



Cahier des charges
du mode EDI de la déclaration
DELAIS DE PAIEMENT

ADC500B-23I

Version 1.0
Septembre 2023



| SUIVI DES VERSIONS | | |
|--------------------|------------|----------------------|
| Date | N° Version | Motif de Mise à Jour |
| 01/09/2023 | 1.0 | Création |
| | | |



SOMMAIRE

| | | |
|-----|---|----|
| 1 | INTRODUCTION..... | 4 |
| 2 | DESCRIPTION DU SCENARIO D'ECHANGE..... | 5 |
| 2.1 | JOINTURE DU FICHER XML..... | 5 |
| 2.2 | VALIDATION DU FORMAT DU FICHER XML..... | 6 |
| 2.3 | CONTROLE DU FICHER XML..... | 6 |
| 3 | STRUCTURE DU FICHER D'ECHANGE..... | 8 |
| 4 | ANNEXES | 10 |



1 INTRODUCTION

Ce document a pour objectif d'éclaircir et de préciser l'ensemble des éléments **techniques** nécessaires aux services informatiques (développeurs) pour pouvoir générer les fichiers XML représentant le formulaire ADC500B-23I relatif à la déclaration DELAIS DE PAIEMENT.

La DGI offre ce service pour soulager les utilisateurs de la lourde charge de ressaisie massive des données déjà disponibles dans leur système d'information, et ce en leur permettant de transférer à la DGI, des fichiers reprenant lesdites données, au lieu de les renseigner une à une au niveau de l'interface du télé-service.

Pour être acceptées et traitées, les données doivent être placées dans un fichier XML selon un format spécifié par la DGI.

2 DESCRIPTION DU SCENARIO D'ECHANGE

Le fichier XML contenant la déclaration au format attendu par la DGI doit être généré à partir du système de l'utilisateur.

L'échange EDI englobe trois phases :

- Jointure du fichier XML
- Validation du format du fichier XML
- Contrôle du fichier XML

2.1 Jointure du fichier XML

Une fois le fichier XML généré, il doit être compressé (sous format .zip), et puis l'utilisateur se connecte à l'application DELAIS DE PAIEMENT, et choisit dans le menu l'option « Envoi EDI ». Une interface web s'affiche lui permettant de choisir un fichier XML à partir de son ordinateur et de l'envoyer à l'application DELAIS DE PAIEMENT.



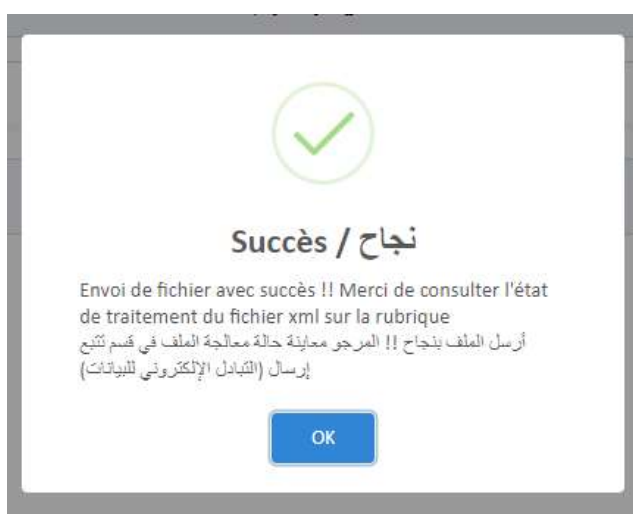
The screenshot displays the web interface for 'DELAIS DE PAIEMENT' (Payment Delays) under the 'Direction Générale des Impôts'. The interface includes a sidebar menu with the following items:

- ×** MENU / القائمة
- Déclarations / إقرارات →
- EDI / التبادل الإلكتروني للبيانات ↓
- Suivi Envoi EDI / تتبع إرسال التبادل الإلكتروني للبيانات
- Envoi EDI / إرسال التبادل الإلكتروني للبيانات
- Consultation / اطلاع →

The main content area shows a search bar labeled 'Best Nom' with the text 'التعريف الموحد للتعقيلة / ICE'. Below the search bar, the option 'Envoi Edi / إرسال التبادل الإلكتروني للبيانات' is highlighted.

