





CAHIER DES CHARGES TECHNIQUE RELATIF AU

DEPOT DE FICHIER DES CERTIFICATS DE RETENUES A LA SOURCE

https://tej.finances.gov.tn



1

*Juin 2024*

Table des matières

1. [Objectif 6](#_bookmark0)
2. [Périodicité et échéances d’élaboration des certificats de RS 7](#_bookmark1)
3. [Procédures d’élaboration des certificats de RS 7](#_bookmark2)
4. [Le format 7](#_bookmark3)
5. [Règles d'attribution de noms aux fichiers 8](#_bookmark4)
6. [Structure du fichier 9](#_bookmark5)
7. [Description des éléments du Fichier 9](#_bookmark6)

[Elément DeclarationsRS 11](#_bookmark7)

[Attribut DeclarationsRS/@VersionSchema 12](#_bookmark8)

* 1. [Déclarant 12](#_bookmark9)
     1. [Cas d’un Matricule Fiscal 13](#_bookmark10)
        1. [DeclarationsRS/Declarant/TypeIdentifiant 13](#_bookmark11)
        2. [DeclarationsRS/Declarant/Identifiant 13](#_bookmark12)
        3. [DeclarationsRS/Declarant/CategorieContribuable 14](#_bookmark13)
     2. [Référence de la déclaration 15](#_bookmark14)
        1. [DeclarationsRS/ReferenceDeclaration/ActeDepot 16](#_bookmark15)
        2. [DeclarationsRS/ReferenceDeclaration/AnneeDepot 17](#_bookmark16)
        3. [DeclarationsRS/ReferenceDeclaration/MoisDepot 18](#_bookmark17)
  2. [Ajout de Certificats 19](#_bookmark18)
     1. [DeclarationsRS/AjouterCertificats 19](#_bookmark19)
     2. [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat 20](#_bookmark20)
        1. [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certif icat/Beneficiaire 21](#_bookmark21)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer 22](#_bookmark22)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal23](#_bookmark23)  [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark24)

[ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal/TypeIdentifiant 24](#_bookmark24)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark25) [ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal/Identifiant 25](#_bookmark25)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark26) [ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal/CategorieContribuable 26](#_bookmark26)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficiaire/IdTaxpayer/CIN/TypeIdentifiant](#_bookmark27) [28](#_bookmark27)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark28) [ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal/Identifiant 29](#_bookmark28)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark29)

[ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal/Identifiant/DateNaissan ce 29](#_bookmark29)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark30) [ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal/Identifiant/CategorieCo ntribuable 30](#_bookmark30)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark31) [ire/IdTaxpayer/Passeport/TypeIdentifiant 32](#_bookmark31)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/Passeport/Identifiant](#_bookmark32) [32](#_bookmark32)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/Passeport/DateNaissance](#_bookmark33) [33](#_bookmark33)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/Passeport/Pays33](#_bookmark34)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark35) [ire/IdTaxpayer/Passeport/CategorieContribuable 34](#_bookmark35)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark36)

[ire/IdTaxpayer/CarteSejour/TypeIdentifiant 36](#_bookmark36)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/ CarteSejour /Identifiant](#_bookmark37) [36](#_bookmark37)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark38) [ire/IdTaxpayer/CarteSejour/DateNaissance 36](#_bookmark38)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/CarteSejour/Pays](#_bookmark39) [37](#_bookmark39)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark40) [ire/IdTaxpayer/CarteSejour/CategorieContribuable 38](#_bookmark40)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark41) [ire/IdTaxpayer/AutreIdentifiantFiscal/TypeIdentifiant 39](#_bookmark41)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark42) [ire/IdTaxpayer/AutreIdentifiantFiscal/Identifiant 40](#_bookmark42)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark43) [ire/IdTaxpayer/AutreIdentifiantFiscal/Pays 40](#_bookmark43)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia](#_bookmark44) [ire/IdTaxpayer/AutreIdentifiantFiscal/CategorieContrib uable 41](#_bookmark44)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/Resident 41](#_bookmark45)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/NomPrenomOuRaisonSociale](#_bookmark46) [42](#_bookmark46)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/Adresse 42](#_bookmark47)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/Activite 43](#_bookmark48)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/InfoContact 43](#_bookmark49)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/AdresseMail 44](#_bookmark50)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/NumTel 45](#_bookmark51)

* + - 1. [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certif icat/DatePayement 46](#_bookmark52)
      2. [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certif icat/Ref\_certif\_chez\_declarant 46](#_bookmark53)
      3. [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certif icat/ListeOperations 48](#_bookmark54)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/List eOperations/Operation/@IdTypeOperation](#_bookmark55)

[53](#_bookmark55)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/List eOperations/Operation/AnneeFacturation](#_bookmark56) [57](#_bookmark56)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/List eOperations/Operation/CNPC 58](#_bookmark57)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/List eOperations/Operation/P\_Charge.. 58](#_bookmark58)  [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOpe rations/Operation/MontantHT59](#_bookmark59)  [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOpe rations/Operation/TauxRS 60](#_bookmark60)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOpe rations/Operation/TauxTVA. 60](#_bookmark61)  [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper ations/Operation/MontantTVA61](#_bookmark62)  [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper ations/Operation/MontantTTC62](#_bookmark63)  [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper ations/Operation/MontantRS62](#_bookmark64)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper ations/Operation/TaxeAdditionnelle](#_bookmark65)

[63](#_bookmark65)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper](#_bookmark66) [ations/Operation/TaxeAdditionnelle/@Code 64](#_bookmark66)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper](#_bookmark67) [ations/Operation/TaxeAdditionnelle/@Taux 65](#_bookmark67)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper ations/Operation/MontantNetServi](#_bookmark68) [65](#_bookmark68)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/ListeOpera tions/Operation/Devise 66](#_bookmark69)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/ListeOpera tions/Operation/Devise/CodeDevise](#_bookmark70)

[67](#_bookmark70)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/ListeOpera tions/Operation/Devise/TauxChange](#_bookmark71) [67](#_bookmark71)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/ListeOpera](#_bookmark72) [tions/Operation/Devise/MontantRSDevise 68](#_bookmark72)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/ListeOpera](#_bookmark73) [tions/Operation/Devise/MontantTTCDevise 68](#_bookmark73)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/ListeOpera](#_bookmark74) [tions/Operation/Devise/MontantNetServiDevise 69](#_bookmark74)

* + - 1. [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certifi cat/TotalPayement 70](#_bookmark75)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantHT 71](#_bookmark76)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantTVA 71](#_bookmark77)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantTTC 72](#_bookmark78)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantRS 72](#_bookmark79)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalTaxes 72](#_bookmark80)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantNetServi . 73](#_bookmark81)  [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent /TotalMontantDevise ... 73](#_bookmark82)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem](#_bookmark83) [ent/TotalMontantDevise/TotalMontantRS 75](#_bookmark83)

 [DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem](#_bookmark84)

[ent/TotalMontantDevise/TotalMontantTTC 75](#_bookmark84)

[DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantRS 75](#_bookmark85)

* 1. [Modification de certificats 76](#_bookmark86)

[DeclarationsRS/ModifierCertificats 76](#_bookmark87)

* 1. [Annulation de certificats 77](#_bookmark88)

[DeclarationsRS/AnnulerCertificats 77](#_bookmark89)

# PREAMBULE

L’article 41 de la loi de finances pour l’année 2022 ayant modifié l’article 55 du code de l’impôt sur le revenu des personnes physiques et de l’impôt sur les sociétés, a instauré l’obligation d’élaborer à travers une plateforme électronique mise en place par le ministère des finances, les certificats de retenue à la source.

Le champ d’application de cette mesure, ses modalités pratiques et les délais de son application ont été fixés par l’arrêté de la ministre des finances du 10 mai 2024.

Pour les retenues à la source couvertes par le champ d’application de la plateforme électronique prévue à l’article 55 du présent code, la déduction est limitée aux montants des retenues à la source, inscrits dans cette plateforme, et ce, sous réserve du champ d’application et des délais prévus par l’arrêté de la ministre des finances du 10 mai 2024.

