CARTOGRAPHIE DES RISQUES FISCAUX

ATELIER-FORMATION

NOTE DE PRESENTATION

Vendredi 08 juillet 2016

HÔTEL TIAMA,

Plateau

MAZARS

Le 16 juin 2016,

INVITATION À UN ATELIER DE FORMATION

CARTOGRAPHIE DES RISQUES FISCAUX

Madame, Monsieur,

Le Cabinet Mazars Côte d'Ivoire a le plaisir de vous inviter à un atelier de formation sur la cartographie des risques fiscaux.

Cet atelier de formation aura lieu le vendredi 8 juillet 2016, à l'hôtel Tiama au Plateau.

Vous trouverez joint à la présente note, un bulletin d'inscription à renseigner, et à nous retourner , au plus tard le mardi 5 juillet 2016, à 18h00.

Espérant avoir le plaisir de vous compter parmi les participants,
Veuillez recevoir, Madame, Monsieur, nos salutations distinguées.

Mazars Côte d'Ivoire

SOMMAIRE

1. Objectifs de lâatelier de formation
2. Programme
3. Aspects pratiques
4. Intervenants

01

OBJECTIFS DE LôATELIER DE FORMATION

OBJECTIFS

- Permettre aux entreprises de connaitre les points récurrents de redressement dans les contrôles fiscaux ;

- Prévenir les redressements fiscaux par l'amélioration du Tax Risk Management de l'entreprise ;

- Elaborer un tableau de bord des risques fiscaux et un registre de suivi des contrôles fiscaux.

02

PROGRAMME

MATINÉE

- ✓ **7h 30 : Arrivée et Installation**
- ✓ **7h45 : Mot de bienvenue**

- ✓ **8h00 : Début des travaux**

Å **<u>Impôts sur les traitements et salaires</u> :**

- Risques inhérents aux déclarations : défaut de production de lõétat 301 et absence de justificatifs du nombre de parts attribué au salarié;
- Risques liés aux avantages en nature ;
- Risques liés aux indemnités diverses et aux primes de stages.

Å **<u>Retenues à la source</u> :**

- Risques fiscaux inhérents aux relations avec les prestataires locaux;
- Risques fiscaux inhérents aux relations avec les prestataires étrangers.

9H45: Pause Café

10H: Reprise des travaux

Å **<u>Taxes sur le chiffre dõaffaires</u>:**

- Risques inhérents aux déclarations ;
- Défaut dõimposition de certaines opérations spécifiques.

12H30 à 13H30: Déjeuner

APRÈS-MIDI

13H45: Reprise des travaux

Å **Impôt sur les bénéfices industriels et commerciaux (BIC):**

- défaut de production de lõétat de détermination du résultat fiscal de lõentreprise ;
- non-respect de certaines obligations déclaratives (état 302 et état 303 des retenues à la source) ;
- gestion des conventions dõassistance technique ;
- analyse de la déclaration de lõimpôt BIC (déductions et réintégration) ;
- prix de transfert et actes anormaux de gestion.

Å **Impôt sur les Valeurs Mobilières (IRVM) :**

- Imposition des réintégrations consécutives aux redressements fiscaux ;
- Prise en charge de lõIRVM dû par les administrateurs et actionnaires.

16H15: Pause café

16H30: Reprise des travaux

Å **Contribution foncière et Contribution des patentes:** défaut dõimposition des agencements, aménagements et installations assimilées à des constructions

Å **Droits dõenregistrement :**

- Défaut dõenregistrement des contrats de bail ;
- Défaut dõenregistrement des cessions de fonds de commerce, de licence, marques et brevets.

18H30: Clôture des travaux

03

ASPECTS PRATIQUES

ASPECTS PRATIQUES

✓ Public cible

- Dirigeant dôentreprise ;
- Directeur Administratif et Financier ;
- Directeur juridique et fiscal ;
- Conseil fiscal;
- Contrôleur/Auditeur interne ;
- Fiscaliste et Comptable ;
- (é).

✓ Tarif

Å 350 000 F CFA par participant.

Å 10% de remise sur le tarif à compter du 3ème participant par société

✓ Documentation remise aux participants

Å Le support de formation MAZARS ;
Å Le calendrier des obligations fiscales mis à jour ;
Å Divers textes (notes de service de lôadministration fiscale, annexes fiscales, é).

✓ Durée

Å 1 journée

✓ Déjeuner et Pauses-café

Å Compris dans le tarif ci-dessus.

04

INTERVENANTS

INTERVENANTS

Francis DON, Senior Manager, Tax & Law, 18 années dôexpérience
Directeur du Département Juridique et Fiscal,

Francis, Juriste-Fiscaliste, allie des expériences variées en cabinet dôaudit et de conseil juridique et fiscal et en entreprises. Il a réalisé notamment des missions de conseil et dôassistance auprès dôentreprises diverses en Côte dôIvoire et à lôinternational, en matière dôaudit fiscal, dôoptimisation fiscale et de restructurations de sociétés. Son expérience internationale et sa bonne connaissance des réglementations régionales lui confèrent une compétence de choix en matière juridique et fiscale.

Marc-Arthur KOUACOU - Manager Tax

Manager Tax, 9 ans dôexpérience, Marc-Arthur KOUACOU dispose dôune expérience pertinente dans le domaine fiscal et social, pour avoir réalisé des missions dôaudit, de due diligence, de consultations et dôétudes diverses.

Ses multiples expériences dans des secteurs dôactivité variés, et dans des grands groupes en Côte dôIvoire, lui confèrent une compétence de choix en matière de conseils.

Hermann KOUAME - Senior

Juriste-fiscaliste chez Mazars Côte dôIvoire depuis 5 années, Hermann dispose dôune riche expérience en cabinet conseil dans le domaine juridique et fiscal, en ayant réalisé des missions dôaudit et de due diligence fiscale, des consultations et études juridiques/fiscales.

Ses expériences lui confèrent une compétence de choix en matière de conseils juridiques et fiscaux.

Aurore Konan Doukouré ï Senior

Consultante juridique et fiscale à Mazars Côte dôIvoire, Aurore a 5 ans dôexpérience en matière de Droit des Affaires et Fiscalité des Entreprises par la réalisation de missions de Conseil, dôaudit, de consultations et dôétudes juridiques et fiscales.

Ses expériences lui confèrent une compétence de choix en matière de gestion juridique et fiscale.

Mazars est présent sur les 5 continents.

CONTACT

MAZARS CÔTE D'IVOIRE

PLATEAU, IMMEUBLE LONGCHAMP

8ÈME ÉTAGE

01 BP 3989 Abidjan 01

Tél : +225 20 31 77 00
Fax :+225 20 21 02 78

francis.don@mazars.ci
contact@mazars.ci
www.mazars.ci

MAZARS