2.2 Validation du format du fichier XML

Lors de la soumission du fichier XML, le téléservice DELAIS DE PAIEMENT vérifie le format du dit fichier et sa conformité par rapport à celui spécifié par la DGI. D'abord le fichier doit être sous format « .zip », et aussi le fichier xml doit être un fichier valide conforme au xsd publié. Dans le cas où le format du fichier est incorrect, ce dernier est rejeté immédiatement et un message est affiché à l'utilisateur l'informant de ce rejet. Si le fichier est un fichier XML valide et conforme au format défini par la DGI et si les contrôles ci-dessus sont vérifiés il sera stocké dans la base de données DELAIS DE PAIEMENT dans son format d'origine avec sa date de réception. Un message de confirmation est alors affiché.



A ce stade le fichier est à l'étape « en attente de traitement » ; état visible au niveau du tableau de bord des envois EDI

تتبع إرسال (التبادل الإلكتروني للبيانات) / Suivi Envoi Edi

Date de réception / تاريخ التسلم : Du / من : Au / إلى :

العناصر الموجودة : 10

| Date de réception / تاريخ التسلم | Date du traitement / تاريخ المعالجة | Période / فترة | Régime / نظام | Nom du fichier / اسم الملف | Etat du traitement / حالة المعالجة | Nom d'utilisateur / اسم المستخدم | Commentaire / تعليق | Fichier de rejet / ملف الرفض | Actions / إجراءات |
|----------------------------------|-------------------------------------|----------------|---------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|---------------------|------------------------------|-------------------|
| 2023-08-31 16:23:04 | | | | declarationDelaPaie t_3fact.zip | En attente | | | | |

2.3 Contrôle du fichier XML

Le système DELAIS DE PAIEMENT déclenche à des intervalles réguliers, des traitements sur les fichiers XML qui sont à l'étape « en attente ». Ces traitements ont pour principal objet de valider le contenu du fichier d'un point de vue métier avant de charger son contenu au niveau de la déclaration.



Dans ce sens, le fichier XML subira des contrôles métier, en mode asynchrone, et le résultat y afférent est indiqué au niveau du tableau de bord de suivi EDI. Il est signalé à cet égard, que ce tableau est l'outil du DELAIS DE PAIEMENT qui permet à l'utilisateur de suivre, étape par étape, le traitement et le sort des fichiers XML soumis.

Lorsque les contrôles métiers détectent une erreur, le fichier est rejeté (Etat de traitement positionné à « **Rejet** ») et le fichier d'erreur dans la colonne commentaire indique l'erreur relevée. L'utilisateur devra alors régénérer un fichier XML valide, et le resoumettre en suivant les mêmes étapes que celles présentées plus haut.

Si le fichier est valide, il est accepté et l'état de traitement est positionné à « **Traité** ».

Ainsi, et dès que le fichier XML est traité avec succès, ses données sont intégrées dans la déclaration et le processus EDI est terminé. L'utilisateur trouvera ses données chargées dans la déclaration en mode EFI, positionnée à l'état « brouillon ». Il devra alors passer au mode EFI pour procéder aux différentes étapes du workflow de dépôt du versement qui sont conformes au workflow classique du mode EFI.

3 STRUCTURE DU FICHIER D'ÉCHANGE

Le fichier EDI est un fichier XML contenant en plus des données relatives à la déclaration, une partie entête contenant l'identifiant fiscal et la période de la déclaration.

Le fichier XSD qui sert à valider le fichier EDI est précisé dans le header du fichier. L'utilisateur devra s'assurer qu'il envoie le fichier XML correspondant au modèle spécifié.

Sur la base du cahier de charges et ses annexes comportant le XSD, l'exemple et la codification à respecter, le développeur pourra générer le fichier EDI de la déclaration.

En effet, le fichier EDI est constitué de trois parties :

- Partie 0 : La définition du fichier XML
- Partie 1 : L'entête du fichier EDI
- Partie 2 : Les données du versement

Partie 0 : Définition du fichier XML

C'est la cartouche d'identification du fichier XML.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="yes"?>  
<DeclarationDelaiPaielement>
```

Partie 1 : Entête du fichier XML

Cette partie Entête contient les informations suivantes :

Cette partie Entête contient les informations suivantes :

- Identifiant fiscal : IF du contribuable
- annee : année de la déclaration
- Periode : trimestrielle (1,2,3,4) ou annuelle (5)
- activite : Champ indiquant si l'entreprise est en activité normale (1) ou en cours de procédure de sauvegarde, de redressement ou liquidation judiciaire (2)
- dateJugementOuvrProc : Date de jugement ouvrant la procédure
- chiffreAffaire : chiffre d'Affaire de l'entreprise

Exemple :