Toute personne ayant délivré une attestation au titre d’un montant retenu à la source sans respecter l’obligation de l’établir en usant la plateforme électronique établie à cet effet par le ministère des finances, telle que prévue par l’article 55 du code de l’impôt sur le revenu des personnes physiques et de l’impôt sur les sociétés et par les dispositions des articles 19 et 19 bis du code de la taxe sur la valeur ajoutée, est punie d’une amende égale à 30% du montant de l’impôt retenu à la source objet de l’infraction sans que le montant de l’amende puisse être inférieur à 50 dinars par attestation.

# Objectif

La plateforme **TEJ** ("تاج"

منصة التبادل ألغراض جبائية

Plateforme de **T**ransfert et

**E**change de données fiscales) assure l’archivage numérique des documents fiscaux et comptables (certificats de retenue à la source, déclaration de l’employeur, liasse fiscale, …), et ce, dans le but :

* + D’assurer la transparence de la relation administration - contribuable.
  + D’améliorer et fiabiliser les moyens de recoupement au niveau de l'administration fiscale.

Les adhérents à la plateforme de la retenue à la source peuvent élaborer des certificats de retenue à la source par :

1. La saisie directe des informations relatives aux certificats de retenue à la source.
2. Le dépôt d’un fichier XML contenant les informations relatives aux certificats de retenue à la source.

Le présent cahier de charges technique décrit le format numérique instauré afin de permettre l’établissement des certificats de retenus à la source par dépôt d’un fichier.

L’attention des déclarants est appelée sur la nécessité d’un respect scrupuleux des normes définies dans le présent cahier des charges au niveau de la structure et du contenu des balises XML.

# Périodicité et échéances d’élaboration des certificats de RS

Les adhérents à la plateforme électronique sont tenus d’établir les certificats de retenue à la source, sur la plateforme électronique, dans un délai ne dépassant pas la fin du mois qui suit le mois au cours duquel l’opération de paiement a été effectuée.

Par exemple les certificats de retenue à la source objet des opérations de paiement effectuées au cours du mois de Juin 2024 doivent être élaborés sur la plateforme électronique au plus tard le 31 Juillet 2024.

# Procédures d’élaboration des certificats de RS

Pour accéder à la plateforme, il faut se connecter au site https://tej.finances.gov.tn et faire une inscription en suivant les étapes d’inscription décrites et guidées à travers l’application.

Une fois adhérant, l’utilisateur aura la possibilité de générer des certificats par saisie manuelle ou par dépôt d’un fichier selon le cahier des charges technique mis pour ces fins.

Un certificat de retenue à la source peut être modifié ou annulé selon les modalités prévues par l’arrêté de la ministre des finances du 10 mai 2024.

L’utilisateur pourra consulter l’historique des opérations qu’il a effectué.

# Le format :

Le choix s’est porté sur « XML schémas » comme norme pour la génération de la liste des certificats à générer.

Ainsi, le fichier à déposer utilisera le format XML (eXtensible Markup Language). Il doit respecter la version XML 1.0 et être encodé en UTF-8

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>

Le format des fichiers XML à émettre est décrit au niveau du fichier « XML schema » (appelé aussi schéma XSD). Ce fichier permet de définir la structuration du document ainsi que les types et les formats des données. Les fichiers XSD sont également utilisés pour vérifier la validité des fichiers XML.

Le fichier à déposer sur la plateforme doit obligatoirement avoir l’extension **«**

# .xml ».

Il doit être conforme au schémas XSD susmentionné et annexé à ce cahier des charges.

La plateforme établira 2 tests

* Un test syntaxique du fichier (s’il est structurellement conforme au schéma XSD)
* Un test de contenu et de validité de données déclarées (si les données déclarées au niveau du fichier sont valides et cohérentes).

Les fichiers schémas XSD (TEJDeclarationRS\_v1.0.xsd, TEJISOPaysDevises.xsd et TEJRSCodesOperations\_v1.0.xsd) ainsi que le présent cahier des charges sont disponibles et téléchargeables à partir du site internet https://jibaya.tn.

# Règles d'attribution de noms aux fichiers :

Le fichier à déposer doit être nommé selon un format prédéfini, qui se base sur la concaténation des éléments suivants :

* Le matricule fiscal du déclarant ou émetteur du certificat (composé de 7 chiffres et une lettre clé),
* L’exercice (4chiffres).
* Le mois : il s’agit du numéro du mois (01, 02, …, 12).
* Le code acte (0 : déclaration initiale, 1 : déclaration rectificative, …)

Ces champs sont à séparer par le caractère ‘-‘ (Tiret), et l’extension du fichier prend la valeur « .xml ».

[MATRICULEFISCAL] - [EXERCICE] - [mois] - [code acte].xml

***Exemple :***

Le fichier mensuel initial relatif au mois de janvier de l’exercice 2024 des certificats de retenue à la source effectués par le contribuable dont le matricule fiscal est « 0001238L », sera nommé comme suit :

**0001238L-2024-01-0.xml.**

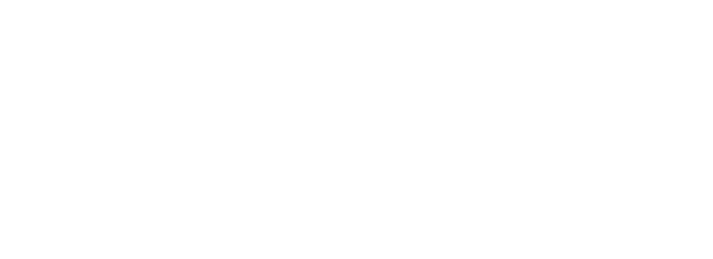
# Structure du fichier

La structure générale d’un document XML comporte un prologue et le Corps du document (éléments balisés).



**Prologue**

<?xml version="1.0" encoding="UTF-



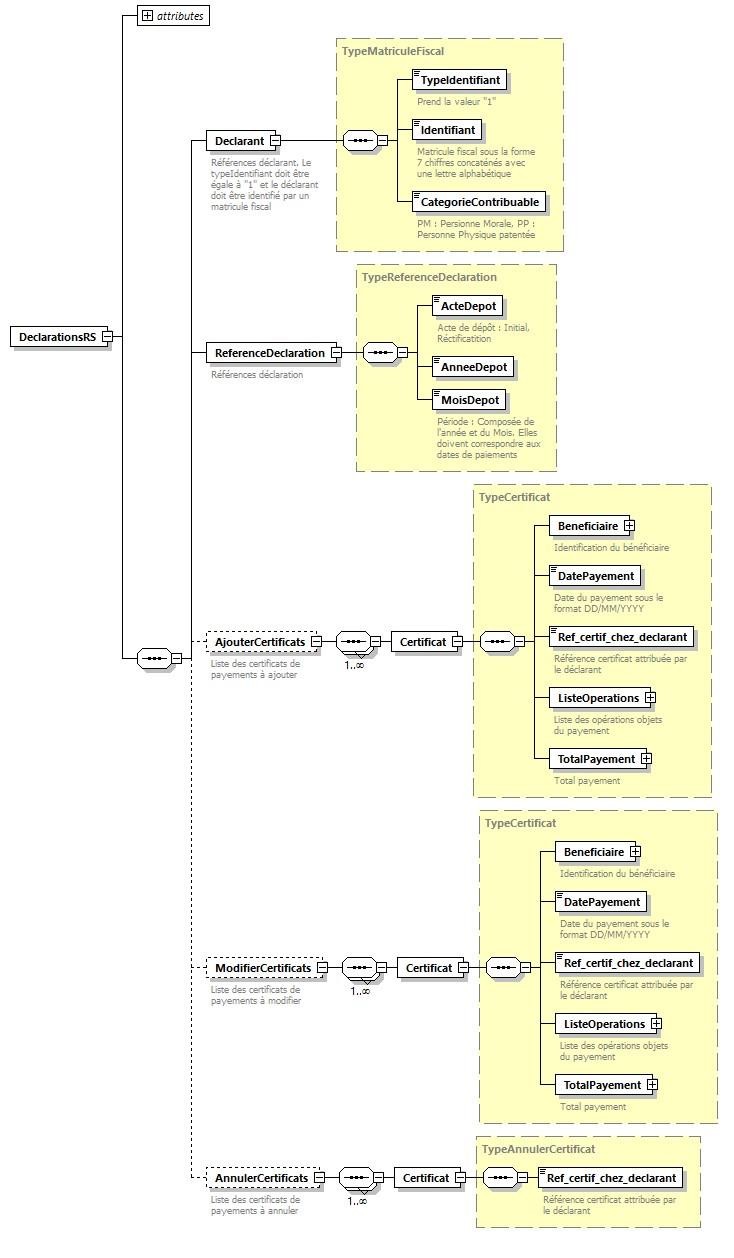
**Corps du document**

Elément Racine (Declaration RS) Elément Declarant

Elément ReferenceDeclaration Elément AjouterCertificats Elément ModifierCertificats Elément AnnulerCertificats

