



DOCUMENTATION INTÉGRATEUR

Structure XML des fiches de retenue d'impôt

Cette documentation, à destination des intégrateurs de logiciels, explique les différentes parties du format de fichier XML pour l'importation des fiches de retenue d'impôt électroniques en format XML.

1. INTRODUCTION

Le fichier XML peut être téléchargé via l'espace professionnel certifié de MyGuichet directement par une recherche de fiches de retenue d'impôt dans « Mes données professionnelles » ou par la démarche « ACD : Recherche de fiches de retenue d'impôt ».

Un espace professionnel certifié est un espace professionnel pour lequel un token de certification a été demandé via MyGuichet à l'administration des contributions directes, puis enregistré dans l'espace professionnel. Un tel espace certifié permet alors le téléchargement des fiches de retenue d'impôt. La demande de token de certification ainsi que la mise à disposition des fiches de retenue d'impôt seront accessibles sur MyGuichet à partir du 1^{er} mai 2021.

2. FORMAT DE TRANSMISSION

Le format de fichier est unique. Un fichier XML contient une fiche de retenue d'impôt. Dans le cas où plusieurs fiches de retenue d'impôt sont téléchargées en même temps, elles sont regroupées dans un fichier .zip. Le nombre de fiches possibles contenues dans un fichier .zip n'est pas limité.

Le nom de chaque fichier XML est composé de quatre éléments, rendant chaque fichier unique :

- L'année de début de validité de la fiche ;
- Le matricule de l'employeur/la caisse de pension ;
- Le matricule de l'employé ;
- L'identifiant de la fiche.

Exemple : 2021_20662001210_2082010199988_D00002950000-2021-E20210605-001-N001.xml

2.1. Structure

Le fichier XML est composé des parties suivantes:

- › Informations sur la fiche et l'emploi
- › Informations sur le contribuable
- › Instructions fiscales

Les tailles maximales des éléments sont indiquées dans la dernière section du document.



2.1.1. Informations sur la fiche et l'emploi

L'élément '**MatriculeEmployeur**' peut contenir le matricule d'un employeur personne morale ou le numéro d'identification national d'un employeur personne physique.

L'élément '**FicheID**' correspond à l'identifiant unique de la fiche de taille fixe. Il s'agit d'un élément alphanumérique composé de 5 segments dont notamment de l'année de début de validité de la fiche ainsi que de la date d'émission.

Les éléments '**DebutPeriodeValidite**' et '**FinPeriodeValidite**' sont des dates au format UCT, de type YYYY-MM-DDZ.

L'élément '**FinPeriodeValidite**' peut avoir comme valeur une date réelle du type « 2021-05-01Z ». Dans le cas où l'élément '**FinPeriodeValidite**' n'est pas indiqué, il s'agit alors d'une fiche de retenue d'impôt pluriannuelle qui est à considérer comme valable plusieurs années et ceci, jusqu'à ce qu'une nouvelle fiche de retenue d'impôt soit émise suite à un changement de situation.

Les éléments '**IdentifiantBureau**' et '**NomBureau**' fonctionnent de pair et ils peuvent prendre les valeurs suivantes :

IdentifiantBureau	NomBureau
R1	Bureau RTS 1
R2	Bureau RTS 2
R3	Bureau RTS 3
R4	Bureau RTS Non-résidents
2R2	Bureau RTS Esch-sur-Alzette
3R3	Bureau RTS Ettelbruck

2.1.1.1. XSD

```
<xs:element name="Fiche" type="FicheType"/>
<xs:complexType name="FicheType">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="MatriculeEmployeur" type="xs:string"/>
    <xs:element name="DesignationEmployeur" type="xs:string"/>
    <xs:element name="FicheID" type="xs:string"/>
    <xs:element name="Periodevalidite" type="PeriodevaliditeType"/>
    <xs:element name="BureauRTSCompetent" type="BureauRTSCompetentType"/>
    <xs:element name="Contribuable" type="ContribuableType"/>
    <xs:element name="Emploi" type="EmploiType"/>
    <xs:element name="InstructionsFiscales" type="InstructionsFiscalesType"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="PeriodevaliditeType">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="DebutPeriodeValidite" type="xs:date"/>
    <xs:element name="FinPeriodeValidite" type="xs:date"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="BureauRTSCompetentType">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="IdentifiantBureau" type="xs:string"/>
    <xs:element name="NomBureau" type="xs:string"/>
    <xs:element name="NumTelephone" type="xs:string"/>
    <xs:element name="NumFax" type="xs:string"/>
    <xs:element name="AdresseEmail" type="xs:string"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
```



```
</xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="ContribuableType">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Matricule" type="xs:string"/>
    <xs:element name="Nom" type="xs:string"/>
    <xs:element name="Prenom" type="xs:string"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="EmploiType">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="TypeSalairePension" type="xs:string"/>
    <xs:element name="CommuneLieuTravail" type="xs:string"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
```

