

REPUBLIQUE TUNISIENNE

MINISTERE DES FINANCES

***DEPÔT DE LA LISTE DES BONS DE
COMMANDES ET DES FACTURES D'ACHATS
EN SUSPENSION DES TAXES ASSISES SUR LE
CHIFFRE D'AFFAIRES***

SUR SUPPORT MAGNETIQUE

CAHIER DES CHARGES

ANNÉE 2012

REMARQUES IMPORTANTES

Le présent cahier des charges définit les caractéristiques techniques des supports magnétiques relatifs au dépôt de la liste détaillée des bons de commandes et des factures d'achats en suspension des taxes assises sur le chiffre d'affaires.

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 enregistrements.

PRESENTATION PHYSIQUE DES INFORMATIONS

1. *Caractéristiques techniques des supports de transmission de données :*

A. Les supports de transmission de données acceptés :

Le seul support accepté est le CDROM.

B. Caractéristiques générales :

Le fichier doit être présenté selon les caractéristiques suivantes :

- Codage **ASCII**,
- de **type séquentiel**,
- non compressé,
- non crée à l'aide d'un outil de sauvegarde et de restauration,
- la longueur du nom du fichier est de 9 caractères. Il doit obéir à la structure suivante :

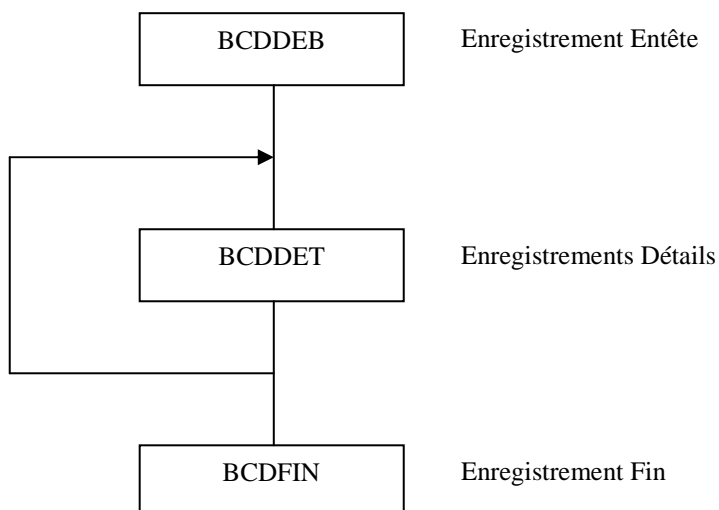
| | | | | | | | | | |
|------------------|----------|----------|----------|----------|---|---|----------|---|---|
| Nom du fichier | B | C | D | _ | | | _ | | |
| Numéro caractère | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |

- Le nom du fichier doit commencer par « BCD_ ».
- Les caractères numéros 5 et 6 indiquent la période d'émission des factures (trimestre).
- Les caractères numéros 8 et 9 indiquent l'année d'émission des factures. Ils peuvent prendre les valeurs suivantes : 12 pour désigner l'année 2012, etc. ...

2. *Structure du fichier :*

Le fichier correspondant à la liste détaillée des factures émises en suspension des taxes sur le chiffre d'affaires doit comporter : un enregistrement entête de fichier de type «BCDDEB», suivi d'un ou de plusieurs enregistrements détails de type «BCDDET» et terminé par un seul enregistrement fin de fichier de type «BCDFIN». La longueur de chaque enregistrement vari selon son type :

- Les enregistrements de type «BCDDEB» doivent être de taille **220 caractères**,
- Les enregistrements de type «BCDDET» doivent être de taille maximale **521 caractères** et de taille minimale **201 caractères**,
- Les enregistrements de type «BCDFIN» doivent être de taille **198 caractères**.



3. *Fiches descriptives des enregistrements :*

Les tableaux suivants décrivent les schémas des différents enregistrements relatifs aux fichiers de la liste des bons de commandes et des factures. Etant donné, qu'un enregistrement est composé de zones, chaque tableau comprend 6 colonnes :

1. La colonne « **Numéro Zone** » décrit le numéro d'ordre de chaque zone par enregistrement,
2. La colonne « **Désignation des informations** » décrit le libellé de la zone,
3. La colonne « **Long.** » décrit la longueur de la zone en nombre de caractères,
4. La colonne « **Position** » décrit la tranche de positions que la zone doit prendre dans l'enregistrement,
5. La colonne « **Type** » décrit le type de la zone, elle prend les valeurs suivantes :
 - X : si la zone est alphanumérique,
 - N : si la zone est numérique.
6. La colonne « **Observations** » décrit des observations pour chaque zone.