# Description des éléments du Fichier

L’image ci-dessous décrit la déclaration de la retenue à la source tel que indiqué dans le fichier ‘TEJDeclarationRS\_v1.0.xsd’



**Schéma XSD global de l’élément DeclarationsRS**

# Elément DeclarationsRS

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | complexType |
| **Eléments enfants** | Declarant, ReferenceDeclaration, AjouterCertificats, ModifierCertificats, AnnulerCertificats |
| **Attributs** | VersionSchema |
| **Annotation XSD** |  |

# Attribut DeclarationsRS/@VersionSchema

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriétés** | Simple |
| **Type** | String |
| **Observations** | L’attribut Version définit la version du format utilisée lors de la construction du document DeclarationsRS. IL s’agit actuellement de la version 1.0  Cette information est unique par fichier. |
| **Annotation XSD** |  |

# Déclarant

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | TypeMatriculeFiscal |
| **Eléments enfants** | TypeIdentifiant, Identifiant, CategorieContribuable |
| **Obligatoire** | Oui |

|  |  |
| --- | --- |
| **Observations** | L’élément <Declarant> permet d’identifier le contribuable propriétaire du fichier c’est-à-dire l’émetteur de certificats de retenue à la source. |
|  | Le bloc déclarant est un bloc obligatoire qui existe une seule fois par fichier. |

# Cas d’un Matricule Fiscal

# DeclarationsRS/Declarant/TypeIdentifiant

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | La balise <TypeIdentifiant> prend la valeur 1 qui désigne un Matricule fiscal. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Declarant" type="TypeMatriculeFiscal">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Références déclarant. Le typeIdentifiant doit être égale à "1" et le déclarant doit être identifié par un matricule fiscal</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

# DeclarationsRS/Declarant/Identifiant

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | string |
| **Obligatoire** | oui |

|  |  |
| --- | --- |
| **Observations** | La zone désignée « Identifiant » permet d’identifier le contribuable propriétaire du fichier. Elle correspond à son matricule fiscal, telle que décrit dans la carte d’identification fiscale. Ladite zone est obligatoire, et composée de 2 parties :   1. Le numéro matricule fiscal (composé de 7 chiffres), 2. La clé du matricule fiscal |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Identifiant">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Matricule fiscal sous la forme 7 chiffres concaténés avec une lettre lphabétique </xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:pattern value="\d{7}[A-Z]"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType> |

# DeclarationsRS/Declarant/CategorieContribuable

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeCategoriePersonne |
| **Obligatoire** | oui |
| **Observations** | Cet élément prend une des deux valeurs suivantes   * PM s’il s’agit d’une Personne Morale * PP s’il s’agit d’une personne Physique |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="CategorieContribuable" type="TypeCategoriePersonne">  <xs:annotation>  <xs:documentation>PM : Personne Morale, PP  : Personne Physique patentée</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

***Exemple de présentation XML de l’élément « Declarant »:***

<Declarant>

<TypeIdentifiant>1</TypeIdentifiant>

<Identifiant>1234567X</Identifiant>

<CategorieContribuable>PM</CategorieContribuable>

</Declarant>

***Description de l’exemple :***

Type identifiant : 1 (Matricule fiscal) Matricule fiscal : 1234567X Catégorie : Personne Morale

# 7.1.2. Référence de la déclaration

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | ReferenceDeclaration |
| **Eléments enfants** | ActeDepot, AnneeDepot, MoisDepot |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | L’élément <ReferenceDeclaration> comporte des informations sur le fichier à déposer à savoir :   * Acte de Dépôt (initial ou rectificatif) * L’exercice de la déclaration * Le mois du paiement |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:complexType name="TypeReferenceDeclaration">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Références de dépôt du fichier XML composée du code acte et de la période à déclarer</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:sequence>  <xs:element name="ActeDepot" type="TypeActeDepot">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Acte de dépôt : Initial, Réctificatition</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element>  <xs:element name="AnneeDepot">  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:minLength value="4"/>  <xs:maxLength value="4"/>  <xs:pattern value="[2][0][0-9]{2}"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element>  <xs:element name="MoisDepot" type="TypePeriodes">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Période : Composée de l'année et du Mois. Elles doivent correspondre aux dates de paiements</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element>  </xs:sequence>  </xs:complexType> |

# DeclarationsRS/ReferenceDeclaration/ActeDepot

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | String |
| **Obligatoire** | Oui |

|  |  |
| --- | --- |
| **Observations** | L’acte de dépôts prend l’une des deux valeurs suivantes :   * 0 : si le dépôt est initial, c’est-à-dire la déclaration de la période concernée est déposée pour la première fois. * 1 : si la déclaration correspond à une rectification d’une déclaration déjà déposée. |
| **Annotation XSD** | <xs:simpleType name="TypeActeDepot" final="restriction">  <xs:annotation>  <xs:documentation> 0 : Initiale, 1 : Rectificative</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:enumeration value="0"/>  <xs:enumeration value="1"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType> |

# DeclarationsRS/ReferenceDeclaration/AnneeDepot

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | String |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit de l’année pendant laquelle les certificats déclarés dans le fichier ont été payés. AnneeDepot  = Année (DatePaiement) |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="AnneeDepot">  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:minLength value="4"/>  <xs:maxLength value="4"/>  <xs:pattern value="[2][0][09]{2}"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element> |

# DeclarationsRS/ReferenceDeclaration/MoisDepot

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypePeriodes |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du mois pendant lequel les certificats déclarés dans le fichier ont été payés.  MoisDepot = Mois (DatePaiement) |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="MoisDepot" type="TypePeriodes">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Période : Composée de l'année et du Mois. Elles doivent correspondre aux dates de paiements</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element>  </xs:sequence>  <xs:simpleType name="TypePeriodes" final="restriction">  <xs:annotation>  <xs:documentation> Liste des périodes déclaratives (Mois, ...)</xs:documentation>  </xs:annotation> |
|  | <xs:restriction base="xs:string">  <xs:minLength value="2"/>  <xs:maxLength value="2"/>  <xs:enumeration value="01"/>  <xs:enumeration value="02"/>  <xs:enumeration value="03"/>  <xs:enumeration value="04"/>  <xs:enumeration value="05"/>  <xs:enumeration value="06"/>  <xs:enumeration value="07"/>  <xs:enumeration value="08"/>  <xs:enumeration value="09"/>  <xs:enumeration value="10"/>  <xs:enumeration value="11"/>  <xs:enumeration value="12"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType> |

***Exemple :***

Suivant la description des éléments de la référence de la déclaration, un exemple de présentation XML pour l’élément <ReferenceDeclaration> peut se présenter comme suit :

<ReferenceDeclaration>

<ActeDepot>0</ActeDepot>

<AnneeDepot>2024</AnneeDepot>

<MoisDepot>05</MoisDepot>

</ReferenceDeclaration>

***Description de l’exemple :*** Il s’agit d’une déclaration Initiale du fichier déposé pour déclarer les certificats de retenues à la source qui ont été payés pendant le mois 05 de l’année 2024

# Ajout de Certificats

Une déclaration de retenue à la source peut inclure un ou plusieurs certificats. Chaque certificat a une description XSD qui sera définie par la suite.