```
<identifiantFiscal>0000000</identifiantFiscal>  
<annee>2023</annee>  
<periode>3</periode>  
<activite>1</activite>
```

<chiffreAffaire>51000000</chiffreAffaire>

Partie 2 : Données de la facture hors délai

Cette partie contient les données spécifiques aux factures hors délais et qui devront être intégrées au système. Le détail des balises est représenté en ANNEXE 3

Exemple :

```
<listeFacturesHorsDelai>
  <FactureHorsDelai>
    <identifiantFiscal>000000</identifiantFiscal>
    <adresseSiegeSocial>aaa</adresseSiegeSocial>
    <numFacture>253225</numFacture>
    <dateEmission>2023-07-08</dateEmission>
    <natureMarchandise>YYY</natureMarchandise>
    <dateLivraisonMarchandise>2023-07-08</dateLivraisonMarchandise>
    <datePrevuePaiement>2023-07-12</datePrevuePaiement>
    <montantFactureTtc>100000</montantFactureTtc>
    <montantNonEncorePaye>50000</montantNonEncorePaye>
    <montantPayeHorsDelai>50000</montantPayeHorsDelai>
    <datePaiementHorsDelai>2023-09-17</datePaiementHorsDelai>
    <modePaiement>2</modePaiement>
    <referencePaiement>R23356111123</referencePaiement>
  </FactureHorsDelai>
</listeFacturesHorsDelai>
</DeclarationDelaiPaiement>
```



4 ANNEXES

Le présent cahier de charge est complété par d'autres documents annexes explicités ci-dessous :

- Annexe 1, intitulé « Annexe1_EDI_DELAIS_PAIEMENT_CORRESPONDANCE.PDF » et représentant la correspondance entre les champs du formulaire et les balises XML à utiliser au niveau du fichier EDI
- Annexe 2, intitulé «Annexe2_EDI_DELAIS_PAIEMENT_CODIFICATION.PDF » et représentant la codification du référentiel du déclaration
- Annexe 3, intitulé «Annexe3_EDI_DELAIS_PAIEMENT_Exemple.zip » et représentant un exemple de fichier EDI conforme à la présente version du cahier de charge
- Annexe 4, intitulé «Annexe4_EDI_DELAIS_PAIEMENT_XSD.zip » et représentant le fichier de validation XSD conforme à la présente version du cahier de charge

Annexe du cahier de charge EDI de la déclaration délais de paiement

| Balise XML | Libellée | Type et Format |
|---|--|--------------------------------------|
| <DeclarationDelaiPaiement> | Balise ouvrante des données du versement. Aucune donnée à y mettre | |
| IDENTIFICATION DU CONTRIBUABLE | | |
| <identifiantFiscal> </identifiantFiscal> | N° d'identification fiscale | String |
| <annee></annee> | Année | Integer (4 chiffres) |
| <periode></periode> | Période | Integer (1,2,3,4,5) |
| <activite></activite> | Activité normale | Integer (1 ou 2) |
| <dateJugementOuvrProc></dateJugementOuvrProc> | | Date au format AAAA-MM-JJ |
| <chiffreAffaire></chiffreAffaire> | | Integer |
| Tableau | | |
| Etat des factures non payées dans les délais | | |
| < listeFacturesHorsDelai> | Début des lignes du tableau | |
| < FactureHorsDelai> | Début d'une ligne | |
| < identifiantFiscal></identifiantFiscal> | Identifiant fiscal du fournisseur | String |
| < numRC></numRC> | Numéro du Registre de commerce du fournisseur | String |
| < adresseSiegeSocial></ adresseSiegeSocial> | Adresse du siège social | String |
| <numFacture></numFacture> | Numéro de la facture | String |
| < dateEmission></ dateEmission> | Date émission de la facture | Date, doit être au format AAAA-MM-JJ |
| < natureMarchandise></ natureMarchandise> | Nature de la marchandise | String |
| < dateLivraisonMarchandise></ dateLivraisonMarchandise> | Date de livraison | Date, doit être au format AAAA-MM-JJ |
| <moisTransaction></moisTransaction> | Mois de la transaction | Integer (1..12) |
| <anneeTransaction></anneeTransaction> | Année de la transaction | Integer |
