**Groupe de travail**

**« Pré-requis techniques dans le cadre de la**

**dématérialisation fiscale de la facture»**

**Jeudi 17 avril 2014 – 9h30-12h30**

**Relevé de décisions**

**Lieu :** 26 rue Jacques DULUD – 92 NEUILLY/SEINE

**Participants :**

Norbert MUGNIER **ACCELYA**

Nadia GHOZALI **ACCELYA**

Fabien Rubbo **ACCELYA**

Gaëlle CHERUY-POTTIAU **AGRO EDI EUROPE**

Bruno PREPIN **AGRO EDI EUROPE**

Nathalie SALVATORE **AREA**

Michèle ROUSSEAU **ARTIC**

Laetitia Garrigues **EDT**

Brigitte LAVIER **EUROEDI**

Seewan CHOONUCKSING **Union INVIVO**

**Excusés**

A Marinet (UTDF) ; D ADEL ( BAYER SA) ; T VANDEWIELE (ARTIC); JF DAGUENET (VALFRANCE)

**Ordre du jour :**

* Expression des besoins/ attentes
* Recommandations autour de la mise en œuvre de la dématérialisation fiscale des factures EDI (réglementation en vigueur, bonnes pratiques), définition des droits et devoirs de chacun dans le cadre d’un tel projet

# Tour de table/ discussion

L’objectif de ce groupe de travail est de rédiger un guide de « bonnes pratiques » pour la mise en œuvre de la dématérialisation fiscale des factures en Supply Chain Agricole.

Ce document servira de support d’accompagnement aux entreprises pour :

* Les aider à se conformer à la réglementation en vigueur
* Les aider à la mise en œuvre pratique ( gestion des différents cas de figure rencontrés ; gestion de projet ; éléments d’accord d’interchange à prendre en compte ; préconisations techniques…)

# Guide « Bonnes pratiques – Dématérialisation fiscale »

Différents sujets sont abordées en séances ;

Un premier plan de document pourrait être :

**Préambule**: définition du champ d’action ( scope) du document

* Cadre français de la dématérialisation fiscale de facture
* Supply Chain agricole
* Echanges Distributeurs vers Centres de gestion pour le compte de l’agriculteur

**Chap I : Rappel Réglementation française en matière de dématérialisation fiscale de la facture au 1er janvier 2014**

* Archivage
* Scénarii de rejet
* Accusé de réception et/ou d’intégration de la facture
* Procédures de Contrôles
* Piste d’audit
* Reconstitution de la liste récapitulative + liste partenaires + image complète de la facture transmise avec le message EDI structuré (mentions obligatoires + autres infos)

**Chap II : Rappel des règles d’utilisation définies par la profession ( GU INVOIC AEE)**

* Description des différents cas de figures réels auxquels sont confrontés les utilisateurs :
  + Facture comportant des lignes positives et négatives ( régularisations financières…
  + Facture agriculteur…

**Chap III : Gestion de projet Dématérialisation fiscale de la facture**

* Etape 1 : Lancement de projet
  + Intervenants concernés
  + Accord/ contrat d’interchange entre partenaires
* Etape 2 : Mise en place des tests
  + Définition du cadre des tests
  + Intervenants concernés
  + Délais/ Période estimée
  + Indicateurs de réussite
  + Préconisations techniques / sécurité des échanges…
* Etape 3 : Pré-prod
  + Mise en œuvre démat facture en conservant le flux papier qui fait foi.
* Etape 4 : Production

Chap IV : Modèle d’accord d’interchange

Annexe : Charte d’interopérabilité pour les opérateurs de solutions démat

# Plan d’action

1. **Participants** : relecture du CR et envoie remarques, commentaires, suggestions ou compléments à AEE ( Gaëlle CP)
   * Délai : jusqu’au 15 mai
2. **AEE** envoie une proposition de guide à partir de la proposition de plan ci-dessus.
   * Délai : au plus tard le 25 mai 2014
3. **Prochaine réunion :**

Vendredi 13 juin 9h30 – 12h30 à Neuilly

Une invitation et un ordre du jour détaillé vous seront communiqués fin mai ;