Un ajout peut concerner une déclaration initiale ou une déclaration rectificative.

# DeclarationsRS/AjouterCertificats

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Complexe |
| **Eléments enfants** | Certificat |
| **Obligatoire** | Oui |

|  |  |
| --- | --- |
| **Observations** | Un bloc <AjouterCertificats> contient tous les certificats relevant d’une même période mensuelle (Année et mois) Le fichier des déclarations de retenue à la source peut être initial ou rectificatif. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="AjouterCertificats" minOccurs="0" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Liste des certificats de payements à ajouter </xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:complexType>  <xs:sequence maxOccurs="unbounded">  <xs:element name="Certificat" type="TypeCertificat"/>  </xs:sequence>  </xs:complexType>  </xs:element> |

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | TypeCertificat |
| **Eléments enfants** | Beneficiaire, DatePayement, Ref\_Certif\_chez\_Declarant, ListeOperations, TotalPayement |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Le bloc Certificat est un bloc répétitif qui concerne toutes les informations relatives à une ou plusieurs opérations de paiements ayant subi une retenue à la source |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** |  |

Chaque certificat a la description suivante

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certif icat/Beneficiaire

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeTaxpayer |
| **Eléments enfants** | IdTaxpayer, Resident, NometprenomOuRaisonsociale, Adresse, Activite, InfosContact |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | L’élément « Beneficiaire » est un élément qui existe une seule fois pour chaque certificat déclaré.  Chaque certificat possède un et seul élément  <Beneficiaire>. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Beneficiaire" type="TypeTaxpayer">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Identification du bénéficiaire</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | IdTaxpayer |
| **Eléments enfants** | MatriculeFiscal, CIN, Passeport, CatreSejour, AutreIdentifiantFiscal |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | L’élément IdTaxpayer est l’identifiant du bénéficiaire. Il peut être un matricule fiscal, un numéro de carte d’identité nationale, un numéro de carte séjour, un numéro de passeport ou un autre identifiant pour les personnes non-résidentes et non établies. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="IdTaxpayer">  <xs:complexType>  <xs:choice minOccurs="1" maxOccurs="1"> |

|  |  |
| --- | --- |
|  | <xs:element name="MatriculeFiscal" type="TypeMatriculeFiscal"/>  <xs:element name="CIN" type="TypeCIN"/>  <xs:element name="Passeport" type="TypePasseport"/> <xs:element name="CarteSejour" type="TypeCarteSejour"/>  <xs:element name="AutreIdentifiantFiscal" type="TypeAutreIdentifiant"/>  </xs:choice>  </xs:complexType>  </xs:element> |

**Cas ou le bénéficiaire est identifié par un matricule fiscal:**

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | TypeMatriculeFiscal |
| **Eléments enfants** | TypeIdentifiant, Identifiant, CategorieContribuable |
| **Obligatoire** | Oui si le bénéficiaire est identifié par un matricule fiscal |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:complexType name="TypeMatriculeFiscal">  <xs:sequence>  <xs:element name="TypeIdentifiant" type="TypeIDTaxpayer" fixed="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Prend la valeur "1"</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element>  <xs:element name="Identifiant">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Matri-  cule fiscal sous la forme 7 chiffres concaténés avec une lettre alphabétique</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:pattern value="\d{7}[A-Z]"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element>  <xs:element name="CategorieContri- buable" type="TypeCategoriePersonne">  <xs:annotation>  <xs:documentation>PM :  Persionne Morale, PP : Personne Physique patentée</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element>  </xs:sequence>  </xs:complexType> |
|  |
|  |
|  |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal/TypeIdentifiant**

|  |
| --- |
| **Diagramme** |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Type** | TypeIDTaxpayer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément prend la valeur « 1» |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="TypeIdentifiant" type="TypeIDTaxpayer" fixed="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Prend la valeur "1"</xs:documentation> </xs:annotation>  </xs:element> |

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal/Identifiant

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | String |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | La zone désignée « Identifiant » permet d’identifier le bénéficiaire. Elle correspond à son matricule fiscal, telle que décrit dans la carte d’identification fiscale. Ladite zone est composée de 2 parties :   1. Le numéro matricule fiscal, 2. La clé du matricule fiscal |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Identifiant">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Matricule fiscal sous la  forme 7  chiffres concaténés avec une lettre alphabétique  </xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:pattern value="\d{7}[A-Z]"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element> |

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal/CategorieContribuable

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeCategoriePersonne |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément prend une des deux valeurs suivantes : PM s’il s’agit d’une Personne Morale  PP s’il s’agit d’une personne Physique |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="CategorieContribuable" type="TypeCategoriePersonne">  <xs:annotation>  <xs:documentation>PM : Personne Morale, PP : Personne Physique patentée</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

**Cas ou le bénéficiaire est identifié par un numéro de CIN:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | TypeCIN |
| **Eléments enfants** | TypeIdentifiant, Identifiant, DateNaissance, CategorieContribuable |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Annotation XSD** | <xs:complexType name="TypeCIN">  <xs:sequence>  <xs:element name="TypeIdentifiant" type="TypeIDTaxpayer" fixed="2"/>  <xs:element name="Identifiant">  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string"> |

|  |  |
| --- | --- |
|  | <xs:length value="8"/>  <xs:pattern value="\d{8}"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element>  <xs:element name="DateNaissance">  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:pattern value="(([0-2][1-9])|(3[0-1]))/((0[0-  9])|(1[0-2]))/((2[0-9][0-  9][0-9])|(1[0-9][0-9][0-9]))"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element>  <xs:element name="CategorieContri-  buable" type="TypeCategoriePersonne" fixed="PP"/>  </xs:sequence>  </xs:complexType> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficiaire/IdTa xpayer/CIN/TypeIdentifiant**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeIDTaxpayer |
| **Obligatoire** | Oui si le bénéficiaire est identifié par un numéro CIN |
| **Observations** | Cet element prend la valeur « 2 » |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="TypeIdentifiant" type="TypeIDTaxpayer" fixed="2"/> |

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal/Identifiant

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | String |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Un numéro de CIN doit avoir 8 positions numériques obligatoires [0-9] |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Identifiant">  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:length value="8"/>  <xs:pattern value="\d{8}"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal/Identifiant/DateNaissan ce**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | string |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément prend en valeur la date de naissance du bénéficiaire selon le format dd/mm/yyyy |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="DateNaissance">  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:pattern value="(([0-2][1-9])|(3[0- 1]))/((0[0-9])|(1[0-2]))/((2[0-9][0-9][0-  9])|(1[0-9][0-9][0-9]))"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element> |

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/MatriculeFiscal/Identifiant/CategorieCo ntribuable

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeCategoriePersonne |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément prend PP comme valeur fixe. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="CategorieContribuable" type="TypeCategoriePersonne" fixed="PP"/> |

# Cas ou le bénéficiaire est identifié par un numéro de passeport:

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | TypePasseport |
| **Eléments enfants** | TypeIdentifiant, Identifiant, DateNaissance, Pays, CategorieContribuable |
| **Obligatoire** | Oui si le bénéficiare est identifié par un numéro de passeport |
| **Annotation XSD** | <xs:complexType name="TypePasseport">  <xs:sequence>  <xs:element name="TypeIdentifiant" type="TypeIDTaxpayer" fixed="3"/>  <xs:element name="Identifiant" type="xs:string"/>  <xs:element name="DateNaissance">  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:pattern va- lue="(([0-2][1-9])|(3[0-1]))/((0[0-9])|(1[0- 2]))/((2[0-9][0-  9][0-9])|(1[0-9][0-9][0-9]))"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element>  <xs:element name="Pays" type="Type-  CodesPays"/>  <xs:element name="CategorieContri- buable" type="TypeCategoriePersonne" fixed="PP"/>  </xs:sequence>  </xs:complexType> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/Passeport/TypeIdentifiant**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeIDTaxpayer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément prend la valeur « 3» |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="TypeIdentifiant" type="TypeIDTaxpayer" fixed="3"/> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/Passeport/Identifiant**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | String |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | C’est le numéro de passeport du bénéficiaire |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Identifiant" type="xs:string"/> |

