

Organisation
digitalisée

Quotidien
simplifié



Check-list

Factur-X : les 12 étapes clés pour passer à la facturation électronique

Si moins de 5 blocs sont cochés sur 12, la préparation à la facturation électronique est jugée insuffisante. Un score entre 5 et 10 indique une préparation en cours. Un score supérieur à 10 indique une bonne maturité.

Vérifier si votre centre est concerné

- ☐ Mon organisme de formation est établi en France et émet des factures à des clients assujettis à la TVA
- ☐ Je connais mon statut fiscal : exonéré, mixte ou totalement assujetti.
- ☐ Je connais ma date obligatoire d'émission et de réception (calendrier 2026).
- ☐ Je sais que les factures émises à des particuliers (apprenants, stagiaires) relèvent de l'e-reporting et non de l'e-invoicing
- ☐ Je connais le statut TVA des formations en apprentissage (exonération art. 261-4-4° du CGI) et son impact sur mes obligations

Cartographier mes flux de facturation

- ☐ Tous mes types de factures sont listés (OPCO, entreprises, collectivités, particuliers, CPF, apprentissage...).
- ☐ Je connais les cas de subrogation, co-financement et reste à charge.
- ☐ J'ai identifié les flux soumis à l'e-reporting (B2C, hors champ, international).

Faire l'inventaire de mes outils

- ☐ Mon logiciel de gestion métier est identifié.
- ☐ Je sais s'il génère du Factur-X et s'il est connecté à une Plateforme Agréée.
- ☐ La Plateforme Agréée retenue est identifiée

Nettoyer et fiabiliser mes données tierces

- ☐ Tous les SIRET et SIREN sont vérifiés
- ☐ Les adresses et e-mails de facturation sont normalisés
- ☐ Les numéros de TVA intracommunautaire sont renseignés
- ☐ Les fiches OPCO, financeurs et entreprises sont contrôlées

Mettre à jour mes modèles de factures

- ☐ Les mentions obligatoires RFE sont intégrées
- ☐ Les modèles OPCO / entreprises / collectivités sont harmonisés
- ☐ Un modèle compatible Factur-X est prêt (PDF + XML intégré).



Organiser l'e-reporting

- ☐ Les flux reportables sont définis
- ☐ Le logiciel permet une automatisation ou un export conforme
- ☐ Les responsabilités internes sont définies

Paramétrer la connexion avec une Plateforme Agréée

- ☐ J'ai connaissance des [plateformes agréées par l'administration](#)
- ☐ Le paramétrage logiciel métier & PA est organisé
- ☐ Je sais suivre les statuts factures (émise, rejetée, payée)
- ☐ Je sais gérer un rejet (correction + réémission)

Réduire les risques de rejet

- ☐ Les règles de contrôle sont paramétrées
- ☐ Les équipes connaissent les causes de rejet
- ☐ Le processus de correction est défini



Impliquer les équipes

- ☐ Les équipes ont été informées de la réforme sur la facturation électronique
- ☐ Une formation interne est prévue
- ☐ Les rôles (création / validation / relance) sont définis

Suivre l'impact sur la trésorerie

- ☐ Les indicateurs de paiement sont définis
- ☐ Je compare avant/après Factur-X
- ☐ Les processus sont ajustés selon les indicateurs

Cas particuliers : CFA

- ☐ Je sais que les flux CPF via Mon Compte Formation (Caisse des Dépôts) ont un traitement spécifique et ne transitent pas par une PDP classique
- ☐ Je fais la distinction entre une convention de formation (non soumise à la réforme) et la facture associée (soumise à l'e-invoicing ou l'e-reporting)
- ☐ Je sais que Chorus Pro reste obligatoire pour mes clients du secteur public (EPL, collectivités), indépendamment de la réforme B2B
- ☐ Mon logiciel gère correctement les séquences acompte / solde en Factur-X (numéros de référence croisés)
- ☐ Mon processus d'avoir est compatible avec le format Factur-X (type de document CREDIT_NOTE)



Veille réglementaire

- ☐ Je consulte régulièrement les mises à jour publiées sur impots.gouv.fr et e-facture.gouv.fr
- ☐ J'ai un contact référent chez mon éditeur logiciel pour suivre les évolutions techniques Factur-X
- ☐ Je connais la version en vigueur du cahier des charges Factur-X publiée par la DGFIP



Logiciel de gestion

- ☐ Découvrez [comment gagner du temps et améliorer vos processus au quotidien avec un logiciel de gestion](#) adapté aux besoins de votre organisme de formation, CFA, OFA.

Notes



20 boulevard Winston Churchill, 21000 DIJON

ypareo.com

**Derrière
chaque
moment
de vie.**