moyens pédagogiques et techniques

- Accueil des stagiaires dans une salle dédiée à la formation.
- Documents supports de formation projetés.
- Exposés théoriques
- Etude de cas concrets
- Quiz en salle
- Mise à disposition en ligne de documents supports à la suite de la formation.

Dispositif de suivi de l'exécution de d'évaluation des résultats de la formation

- Feuilles de présence.
- Questions orales ou écrites (QCM).
- Mises en situation.
- Formulaire d'évaluation de la formation.

Accessibilité

Accessible aux personnes à mobilité réduite. Vous avez une RQTH ou une difficulté spécifique ; quel que soit votre situation, vos besoins d'accompagnement seront déterminés au cours d'un entretien individuel avec notre référent Handicap.

Modalités d'obtention

Attestation de formation

Indicateurs de résultat

Taux de satisfaction :

Nombre de stagiaires :