* + **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/Passeport/DateNaissance**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | String |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément prend en valeur la date de naissance du bénéficiaire, sous le format dd/mm/yyyy |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="DateNaissance">  <xs:simpleType> <xs:restriction base="xs:string">  <xs:pattern va- lue="(([0-2][1-9])|(3[0-1]))/((0[0-9])|(1[0- 2]))/((2[0-9][0-  9][0-9])|(1[0-9][0-9][0-9]))"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/Passeport/Pays**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | C’est le code du pays émetteur du passeport tel que indiqué dans le fichier (TEJISOPaysDevises.xsd) |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Le fichier xsd est annexé à ce cahier des charges (Annexe2) |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/Passeport/CategorieContribuable**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeCategoriePersonne |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément prend PP comme valeur fixe. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="CategorieContribuable" type="TypeCategoriePersonne" fixed="PP"/> |

**Cas ou le bénéficiaire est identifié par un numéro de carte de séjour:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeCarteSejour |
| **Obligatoire** | Oui si le bénéficiaire est identifié par un numéro de carte de séjour |
| **Observations** | le type à saisir pour l’élément « TypeIdentifiant » est « 4 ». |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:complexType name="TypeCarteSejour">  <xs:sequence>  <xs:element name="TypeIdentifiant" type="TypeIDTaxpayer" fixed="4"/>  <xs:element name="Identifiant" type="xs:string"/>  <xs:element name="DateNaissance">  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:pattern value="(([0-2][1- 9])|(3[0-1]))/((0[0-9])|(1[0-2]))/((2[0-  9][0-9][0-9])|(1[0-9][0-9][0-9]))"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element>  <xs:element name="Pays" type="TypeCodesPays"/>  <xs:element name="CategorieContribuable" type="TypeCategoriePersonne" fixed="PP"/>  </xs:sequence>  </xs:complexType> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/CarteSejour/TypeIdentifiant**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeIDTaxpayer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément prend la valeur «4» |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="TypeIdentifiant" type="TypeIDTaxpayer" fixed="4"/> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/ CarteSejour /Identifiant**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | String |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | C’est le numéro de carte de séjour du bénéficiare |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Identifiant" type="xs:string"/> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/CarteSejour/DateNaissance**

|  |
| --- |
| **Diagramme** |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Type** | String |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément prend en valeur la date de naissance du bénéficiaire détenteur de la carte de séjour déclarée, sous le format dd/mm/yyyy |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="DateNaissance">  <xs:simpleType> <xs:restriction base="xs:string">  <xs:pattern va- lue="(([0-2][1-9])|(3[0-1]))/((0[0-9])|(1[0- 2]))/((2[0-9][0-  9][0-9])|(1[0-9][0-9][0-9]))"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/CarteSejour/Pays**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | C’est le code du pays d’origine du bénéficaire tel qu’indiqué dans le fichier (TEJISOPaysDevises.xsd) |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Le fichier xsd est annexé à ce cahier des charges (Annexe2) |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Pays" type="TypeCodesPays"/> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/CarteSejour/CategorieContribuable**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeCategoriePersonne |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément prend PP comme valeur fixe. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="CategorieContribuable" type="TypeCategoriePersonne" fixed="PP"/> |

**Cas ou le bénéficiaire est identifié par un autre type d’identifiant:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeAutreIdentifiant |
| **Obligatoire** | Oui si le bénéficiare est identifié par un autre type d’identifiant |
| **Observations** | Si le bénéficiaire est une personne identifiée par un identifiant autre que ceux suscités alors le type à saisir pour l’élément « TypeIdentifiant » est « 5 ». |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:complexType name="TypeAutreIdentifiant">  <xs:sequence>  <xs:element name="TypeIdentifiant" type="TypeIDTaxpayer" fixed="5"/>  <xs:element name="Identifiant" type="xs:string"/>  <xs:element name="Pays" type="TypeCodesPays"/>  <xs:element name="CategorieContribuable" type="TypeCategoriePersonne"/>  </xs:sequence>  </xs:complexType> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/AutreIdentifiantFiscal/TypeIdentifiant**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeIDTaxpayer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément prend la valeur «5» |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="TypeIdentifiant" type="TypeIDTaxpayer" fixed="5"/> |

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/AutreIdentifiantFiscal/Identifiant

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | String |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | C’est l’identifiant du bénéficiaire |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Identifiant" type="xs:string"/> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/AutreIdentifiantFiscal/Pays**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | C’est le code du pays de résidence du bénéficaire tel qu’indiqué dans le fichier (TEJISOPaysDevises.xsd) |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Le fichier xsd est annexé à ce cahier des charges (Annexe2) |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Pays" type="TypeCodesPays"/> |

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/IdTaxpayer/AutreIdentifiantFiscal/CategorieContrib uable

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeCategoriePersonne |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | - |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="CategorieContribuable" type="TypeCategoriePersonne" /> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/Resident**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeTorF |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit d’une information sur la résidence du bénéficiaire. Cet élément prend :   * **1** : pour dire que la personne est résidente en Tunisie * **0** : pour dire que la personne n’est pas résidente en Tunisie |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:simpleType name="TypeTorF" final="restriction">  <xs:annotation>  <xs:documentation> 0 : non , 1 : oui</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:restriction base="xs:integer">  <xs:enumeration value="0"/>  <xs:enumeration value="1"/>  </xs:restriction> </xs:simpleType> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/NomPrenomOuRaisonSociale**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | String |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit de la raison sociale du bénéficiaire s’il est une Personne morale ou de son nom et prénom s’il est une personne physique. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="NometprenonOuRaisonsociale" type="xs:string"/> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/Adresse**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | string |
| **Obligatoire** | oui |
| **Observations** | Il s’agit de l’adresse du Bénéficiaire |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Adresse" type="xs:string"/> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/Activite**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | string |
| **Obligatoire** | non |
| **Observations** | Il s’agit de l’activité principale du Bénéficiaire |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Activite" type="xs:string" minOccurs="0"/> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/InfoContact**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeAdresseContact |
| **Eléments enfants** | AdresseMail, NumTel |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit des informations qui concernent le contact du bénéficiaire à savoir : Son adresse email et son numéro de téléphone |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:complexType name="TypeAdresseContact">  <xs:sequence>  <xs:element name="AdresseMail">  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:pattern value="[a-zA-Z0- 9.\_%+-]+@[a-zA-Z0-9.-]+\.[a-zA-Z]{2,}"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element>  <xs:element name="NumTel" type="xs:string"/> </xs:sequence>  </xs:complexType> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/AdresseMail**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | AdresseMail |
| **Obligatoire** | oui |
| **Observations** | Il s’agit de l’adresse Email du bénéficiaire |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="AdresseMail"> |
|  | <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:pattern value="[a-zA-Z09.\_%+-]+@[a-zA- Z0-9.-]+\.[a-zA-  Z]{2,}"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/Beneficia ire/NumTel**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | string |
| **Obligatoire** | oui |
| **Observations** | Il s’agit du numéro de téléphone du bénéficiaire. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="NumTel" type="xs:string"/> |

***Exemple :***

Suivant la description des éléments du bénéficiaire, un exemple de présentation XML pour l’élément

<Beneficiaire> peut se présenter comme suit :

<Beneficiaire>

<IdTaxpayer>

<MatriculeFiscal>

<TypeIdentifiant>1</TypeIdentifiant>

<Identifiant>7654321Y</Identifiant>

<CategorieContribuable>PM</CategorieContribuable>

</MatriculeFiscal>

</IdTaxpayer>

<Resident>1</Resident>

<NometprenonOuRaisonsociale>Mohamed Tounsi</NometprenonOuRaisonsociale>

<Adresse>tunis</Adresse>

<Activite>fournisseur</Activite>

<InfosContact>

<AdresseMail>[mohamed.tounsi@monmail.com](mailto:mohamed.tounsi@monmail.com)</AdresseMail>

