

## ● Audit TVA de l'ERP de l'entreprise

Contrôler le respect des exigences fiscales du paramétrage de la TVA de l'entreprise

Code  
**2586**

Durée  
**1 jour / 7 heures**

Tarif Inter\*  
**1 327 € HT**

*\*Repas inclus (en présentiel)*

### **PUBLIC**

Toute personne en charge de la conformité TVA dans l'entreprise – Responsables comptables et fiscaux – DAF – Responsables fonctions support SI

### **PRÉ-REQUIS**

Avoir de bonnes connaissances des mécanismes de la TVA

### **NIVEAU D'EXPERTISE**

Perfectionnement

### **LES POINTS FORTS**

Formation assurant un lien fort entre paramétrage SI, obligations métier et fiscalité ;

Animation par un avocat fiscaliste, spécialiste des techniques informatiques

### **MOYENS PÉDAGOGIQUES**

- Dispositif de formation structuré autour du transfert des compétences
- Acquisition des compétences opérationnelles par la pratique et l'expérimentation
- Apprentissage collaboratif lors des moments synchrones
- Parcours d'apprentissage en plusieurs temps pour permettre engagement, apprentissage et transfert
- Formation favorisant l'engagement du participant pour un meilleur ancrage des enseignements

### **SATISFACTION ET EVALUATION**

- L'évaluation des compétences sera réalisée tout au long de la formation par le participant lui-même (auto-évaluation) et/ou le formateur selon les modalités de la formation.
- Evaluation de l'action de formation en ligne sur votre espace participant :
  - ▶ A chaud, dès la fin de la formation, pour mesurer votre satisfaction et votre perception de l'évolution de vos

## **Objectifs pédagogiques**

- Identifier les principaux algorithmes TVA des systèmes d'information de l'entreprise (ERP)
- Vérifier que le paramétrage des ERP permet de satisfaire les obligations fiscales en matière de TVA, piste d'audit fiable et règles de facturation
- Conduire un audit TVA de l'ERP de l'entreprise

## **Programme de la formation**

### **Engagement**

Vous vous engagez dans votre formation. Connectez-vous sur votre espace participant et complétez votre questionnaire préparatoire. Votre formateur recevra vos objectifs de progrès.

### **Appréhender le fonctionnement de la TVA dans les principaux ERP**

- Les différents codes utilisés (codes taux, codes articles, référentiels clients, référentiels fournisseurs...)
- La question de l'historisation des paramétrages des ERP

### **Comprendre l'architecture du paramétrage de la TVA dans un ERP ou un logiciel de facturation**

- Les données indispensables à collecter : client ou fournisseur, numéro de TVA intracommunautaire, base taxable...
- Les données à intégrer : taux, date d'exigibilité, mentions obligatoires...
- Le traitement des données par le logiciel : séquence d'accès ; type de condition ; schéma de calcul

### **Maîtriser les clés d'une démarche d'audit fiscal des systèmes d'information**

- La méthodologie d'audit à privilégier en fonction de son ERP
- La rédaction du plan d'action
- Les « pop-up » à créer pour une meilleure utilisation par les collaborateurs
- Le recours aux « options bloquantes »

### **Contrôler périodiquement le paramétrage de la TVA dans l'ERP**

- Le contrôle des taux

compétences par rapport aux objectifs de la formation. Avec votre accord, votre note globale et vos verbatims seront publiés sur notre site au travers d'Avis Vérifiés, solution Certifiée NF Service

- ▶ A froid, 60 jours après la formation pour valider le transfert de vos acquis en situation de travail
- Suivi des présences et remise d'une attestation individuelle de formation ou d'un certificat de réalisation

### ACCOMPAGNEMENT FORMATION À DISTANCE

En cas de nécessité, une assistance technique et pédagogique est joignable entre 8h30 et 18h (jours ouvrés):

- par téléphone : 01 83 10 10 10
- par mail : [care-formation@lefebvre-dalloz.fr](mailto:care-formation@lefebvre-dalloz.fr)

Une réponse immédiate est apportée ; si besoin, le demandeur est mis en relation avec un expert dans un délai maximum de 48h.

- Les cas de TVA non récupérable
- Les situations d'autoliquidation
- La capacité de rejet des flux TVA
- Auto-diagnostic : existence et performance des contrôles réalisés dans son entreprise

### Sécuriser le traitement des règles de territorialité de la TVA

- L'identification des livraisons de biens et des prestations de services
- Les conséquences des ERP qui fonctionnent sur une base « ship to » / « ship from » / « bill to »
- Les adaptations nécessaires pour une application correcte des règles
- Les preuves à conserver pour justifier des exonérations et leur archivage

### Vérifier la correcte génération par l'ERP des mentions obligatoires sur les factures

- Les mentions obligatoires invariables ou variables : comment les traiter
- Les limites de l'automatisation des mentions obligatoires

### S'assurer de la génération correcte des déclarations liées aux échanges de biens ou de services

- L'état récapitulatif des clients et l'enquête statistique EMEBI (ex DEB)
- La Déclaration Européenne de Services (DES)

### Sécuriser le traitement des factures et autres documents dématérialisés

- L'exigence d'authenticité et d'intégrité des données dématérialisées
- Les règles d'archivage et de restitution des documents dématérialisés
- Les exigences spécifiques de l'administration fiscale en cas de numérisation de factures papier

### S'assurer de l'existence et de la pertinence d'une piste d'audit fiable pour la déduction de la TVA

- La piste d'audit dans l'ERP
- La documentation de cette piste d'audit
- Son contrôle et son archivage

### Se préparer à faire face à un contrôle fiscal TVA

- les éléments à fournir au vérificateur en cas de contrôle
- Les documentations à produire
- Illustration : check-list des données élémentaires et des traitements à archiver par flux fiscalement sensibles

### Estimer les sanctions encourues

- Les sanctions applicables
- Les irrégularités informatiques qui créent des redressements en base d'imposition à la TVA
- Les insuffisances susceptibles d'aboutir à un rejet de TVA récupérable
- Cas pratique de synthèse : élaborer un questionnaire d'audit du

paramétrage de la TVA

## Transfert

Votre parcours de formation se poursuit dans votre espace participant. Connectez-vous pour accéder aux ressources et faciliter la mise en œuvre de vos engagements dans votre contexte professionnel.

## A noter

...

En amont et en aval de la formation, le positionnement pédagogique sera effectué à l'aide d'un questionnaire d'auto-positionnement.



## Prochaines sessions

...

### PARIS

- 16 Sep. 2026 – Session Garantie
- 10 Déc. 2026

### A DISTANCE

- 16 Sep. 2026 – Session Garantie
- 10 Déc. 2026