| <dateConstatation></dateConstatation> | Date de constatation | Date, doit être au format AAAA-MM-JJ |

| | | |
|---|--|--------------------------------------|
| <datePrevuePaiement></datePrevuePaiement> | Date prévue de paiement | Date, doit être au format AAAA-MM-JJ |
| <dateConvenuePaiementFacture></dateConvenuePaiementFacture> | Date Convenue de Paiement de la Facture | Date, doit être au format AAAA-MM-JJ |
| <delaiPaiementSecteurActivite></delaiPaiementSecteurActivite> | Délai prévu pour le paiement de la facture selon le délai fixé par le secteur (délai <= 180 jours) | Integer |
| <DatePrevueSelonDelaiFixeSecteur></datePrevueSelonDelaiFixeSecteur> | Date prévue pour le paiement de la facture selon le délai fixé. | Date, doit être au format AAAA-MM-JJ |
| <montantFactureTtc></montantFactureTtc> | Montant de la facture | Decimal |
| <montantNonEncorePaye></montantNonEncorePaye> | Montant non encore payé de la facture | Decimal |
| <montantPayeHorsDelai></montantPayeHorsDelai> | Montant payé totalement ou partiellement hors délai | Decimal |
| <datePaiementHorsDelai></datePaiementHorsDelai> | Date du paiement total ou partiel hors délai | Date, doit être au format AAAA-MM-JJ |
| <montantObjetDeLitige></montantObjetDeLitige> | Montant objet de litige soumis à la justice | Decimal |
| <dateRecoursJudiciaire></dateRecoursJudiciaire> | Date de recours judiciaire | Date, doit être au format AAAA-MM-JJ |
| <montantApresJugement></montantApresJugement> | Montant dû Apres Jugement | Decimal |
| <dateJugementDefinitif></dateJugementDefinitif> | Date de Jugement Définitif | Date, doit être au format AAAA-MM-JJ |
| <modePaiement></modePaiement> | Mode de paiement | String (voir référentiel) |
| <referencePaiement></referencePaiement> | Reference de Paiement | String |
| </ FactureHorsDelai > | Fin de la ligne | |
| </ listeFacturesHorsDelai > | Fin du tableau | |
| </ DeclarationDelaiPaiement > | Balise fermante des données du déclaration. Aucune donnée à y mettre | |
| | | |

تصريح - آجال الأداء
DECLARATION - DELAIS DE PAIEMENT
المادتان 3-78 و 4-78 من القانون رقم 15.95 المتعلق بمدونة التجارة كما تم تنميته وتغييره
Articles 78-3 et 78-4 de la loi n° 15-95 formant code de commerce tel que modifié et complété

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="yes"?>
<DeclarationDelaiPaie ment>
<identifiantFiscal>

Année /_/_/_/_/ السنة <annee>

Trimestre /_/ ربيع السنة <periode> [1 :trimestre1, 2 :trimestre2, 3 :trimestre3, 4 :trimestre4, 5 : Annuelle]

| | | | | | |
|-------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|--|-------------|
| نشاط عادي Activité normale | <input type="checkbox"/> | منشأة في طور مسطرة الإنقاذ أو التسوية القضائية أو التصفية القضائية Entreprise en cours de procédure de sauvegarde, de redressement ou liquidation judiciaire | <input type="checkbox"/> | تاريخ حكم فتح المسطرة Date du jugement ouvrant la procédure | /_/_/_/_/_/ |
|-------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|--|-------------|

<activite> [1 : Activité normale, 2 : Entreprise en cours de procédure]

<dateJugementOuvrProc>

<chiffreAffaire> [Chiffre d'affaire HT au titre de l'exercice comptable N-1]

ETAT DES FACTURES NON PAYEES DANS LES DELAIS (1)

بيان الفواتير التي لم تؤد في الأجل (1)

| | | |
|--|--|--|
| هوية مصدر الفاتورة Identité du fournisseur ayant émis la facture | الفواتير التي لم تؤد في الأجل Factures non payées dans les délais | الغرامة المالية Amende pécuniaire |
|--|--|--|

<listeFacturesHorsDelai>