<NumTel>99999999</NumTel>

</InfosContact>

</Beneficiaire>

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certif icat/DatePayement

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagra mme** |  |
| **Type** | Token |
| **Obligat oire** | Oui |
| **Observa tions** | C’est la date de l’opération de paiement (évènement déclencheur de la génération d’un certificat). |
| **Annotat ion XSD** | <xs:element name="DatePayement">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Date du payement sous le format DD/MM/YYYY  </xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:token">  <xs:pattern value="((31/(0[13578]|1[02])/((19|20)\d{2}))|((0[ 1-  9]|[12]\d|30)/(0[13456789]|1[012])/((19|20)\d{2})  )|((0[1-9]|1\d|2[0- 8])/02/((19|20)\d{2}))|(29/02/(19|20)((0[048]|[24  68][048]|[13579][26]))))"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element> |

* + - 1. **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certif icat/Ref\_certif\_chez\_declarant**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Chaine** | String |
| **Obligatoire** | Oui |

|  |  |
| --- | --- |
| **Observations** | C’est la référence de l’opération de paiement attribuée par le déclarant |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Ref\_certif\_chez\_declarant" type="xs:string">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Référence certificat attribuée par le déclarant  </xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

* + - 1. **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certif icat/ListeOperations**

L’élément « ListeOperations » est un élément répétitif dans un certificat. L’élément « Certificat » peut avoir un ou plusieurs éléments fils de type

« Operation »

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeOperation |

|  |  |
| --- | --- |
| **Attribut** | IdTypeOperation |
| **Eléments enfants** | AnneeFacturation, CNPC, P\_Charge, MontantHT, TauxRS, TauxTVA, MontantTVA, MontantTTC, MontantRS, TaxeAdditionnelle, MontantNetServi, Devise |
| **Obligatoire** | Oui |

|  |  |
| --- | --- |
| **Observations** | L’élément Opération existe une ou plusieurs fois pour chaque certificat déclaré |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:complexType name="TypeOperation">  <xs:sequence>  <xs:element name="AnneeFacturation">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Année facturation</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:minLength value="4"/>  <xs:maxLength value="4"/>  <xs:pattern value="[2][0][09]{2}"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element>  <xs:element name="CNPC" type="TypeTorF" minOccurs="1" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Convention de non double imposition  </xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element>  <xs:element name="P\_Charge" type="TypeTorF" minOccurs="1" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Prise en charge</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element>  <xs:element name="MontantHT" type="xs:integer" minOccurs="1" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Montant Hors  Taxe en millimes sans partie décimale</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element>  <xs:element name="TauxRS" minOccurs="1" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Taux RS  appliqué, Sous la forme de 5 chiffres avec une partie décimale de 2 chiffres et spérée dyu point décimal (999.99)  </xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:decimal">  <xs:minInclusive value="0"/>  <xs:maxInclusive value="100"/>  <xs:totalDigits value="5"/>  <xs:fractionDigits value="2"/>  </xs:restriction> |

</xs:simpleType>

</xs:element>

<xs:element name="TauxTVA" minOccurs="0" maxOccurs="1">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Taux TVA appliqué</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:minInclusive value="0"/>

<xs:maxInclusive value="100"/>

<xs:fractionDigits value="2"/>

<xs:totalDigits value="5"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:element>

<xs:element name="MontantTVA" type="xs:integer" minOccurs="0" maxOccurs="1">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Montant TVA arrondi en millimes</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:element>

<xs:element name="MontantTTC" type="xs:integer" minOccurs="1" maxOccurs="1">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Montant TTC arrondi en millimes</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:element>

<xs:element name="MontantRS" minOccurs="1" maxOccurs="1">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Montant de la retenue à la source arrondi en millimes</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:integer">

<xs:pattern value="[\-+]?[0-9]+"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:element>

<xs:element name="TaxeAdditionnelle" type="taxeType" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>

<xs:element name="MontantNetServi" type="xs:integer" minOccurs="1" maxOccurs="1">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Montant net

servi en millimes. Sans partie décimale.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:element>

<xs:element name="Devise" type="TypeMontantDevise" minOccurs="0" maxOccurs="1">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Element à utiliser dans le cas où le payement a été

réalisé en devise</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:element>

</xs:sequence>

<xs:attribute name="IdTypeOperation" type="TypeCodesOperations" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nature opération selon la codification établie par

l'administration fiscale</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/List eOperations/Operation/@IdTypeOperation

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Catégorie** | **Désignation** | **Valeur attribut IdTypeOperation** |
| **Loyers** | Loyers d’hôtels servis aux personnes morales et aux personnes physiques soumises à l’impôt sur le revenu selon le régime réel | RS1\_000001 |
| Loyers servis à des résidents établis | RS1\_000002 |
| **Rémunération des activités non commerciales** | Honoraires servis aux BNC  forfait d’assiette, commissions, courtages, rémunérations des activités non commerciales qu'elle qu'en soit l'appellation servis à des résidents établis. | RS2\_000001 |
| Honoraires servis aux BNC régime réel résidents établis. | RS2\_000002 |
| Rémunérations en contrepartie de la performance. | RS2\_000003 |
| Rémunérations servies aux artistes, aux créateurs soumis à l’impôt sur le revenu selon le régime réel et aux personnes morales au titre de la production, la diffusion et la présentation des œuvres théâtrales, scénique, musicale, littéraire et plastiques et cinématographique, et au titre des rémunérations servies aux titulaires des droits d'auteur et des droits voisins dans le cadre de la gestion collective des droits de la propriété littéraire et artistique | RS2\_000004 |
| **Revenus des capitaux mobiliers** | Revenus de capitaux mobiliers (autres que les dépôts en devise ou en dinars convertible) servis aux résidents soumis à l'impôts (IS ou IRPP). | RS3\_000001 |
| Revenus de capitaux mobiliers (autres que les dépôts en devise ou en dinars convertible) servis aux non-résidents autres que banques | RS3\_000003 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Revenus de capitaux mobiliers servis aux banques  non établit | RS3\_000004 |
| Revenus de capitaux mobiliers servis aux non établit (autres que les banques) et résidents dans un Etat ou un territoire dont le régime fiscal est privilégié | RS3\_000005 |
| **Cession de valeurs mobilières** | Revenus de valeurs mobilières (cession d’actions, parts sociales et parts des fonds) servis à des personnes morales non résidentes non établis. | RS4\_000001 |
| Revenus de valeurs mobilières (cession d’actions, parts sociales et parts des fonds) servis à des personnes physiques non résidentes non établis. | RS4\_000002 |
| **Dividendes** | Dividendes servies à des personnes physiques résidentes | RS5\_000001 |
| Dividendes servis à des personnes physiques et personnes morales non résidentes. | RS5\_000002 |
| Dividendes servis à des personnes physiques et personnes morales résidentes dans un Etat ou un territoire dont le régime fiscal est privilégié | RS5\_000003 |
| **Cessions FC et immeubles** | Cession de fonds de commerce par les personnes morales et les personnes physiques résidentes | RS6\_000001 |
| Cession d’immeubles et des droits sociaux dans les sociétés immobilières par les personnes morales et les personnes physiques résidentes | RS6\_000002 |
| Cession d’immeubles et des droits sociaux dans les sociétés immobilières par les personnes physiques non résidentes | RS6\_000003 |
| Cession d'immeubles et des droits sociaux dans les sociétés immobilières par les personnes morales non résidentes et non établies en Tunisie. | RS6\_000005 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Acquisitions des marchandises, matériel équipements et de**  **services,** | Montants égaux ou supérieurs à 1.000 D y compris la TVA au titre des acquisitions des marchandises, matériel équipements et de services, auprès des personnes physiques et des personnes | RS7\_000001 |
| morales soumis à l'IS au taux autres que 15% et 10% |  |
| Montants égaux ou supérieurs à 1.000 D y compris la TVA au titre des acquisitions des marchandises, matériel équipements et de services, auprès des personnes physiques et des personnes morales soumis à l'IS au taux de 15% | RS7\_000002 |
| Montants égaux ou supérieurs à 1.000 D y compris la TVA au titre des acquisitions des marchandises, matériel équipements et de services auprès des personnes physiques bénéficiant de la déduction de 2/3 et des personnes morales soumis à l'IS au taux de 10% | RS7\_000003 |
| Le montant de la commission revenant aux distributeurs agréés des opérateurs de réseaux des télécommunications (personne physique). | RS7\_000004 |
| Le montant de la commission revenant aux distributeurs agréés des opérateurs de réseaux des télécommunications (personne morale). | RS7\_000005 |
| **Jetons de présences et tantièmes** | Rémunérations et primes servies aux membres des conseils, des directoires et des comités des sociétés anonymes payes aux résidents. | RS8\_000001 |
| Rémunérations et primes servies aux membres des conseils, des directoires et des comités des sociétés anonymes payes aux non-résidents. | RS8\_000002 |
| Rémunérations et primes servies aux membres des conseils, des directoires et des comités des sociétés anonymes payes aux résidents dans ans un Etat ou un territoire dont le régime fiscal est privilégié | RS8\_000003 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Autres Rémunérations servies à des non- résidents** | Rémunérations servies à des non-résidents non établis en Tunisie. | RS9\_000001 |
| Redevances (Rémunérations servies à des non-résidents non établis en Tunisie.) | RS9\_000002 |
| rémunérations payées aux résidents dans un Etat ou un territoire dont le régime fiscal est privilégié | RS9\_000003 |
| Rémunérations payées aux non-résidents et établis en Tunisie pour une période n’excédant pas 6 mois au titre : des travaux de construction, | RS9\_000004 |
| Rémunérations payées aux non-résidents et établis en Tunisie pour une période n’excédant pas 6 mois au titre : des opérations de montage | RS9\_000005 |
| Rémunérations payées aux non-résidents et établis en | RS9\_000006 |
| Tunisie pour une période n’excédant pas 6 mois au titre  : des autres services |  |
| Les rémunérations payées aux non-résidents établis en Tunisie qui ne procèdent pas au dépôt de la déclaration d'existence autre qu’établissement stable d'une personne physique ou morale résidente dans un Etat ou un territoire dont le régime fiscal est privilégié | RS9\_000007 |
| Les rémunérations payées aux non-résidents établis en Tunisie et résidents dans un Etat ou un territoire dont le régime fiscal est privilégié qui ne procèdent pas au dépôt de la déclaration d'existence | RS9\_000008 |
| **Jeux de pari et loterie** | Jeux de pari et loterie autres que les paris mutuels sur les courses de chevaux et des concours de pronostics sportifs et les gains en nature des jeux de pari, de hasard et de loterie. | RS11\_000001 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypesCodesOperations |
| **Observations** | Il s’agit du code opération de paiement. Il prend l’une des valeurs indiquée dans le fichier (TEJRSCodesOperations\_v1.0.xsd) |
| **Obligatoire** | oui |