Fiche descriptive - Enregistrement « BCDDEB » :

| Numéro Zone | Désignation des informations | Long. | Position | Type | Observations |
|-------------|--|-------|-----------|------|--|
| EF00 | Type enregistrement | 2 | 1 à 2 | X | Zone obligatoire, elle prend la valeur: EF . |
| | Identifiant contribuable déclarant | | | | |
| EF01 | - Matricule Fiscal | 7 | 3 à 9 | N | |
| EF02 | - Clé du matricule fiscal | 1 | 10 | X | |
| EF03 | - Catégorie contribuable | 1 | 11 | X | |
| EF04 | - Numéro de l'établissement secondaire du contribuable | 3 | 12 à 14 | N | |
| EF05 | Exercice | 4 | 15 à 18 | X | |
| EF06 | Trimestre | 2 | 19 à 20 | X | Zone obligatoire, elle prend les valeurs: T1 : 1 ^{er} Trimestre T2 : 2 ^{ème} Trimestre T3 : 3 ^{ème} Trimestre T4 : 4 ^{ème} Trimestre |
| EF07 | Nom et prénom ou Raison sociale du déclarant | 40 | 21 à 60 | X | |
| EF08 | Activité contribuable déclarant | 40 | 61 à 100 | X | |
| | Dernière adresse contribuable déclarant | | | | |
| EF09 | Ville | 40 | 101 à 140 | X | |
| EF10 | Rue | 72 | 141 à 212 | X | |
| EF11 | Numéro | 4 | 213 à 216 | N | |
| EF12 | Code postal | 4 | 217 à 220 | N | |

Fiche descriptive - Enregistrement «BCDDET » :

| Numéro Zone | Désignation des informations | Long. | Position | Type | Observations |
|-------------|---|-------|-----------|------|--|
| DF00 | Type d'enregistrement | 2 | 1 à 2 | X | Zone obligatoire, elle prend la valeur DF . |
| DF01 | Identifiant contribuable déclarant - Matricule Fiscal | 7 | 3 à 9 | N | |
| DF02 | | 1 | 10 | X | |
| DF03 | | 1 | 11 | X | |
| DF04 | | 3 | 12 à 14 | N | |
| DF05 | Exercice | 4 | 15 à 18 | X | |
| DF06 | Trimestre | 2 | 19 à 20 | X | Zone obligatoire, elle prend les valeurs: T1 : 1 ^{er} Trimestre T2 : 2 ^{ème} Trimestre T3 : 3 ^{ème} Trimestre T4 : 4 ^{ème} Trimestre |
| DF07 | Numéro d'ordre | 6 | 21 à 26 | N | |
| DF08 | Numéro autorisation d'achat en suspension de TVA | 30 | 27 à 56 | X | |
| DF09 | Numéro bon de commandes | 13 | 57 à 69 | N | |
| DF10 | Date bon de commandes | 8 | 70 à 77 | N | |
| DF11 | Matricule fiscal du fournisseur | 13 | 78 à 90 | X | |
| DF12 | Nom et prénom ou raison sociale du fournisseur | 40 | 91 à 130 | | |
| DF13 | Numéro facture | 30 | 131 à 160 | X | |
| DF14 | Date facture | 8 | 161 à 168 | N | |
| DF15 | Prix d'achat (HT) | 15 | 169 à 183 | N | |
| DF16 | Montant TVA suspendue | 15 | 184 à 198 | N | |
| DF17 | Délimiteur début de la zone objet facture | 1 | 199 à 199 | X | Zone obligatoire, elle prend la valeur « < » |
| DF18 | Objet facture | 320 | 200 à 519 | X | |
| DF19 | Délimiteur fin de la zone objet facture | 2 | 520 à 521 | X | Zone obligatoire, elle prend la valeur « /> » |

REMARQUES IMPORTANTES :

- Les zones de valeurs alphanumériques (nom et prénom ou raison sociale du fournisseur, numéro facture, objet facture) ne doivent pas comporter les caractères utilisés pour délimiter la zone objet facture : « < » et « /> ».
- Dans le cas où une facture relève de plusieurs bons de commandes, alors les montants facturés doivent être défalqués par bon de commande.
- Plusieurs factures peuvent relever d'un seul bon de commande.
- Seuls les bons de commandes émis et réglés par des factures sont à déclarer.