| رقم التعريف الضريبي N° IF | الاسم العائلي والشخصي أو العنوان التجاري Nom et prénom ou raison sociale | رقم السجل التجاري N° RC | رقم الفاتورة N° de facture | طبيعة السلع التي تم بيعها أو الأشغال المنجزة أو الخدمات المقدمة Nature des marchandises livrées, des travaux exécutés ou des services rendus | الشهر والسنة (بالنسبة للمعاملات بصفة دورية لا تتعدى شهرا واحدا) Mois/ année (transactions d'une périodicité ne dépassant pas un mois) | التاريخ المقرر من أجل أداء الفاتورة Date prévue pour le paiement de la facture | أجل أداء الفاتورات بالنسبة للقطاع Délai de paiement des factures pour le secteur d'activité (2) | المبلغ موضوع مسطرة منازعة والمعروضة على المحكمة Montant objet de litige soumis à la justice (3) | تاريخ صدور الحكم النهائي Date du jugement définitif (3) | مبلغ الفاتورة المؤدى خارج الأجل سواء بشكل كلي أو جزئي خلال الفترة موضوع التصريح Montant payé totalement ou partiellement, hors délai au cours de la période objet de la déclaration | تاريخ الأداء الكلي أو الجزئي خارج الأجل Date du paiement total ou partiel, hors délai | طريقة الأداء Mode de paiement | مبلغ الفاتورة غير المؤدى بعد Montant non encore payé de la facture | مبلغ الغرامة المالية Montant de l'amende pécuniaire |
|---------------------------------|--|------------------------------------|----------------------------------|---|--|--|---|--|--|--|--|--|---|--|
| رقم التعريف الموحد للمقابلة ICE | عنوان المقر الاجتماعي Adresse du siège social | مدينة السجل التجاري Ville du RC | تاريخ الإصدار Date d'émission | تاريخ تسليم السلع أو تنفيذ الأشغال أو تقديم الخدمات Date de livraison des marchandises, de l'exécution des travaux ou de la prestation de services | تاريخ معاينة الخدمة المنجزة بالنسبة للمؤسسات العمومية Date de la constatation du service fait pour les établissements publics | التاريخ المنفق عليه من أجل أداء الفاتورة Date convenue pour le paiement de la facture | التاريخ المقرر من أجل أداء الفاتورة وفقا للأجل المحدد للقطاع Date prévue pour le paiement de la facture selon le délai fixé au secteur (2) | مبلغ الفاتورة مع احتساب الضريبة Montant de la facture TTC | تاريخ بداية المسطرة القضائية Date de recours judiciaire (3) | عدد أشهر إيقاف تطبيق الغرامة المالية Nombre de mois ayant fait l'objet de suspension d'application de l'amende pécuniaire | عدد أشهر التأخر في الأداء المتعلق بالمبلغ المؤدى خارج الأجل Nombre des mois de retard afférent au montant payé hors délai | مراجع الأداء Références du paiement | عدد أشهر التأخر في الأداء المتعلق بالمبلغ غير المؤدى بعد Nombre des mois de retard afférent au montant non encore payé | |

<FactureHorsDelai>

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------------|---------|----------------|----------------------------|---|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|
| <identifiantFiscal> | | <numRC> | <numFacture> | <natureMarchandise> | <moisTransaction> <anneeTransaction> | <datePrevuePaiement> | <delaiPaiementSecteurActivite> | <montantObjetDeLitige> | <montantFactureTtc> | <dateJugementDefinitif> | <montantPayeHorsDelai> | <datePaiementHorsDelai> | <modePaiement> | <montantNonEncorePaye> |
| | <adresseSiegeSocial> | | <dateEmission> | <dateLivraisonMarchandise> | <dateConstatation> | <dateConvenuePaiementFacture> | <datePrevueSelonDelaixFixeSecteur> | <dateRecoursJudiciaire> | | <montantApresJugement> | | | <referencePaiement> | |

Codification du référentiel de la déclaration de délais de paiement

1. Mode de paiement

| CODE | Valeur |
|------|-------------|
| 1 | Espèces |
| 2 | Chèque |
| 3 | Prélèvement |
| 4 | Virement |
| 5 | Effets |

2. Autres

| CODE | Valeur |
|----------|--|
| periode | 1 : trimestre 1 2 : trimestre 2 3 : trimestre 3 4 : trimestre 4 5 : Annuelle |
| activite | 1 : « Activité normale » 2 : « Entreprise en cours de procédure » |