* + **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/List eOperations/Operation/AnneeFacturation**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | String |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit de l’année de facturation des services ou des produits objets de l’opération de paiement. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="AnneeFacturation">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Année facturation</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:minLength value="4"/>  <xs:maxLength value="4"/>  <xs:pattern value="[2][0][0-9]{2}"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/List eOperations/Operation/CNPC**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeTorF |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément peut prendre l’une des deux valeurs suivantes :   * 1 : Si l’opération de retenue à la source a été effectuée en vertu d’une convention de non double imposition * 0 : Si l’opération de retenue à la source a été effectuée selon le droit commun. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="CNPC" type="TypeTorF" minOccurs="1" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Convention de non double imposition</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/List eOperations/Operation/P\_Charge**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeTorF |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Cet élément peut prendre l’une des deux valeurs suivantes :   * 1 : si la retenue à la souce a été prise en charge * 0 : si la retenue à la souce n’a pas été prise en charge |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="P\_Charge" type="TypeTorF" minOccurs="1" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Prise en charge</xs:documentation>  </xs:annotation> |
|  | </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOpe rations/Operation/MontantHT**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Integer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du montant Hors taxes.  Le montant est déclaré en millimes, sans virgules ni séparateurs |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="MontantHT" type="xs:integer" minOccurs="1" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Montant Hors Taxe en millimes sans partie décimale</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOpe rations/Operation/TauxRS

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Decimal |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du taux de retenue à la source appliqué |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="TauxRS" minOccurs="1" maxOccurs="1">  <xs:annotation> |
|  | <xs:documentation>Taux RS appliqué, Sous la forme de 5 chiffres avec une partie décimale de 2 chiffres et  spérée dyu point décimal (999.99)</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:decimal">  <xs:minInclusive value="0"/>  <xs:maxInclusive value="100"/>  <xs:totalDigits value="5"/>  <xs:fractionDigits value="2"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOpe rations/Operation/TauxTVA**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Decimal |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du taux de TVA appliqué |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="TauxTVA" minOccurs="0" maxOccurs="1"> <xs:annotation>  <xs:documentation>Taux TVA appliqué</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs: decimal ">  <xs:minInclusive value="0"/>  <xs:maxInclusive value="100"/>  <xs:fractionDigits value="2"/>  <xs:totalDigits value="5"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element> |

# DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper ations/Operation/MontantTVA

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| ***Type*** | Integer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du montant de la TVA après l’application du Taux, il doit être exprimé en millimes sans point déciml ni séparateurs |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="MontantTVA" type="xs:integer" minOccurs="0" maxOccurs="1"> <xs:annotation>  <xs:documentation>Montant TVA arrondi en millimes</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper ations/Operation/MontantTTC**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Integer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du montant Toutes Taxes Comprises, il doit être exprimé en millimes sans point déciml ni séparateurs. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="MontantTTC" type="xs:integer" minOccurs="1" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Montant TTC arrondi en millimes</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper ations/Operation/MontantRS**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Integer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du montant de la retenue à la source, il doit être exprimé en millimes sans point déciml ni séparateurs. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="MontantRS" minOccurs="1" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Montant de la retenue à la source arrondi en  millimes</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:integer">  <xs:pattern value="[\-+]?[09]+"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper ations/Operation/TaxeAdditionnelle**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | taxeType |
| **Attributs** | Code, Taux |
| **Obligatoire** | Oui s’il existe |
| **Observations** | Il s’agit du montant de la retenue à la source sur la TVA |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:complexType name="taxeType">  <xs:simpleContent>  <xs:extension base="xs:decimal">  <xs:attribute name="Code" type="xs:string">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Codification des taxes sous forme de RSTVA100, RSTVA25...</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="Taux" type="xs:decimal" use="optional">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Taux de la taxe  </xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:attribute>  </xs:extension>  </xs:simpleContent>  </xs:complexType> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper ations/Operation/TaxeAdditionnelle/@Code**

|  |  |
| --- | --- |
| **Type** | taux |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du code attribué au type de la retenue à la source au titre de la TVA.  Le code peut prendre les valeurs suivantes :   * **RSTVA100** : s’il s’agit d’une retenue sur TVA au taux de 100% (opération réalisée avec des nonrésidents uniquement) * **RSTVA25** : s’il s’agit d’une retenue sur TVA au taux de 25%. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:attribute name="Code" type="xs:string">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Codification des taxes sous forme de RSTVA100, RSTVA25...</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:attribute> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper ations/Operation/TaxeAdditionnelle/@Taux**