Fiche descriptive - Enregistrement «BCDFIN » :

| Numéro Zone | Désignation des informations | Long. | Position | Type | Observations |
|--------------------|--|--------------|-----------------|-------------|--|
| TF00 | Type d'enregistrement | 2 | 1 à 2 | X | Zone obligatoire, elle prend la valeur TF . |
| | Identifiant contribuable déclarant | | | | |
| TF01 | - Matricule Fiscal | 7 | 3 à 9 | N | |
| TF02 | - Clé du matricule fiscal | 1 | 10 | X | |
| TF03 | - Catégorie contribuable | 1 | 11 | X | |
| TF04 | - Numéro de l'établissement secondaire du contribuable | 3 | 12 à 14 | N | |
| TF05 | Exercice | 4 | 15 à 18 | X | |
| TF06 | Trimestre | 2 | 19 à 20 | X | Zone obligatoire, elle prend les valeurs: T1 : 1 ^{er} Trimestre T2 : 2 ^{ème} Trimestre T3 : 3 ^{ème} Trimestre T4 : 4 ^{ème} Trimestre |
| TF07 | Nombre total de bons de commandes | 6 | 21 à 26 | N | |
| TF08 | Zone Réservee | 142 | 27 à 168 | | =espaces |
| TF09 | Total Prix d'achat (Hors Taxes) | 15 | 169 à 183 | N | |
| TF10 | Total montant TVA suspendue | 15 | 184 à 198 | N | |

NOTICE EXPLICATIVE

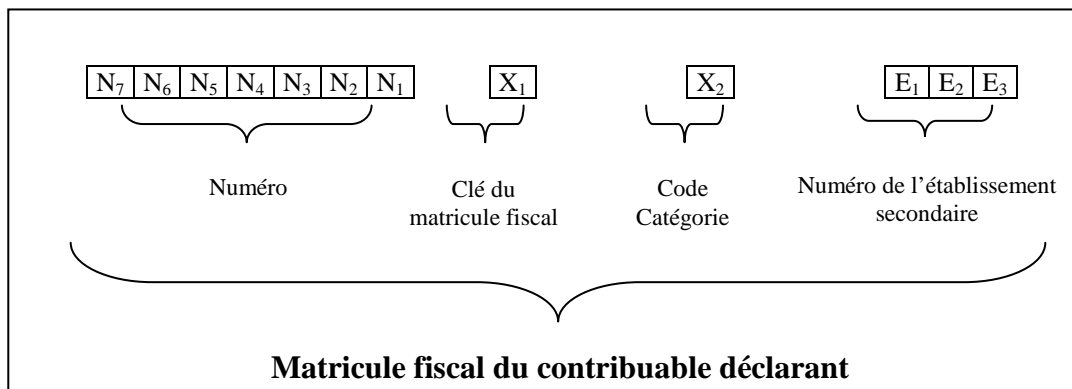
1. Remarques générales:

- Toute zone non renseignée doit être initialisée par des espaces si elle est de type alphanumérique ou par des zéros si elle est de type numérique.
- Lorsqu'une zone est non totalement remplie, l'information doit être cadrée à gauche et complétée à droite par des espaces si elle est définie en alphanumérique, ou cadrée à droite et complétée par des zéros si elle est définie en numérique.
- Les taux sont exprimés par deux positions décimales et trois positions entières (999V99 selon la norme Cobol). Par exemple 2,5% est à renseigner de la façon suivante : 00250.
- Les montants sont tous exprimés en millimes. Ils sont tous supérieurs ou égaux à zéro. Aucun signe (+ ou -) n'est accepté. Aussi aucun séparateur : espace, « , », « . » n'est accepté.
- Les dates doivent être au format « JJMMAAA ».
- Les totaux doivent correspondre à l'addition des montants qu'ils représentent.

2. Remarques relatives à la zone « Identifiant contribuable déclarant »

La zone désignée « Identifiant contribuable déclarant » permet d'identifier le contribuable propriétaire du fichier. Elle correspond à son matricule fiscal, telle que décrit dans la carte d'identification fiscale. La dite zone est obligatoire, et composée de 4 parties :

1. Le numéro matricule fiscal,
2. La clé du matricule fiscal,
3. Le code catégorie contribuable,
4. Le numéro d'établissement secondaire (qui doit être égale à **000**).



3. Remarques relatives à la zone «*Matricule fiscal du fournisseur*» :

Le matricule fiscal comprend 13 caractères et il doit obéir à la structure suivante :

