

Formation TVA Débutant

- **Public** : Collaborateur Comptable
 - **Durée** : 1 jour soit 7h
 - **Lieu** : Présentiel (Ces informations sont indiquées sur le catalogue en ligne : <https://tipso.mp-formation.fr/>)
 - **Prérequis** : Avoir une des fonctions indiquées dans la liste des publics.
 - **Formateur** : Forcoges : Franck Lambert et Tipso : Franck Denard
- Le formateur est un professionnel sélectionné pour sa maîtrise du sujet enseigné et son expérience pratique afin de proposer une approche pragmatique et concrète des sujets traités.
- **Tarif** : 275€HT

Objectifs :

A l'issue de la formation, les apprenants seront en mesure de :

- Maîtriser les notions de fait générateur et d'exigibilité
- Apprécier les conditions de déductibilité de la TVA
- Appréhender les différents cas d'autoliquidation de TVA et leurs modalités déclaratives
- Appliquer les différents régimes d'imposition à la TVA
- Savoir actualiser ses connaissances du logiciel ACD
- Savoir paramétrer un dossier en TVA et établir une déclaration
- Savoir d'utiliser l'outil de révision ACD afin de garantir les comptes de leur client vis-à-vis des normales professionnelles comptables et fiscales
- Connaître les différent import/export de la comptabilité externe

Contenu détaillé :

Partie 1 : Maîtriser les principes généraux de la TVA :

- I. Généralités
 - Champ d'application de la TVA (les opérations imposables par nature, les autres opérations imposables...)
 - Fait générateur et exigibilité
- II. Principes généraux de déduction de la TVA
 - Généralités
 - Détermination du montant de la taxe déductible
 - Conditions d'exercices du droit à déduction
- III. TVA et cas d'autoliquidation
 - Généralités sur l'autoliquidation de la TVA
 - Opérations internationales portant sur les biens
 - Opérations internationales portant sur les services
 - Travaux de sous-traitance dans le secteur du bâtiment
- IV. Régimes d'imposition à la TVA
 - Les différents régimes d'imposition applicables
 - Les options possibles en matière de TVA

Partie 2 : Maîtriser l'ORI TVA et la pratique ACD :

- I. Généralités comptables ACD et directives ACOM

- Comptabilisation générale et paramétrage de comptes pour la TVA (numéro de compte, étalon, paramétrage taux de TVA, TVA sur immobilisation, code TVA...)
- Particularités : véhicules de tourisme, carburant, opérations intracommunautaires, opérations à l'export, note de restaurants

II. ORI TVA

- Préparation de la déclaration de TVA (aux débits ; aux encaissements)
- Information du client
- Déclaration EDI et paiement de la TVA, vérification de l'envoi par Jedéclare
- Comptabilisation OD de TVA
- Contrôle de TVA mensuel
- Contrôle de TVA annuel

Pédagogie et Évaluation :

Les méthodes pédagogiques assurent aux participants une véritable progression des savoirs et savoirs faire. Cette formation se déroulera sous forme d'exposé, de cas pratiques...

Le contrôle de connaissances se fera au cours de la formation (questionnement de l'animateur, Quiz ou cas pratique) et à la fin par la réalisation en ligne d'un QCM d'évaluation.

Les supports de formation (diaporama, fiches techniques) seront remis aux participants, par un lien, sous format PDF lors de la convocation.

Modalité d'organisation et d'accompagnement en classe virtuelle :

Le nombre de participant est volontairement limité.

L'animation fait l'objet d'un soin particulier afin de favoriser les échanges.

Les salles de formation sont équipées du matériel pédagogique nécessaires (vidéoprojecteur, accès wifi, paperboard...) au bon déroulement de la formation.

Elles sont adaptées et accessibles aux personnes handicapées.

Moyens de suivi de l'exécution de l'action :

La feuille de présence sera signée, grâce à un QR Code, qui sera transmis directement aux participants le jour J de la formation.

Accessibilité handicap :

Pour toute demande relative aux conditions d'accueil et d'accès des participants en situation de handicap (adaptation des moyens de la prestation) contactez votre référent handicap ; Sandy Soriano Linhas au 05.53.49.88.21 ou sandy.soriano-linhas@acomaudit.com