|  |  |
| --- | --- |
| **Type** | Chaine |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du taux de la retenue à la source au titre de la TVA appliqué  Le taux peut prendre les valeurs suivantes :   * **100**: s’il s’agit d’une retenue sur TVA au taux de 100% (RSTVA100) * **25**: s’il s’agit d’une retenue sur TVA au taux de 25%.(RSTVA25) |
| **Annotation XSD** | <xs:attribute name="Taux" type="xs:decimal" use="optional">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Taux de la taxe  </xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:attribute> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificats/Certificat/ListeOper ations/Operation/MontantNetServi**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Integer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du montant net payé, il doit être exprimé en millimes sans point déciml ni séparateurs. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="MontantNetServi" type="xs:integer" minOccurs="1" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Montant net servi en millimes. Sans partie décimale.</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |
|  |  |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/ListeOpera tions/Operation/Devise**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeMontantDevise |
| **Enfants** | CodeDevise, TauxChange, MontantRSDevise, MontantTTCDevise, MontantNetServiDevise |
| **Obligatoire** | Oui s’il existe |
| **Observations** | Il s’agit du montant en devise. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="Devise" type="TypeMontantDevise" minOccurs="0" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Element à utiliser dans le cas où le payement a été réalisé en devise</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/ListeOpera tions/Operation/Devise/CodeDevise**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | TypeCodeDevise |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du code devise telqu’il est indiqué dans le fichier (TEJISOPaysDevises.xsd) |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="CodeDevise" type="TypeCodeDevise">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Code normalisé de la devise de paiement</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/ListeOpera tions/Operation/Devise/TauxChange**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Decimal |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du taux de change appliqué lors du paiement |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="TauxChange" type="xs:decimal">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Taux de change appliqué lors du paiement</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/ListeOpera tions/Operation/Devise/MontantRSDevise**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Decimal |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du montant de la retenue à la source en devise. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="MontantRSDevise" type="xs:decimal">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Montant de la retenue à la source en devises</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/ListeOpera tions/Operation/Devise/MontantTTCDevise**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Decimal |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du montant Toutes Taxes Comprises en devise. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="MontantTTCDevise" type="xs:decimal">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Mon- tant TTC en devises</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/ListeOpera tions/Operation/Devise/MontantNetServiDevise**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Decimal |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit du montant net servi en devise. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="MontantNetServiDevise" type="xs:decimal">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Montant Net servis en devises</xs:documentation>  </xs:annotation> |
|  | </xs:element> |

# DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certifi cat/TotalPayement

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Complexe |
| **Eléments enfants** | TotalMontantHT, TotalMontantTVA,TotalMontantTTC, TotalMontantRS, TotalTaxes, TotalMontantNetServi, TotalMontantDevise |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | L’élément TotalPayement existe une seule fois pour chaque certificat. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="TotalPayement">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Total payement</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:complexType>  <xs:sequence>  <xs:element name="Total-  MontantHT" type="xs:integer" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>  <xs:element name="Total-  MontantTVA" type="xs:integer" minOccurs="0" maxOccurs="1"/> |

<xs:element name="Total-

MontantTTC" type="xs:integer" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>

<xs:element name="Total-

MontantRS" type="xs:integer" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>

<xs:element name="Total-

Taxes" type="TotalMontantTaxeType" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>

<xs:element name="Total-

MontantNetServi" type="xs:integer" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>

<xs:element name="To-

talDevise" type="totalMntDeviseType" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>

</xs:sequence>

</xs:complexType>

</xs:element>

# DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantHT

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | integer |
| **Obligatoire** | oui |
| **Observations** | Il s’agit de la somme des montants Hors taxes déclarés par certificat |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantTVA**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | Integer |
| **Obligatoire** | Non |
| **Observations** | Il s’agit de la somme des montants de la TVA déclarés par certificat |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantTTC**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | Integer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit de la somme des montants Toutes Taxes Comprises déclarés par certificat |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantRS**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | Integer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit de la somme des montants de la retenue à la source déclarés par certificat |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalTaxes**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | Complexe |
| **Type** | TotalMontantTaxeType |
| **Obligatoire** | Oui s’il existe |
| **Eléments enfants** | TotalTaxeAdditionnelle |

|  |  |
| --- | --- |
| **Observations** | Il s’agit de la somme des taxes additionnelles déclarées par certificat. |
| **Annotation XSD** | <xs:complexType name="TotalMontantTaxeType">  <xs:sequence> |
|  | <xs:element name="TotalTaxeAdditionnelle" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">  <xs:complexType>  <xs:attribute name="Code" type="xs:string"/>  <xs:attribute name="Montant" type="xs:decimal"/> </xs:complexType>  </xs:element>  </xs:sequence>  </xs:complexType> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantNetServi**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | Integer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit de la somme des montants nets servis par certificat |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent**

**/TotalMontantDevise**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | Complexe |

|  |  |
| --- | --- |
| **Eléments enfants** | TotalMontantRS, TotalMontantTTC, TotalMontantNetServi |
| **Type** | totalMntDeviseType |
| **Obligatoire** | Non |
| **Observations** | Il s’agit des montants totaux en devises déclarés par certificat. |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="TotalMontantDevise" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"> |
|  | <xs:complexType>  <xs:sequence>  <xs:element name="Total- MontantRS" type="xs:decimal">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Total Montant de la retenue à la source en devises</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element>  <xs:element name="Total- MontantTTC" type="xs:decimal">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Total Montant TTC en devises</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element>  <xs:element name="Total- MontantNetServi" type="xs:decimal">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Total Montant Net servis en devises</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:element>  </xs:sequence>  <xs:attribute name="Code" type="TypeCodeDevise" use="required"/>  </xs:complexType>  </xs:element> |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantDevise/TotalMontantRS**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | Integer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit de la somme des montants en devises de la retenue à la source déclarés par certificat. |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantDevise/TotalMontantTTC**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | Integer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit de la somme des montants Toutes Taxes Comprises en devises déclarés par certificat. |

* **DeclarationsRS/AjouterCertificat/Certificat/TotalPayem ent/TotalMontantRS**

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Propriété** | Integer |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Il s’agit de la somme des montants nets en devise déclarés par certificat. |

* 1. **Modification de certificats**

La description XML du bloc <ModifierCertificats> de modification de certificats est similaire au bloc <AjouterCertificats> utilisé pour la déclaration de nouveaux certificats. Il reprend les mêmes éléments et attributs du bloc <AjouterCertificats>.

Le bloc <ModifierCertificats> ne peut être utilisé que dans une déclaration rectificative. Les certificats déclarés dans ce bloc remplaceront ceux déclarés dans la déclaration initiale. L’élément « Ref\_certif\_chez\_declarant » est utilisé pour identifier le certificat à modifier.

# DeclarationsRS/ModifierCertificats

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | Complexe |
| **Eléments enfants** | Certificat |
| **Obligatoire** | Oui |
| **Observations** | Les certificats à modifier |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="ModifierCertificats" minOccurs="0" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Liste des certificats de payements à modifier</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:complexType>  <xs:sequence maxOccurs="unbounded">  <xs:element name="Certificat" type="TypeCertificat"/>  </xs:sequence>  </xs:complexType>  </xs:element> |

* 1. **Annulation de certificats**

Le bloc <AnnulerCertificats> ne peut être utilisé que dans une déclaration rectificative. Les certificats déclarés dans ce bloc annuleront ceux déclarés dans la déclaration initiale. L’élément « Ref\_certif\_chez\_declarant » est utilisé pour identifier le certificat à annuler.

# DeclarationsRS/AnnulerCertificats

|  |  |
| --- | --- |
| **Diagramme** |  |
| **Type** | complexe |
| **Eléments enfants** | Certificat |
| **Obligatoire** | oui |
| **Observations** | Les références des certificats à annuler |

|  |  |
| --- | --- |
| **Annotation XSD** | <xs:element name="AnnulerCertificats" minOccurs="0" maxOccurs="1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Liste des certificats de payements à annuler</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:complexType>  <xs:sequence maxOccurs="unbounded">  <xs:element name="Certificat" type="TypeAnnulerCertificat"/>  </xs:sequence>  </xs:complexType>  </xs:element> |

**Remarques importantes**

L'utilisation des caractères spéciaux (é, è, à, ;, \*, &, …) et des caractères double tiret (--) barre oblique astérisque (/\*), esperluette dièse (&#), est interdite.

L'utilisation des séquences 'OR et 'AND est interdite (en majuscules comme en minuscules).

Les fichiers XML ne doivent pas comporter les éléments suivants :

-

-

-

-

-

Liens hypertextes, Composants JavaScript, Fichiers exécutables,

Fichiers d'archives compressés,

Des commentaires.