

Contrôle Fiscal : détecter, anticiper, limiter les risques

Lien : https://innov-maroc.com/formation/controle-fiscal-detecter-anticiper-limiter-les-risques

DURÉE
3 jours (21h)

RÉFÉRENCE
FNC166

CATÉGORIE
Audit Fiscal et Contrôle Fiscal

OBJECTIFS DE LA FORMATION

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

- Acquérir les outils et le savoir-faire adéquat pour faire face et gérer dans de bonnes conditions un contrôle fiscal

POUR QUI ?

- Cadres de la Direction Financière
- Responsable Comptables et Comptables

INNOV MAROC



Programme détaillé

1 / Généralités sur le contrôle fiscal

- Les chiffres du contrôle fiscal
- L’organisation du contrôle fiscal
- La relation de confiance

2 / Se préparer au contrôle fiscal

- La préparation au contrôle fiscal
- Le fichier des écritures comptables
- La documentation de la piste d’audit fiable
- La documentation des prix de transfert
- Assurer le déroulement du contrôle

2 / Respecter les règles de la TVA intracommunautaire

- Qualifier les opérations portant
- Obligations de facturation et Déclaration d’Échanges de Biens
- Les importations et les exportations
- Les opérations complexes : triangulaires, retours, travail à façon …
- Les prestations de services : règles de TVA et principe de l'auto-liquidation
- Déclaration d’Échanges de Services (DES)
- Les autres cas d'auto-liquidation de TVA : bâtiment, déchets …

INNOV MAROC

3 / Le crédit de TVA

- Demander le remboursement du crédit de TVA
- Utiliser le contingent d'achat en franchise de TVA pour limiter les crédits
- Tenir compte des nouvelles modalités de contrôle du crédit de TVA

4 / Contrôler les opérations de restructuration

- Les valeurs utilisées pour ces opérations
- Traduire ces opérations en comptabilité
- Le traitement fiscal
- Les obligations déclaratives
- L'impact de ces opérations sur les autres impôts

5 / Opérations intra-groupe

- les objectifs de l'arsenal législatif
- les opérations intra-groupe en France ou à l'étranger
- La législation sur les prix de transfert : les nouvelles obligations
- Les opérations de prêts entre sociétés : règles de déductibilité des intérêts
- Les abandons de créances intra-groupe

6 / Gérer le contrôle fiscal ou la maîtrise de la procédure de vérification

- Identifier les pouvoirs d'investigation de l'administration
- Les sources d'information
- Les nouvelles techniques de contrôle

7 / Mettre en place une stratégie pendant le contrôle sur place

- Choisir l'interlocuteur interne
- Assurer l'information du vérificateur et la présentation des pièces justificatives
- Connaître et faire respecter les garanties

INNOV MAROC

8 / Analyser les suites à donner à la proposition de rectification

- La conduite du débat oral et contradictoire
- La détection et l'utilisation des vices de procédure
- Les recours ouverts en cas de maintien des rectifications envisagées

9 / Cerner les sanctions consécutives au contrôle

- Les risques de poursuite des dirigeants en paiement de la dette fiscale de l'entreprise
- Les cas de mise en cause de la responsabilité fiscale des personnes morales

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

03 au 05 Fév. 2027	Présentiel - Casablanca
31 Mars au 02 Avr. 2027	Présentiel - Casablanca
26 au 28 Mai 2027	Présentiel - Casablanca
21 au 23 Juil. 2027	Présentiel - Casablanca
22 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