2.1.1.2. Exemple d'une fiche avec une date de fin de validité

```
<MatriculeEmployeur>20662001210</MatriculeEmployeur>
<DesignationEmployeur>Banque et Assurance pour les Particuliers</DesignationEmployeur>
<FicheID>D00002950000-2021-E20210605-001-N001</FicheID>
<Periodevalidite>
  <DebutPeriodeValidite>2021-01-01Z</DebutPeriodeValidite>
  <FinPeriodeValidite>2021-10-15Z</FinPeriodeValidite>
</Periodevalidite>
<BureauRTSCompetent>
  <IdentifiantBureau>R2</IdentifiantBureau>
  <NomBureau>Bureau RTS 2</NomBureau>
  <NumTelephone>(352) 247-52450</NumTelephone>
  <NumFax>(352) 247-52520</NumFax>
  <AdresseEmail>rts2lux@co.etat.lu</AdresseEmail>
</BureauRTSCompetent>
...
<Emploi>
  <TypeSalairePension>Salaire</TypeSalairePension>
  <CommuneLieuTravail>Clervaux</CommuneLieuTravail>
</Emploi>
```

2.1.1.3. Exemple d'une fiche pluriannuelle

```
<MatriculeEmployeur>20662001210</MatriculeEmployeur>
<DesignationEmployeur>Banque et Assurance pour les Particuliers</DesignationEmployeur>
<FicheID>D00002950000-2021-E20210605-001-N001</FicheID>
<Periodevalidite>
  <DebutPeriodeValidite>2021-01-01Z</DebutPeriodeValidite>
</Periodevalidite>
<BureauRTSCompetent>
  <IdentifiantBureau>R2</IdentifiantBureau>
  <NomBureau>Bureau RTS 2</NomBureau>
  <NumTelephone>(352) 247-52450</NumTelephone>
  <NumFax>(352) 247-52520</NumFax>
  <AdresseEmail>rts2lux@co.etat.lu</AdresseEmail>
</BureauRTSCompetent>
...
<Emploi>
  <TypeSalairePension>Salaire</TypeSalairePension>
  <CommuneLieuTravail>Clervaux</CommuneLieuTravail>
</Emploi>
```



2.1.2. Informations sur le contribuable

Les informations du contribuable sont celles correspondant au salarié et/ou pensionné. L'élément 'Matricule' contient le numéro d'identification de l'employé et/ou pensionné.

2.1.2.1. XSD

```
<xs:complexType name="ContribuableType">  
  <xs:sequence>  
    <xs:element name="Matricule" type="xs:string"/>  
    <xs:element name="Nom" type="xs:string"/>  
    <xs:element name="Prenom" type="xs:string"/>  
  </xs:sequence>  
</xs:complexType>
```

2.1.2.2. Exemple

```
<Contribuable>  
  <Matricule>2082010199988</Matricule>  
  <Nom>Mustermann</Nom>  
  <Prenom>Max</Prenom>  
</Contribuable>
```

2.1.3. Instructions fiscales

Les instructions fiscales sont définies en trois groupes:

- les déductions;
- les forfaits ;
- les crédits d'impôts.

L'élément 'Eligible' contient exclusivement la mention 'Oui' ou 'Non'.

2.1.3.1. XSD

```
<xs:complexType name="DeductionsMontantsType">  
  <xs:sequence>  
    <xs:element name="MontantJournalier" type="xs:decimal" minOccurs="0"/>  
    <xs:element name="MontantMensuel" type="xs:decimal" minOccurs="0"/>  
    <xs:element name="MontantAnnuel" type="xs:decimal" minOccurs="0"/>  
  </xs:sequence>  
</xs:complexType>  
<xs:complexType name="DeductionsType">  
  <xs:sequence>  
    <xs:element name="FraisDeDeplacement" type="DeductionsMontantsType"/>  
    <xs:element name="AbattementConjoint" type="DeductionsMontantsType"/>  
    <xs:element name="ChargeExtraordinaire" type="DeductionsMontantsType"/>  
    <xs:element name="DepensesSpeciales" type="DeductionsMontantsType"/>  
    <xs:element name="FraisObtention" type="DeductionsMontantsType"/>  
  </xs:sequence>  
</xs:complexType>  
<xs:complexType name="ForfaitsType">  
  <xs:sequence>  
    <xs:element name="ForfaitFraisObtention" type="DeductionsMontantsType"/>  
    <xs:element name="ForfaitDepensesSpeciales" type="DeductionsMontantsType"/>  
  </xs:sequence>  
</xs:complexType>  
<xs:complexType name="CISType">  
  <xs:sequence>  
    <xs:element name="Eligible" type="xs:string"/>  
  </xs:sequence>  
</xs:complexType>
```



```
</xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="CIPType">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Eligible" type="xs:string"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="CIMType">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Eligible" type="xs:string"/>
    <xs:element name="MontantJournalier" type="xs:decimal" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="MontantMensuel" type="xs:decimal" minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="CreditsDImpotType">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="CIS" type="CISType"/>
    <xs:element name="CIP" type="CIPType"/>
    <xs:element name="CIM" type="CIMType"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="InstructionsFiscalesType">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="ClasseDImpot" type="xs:string" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="TauxDeRetenue" type="xs:decimal" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="Deductions" type="DeductionsType"/>
    <xs:element name="Forfaits" type="ForfaitsType"/>
    <xs:element name="CreditsDImpot" type="CreditsDImpotType"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
```

2.1.3.2. Exemple

Cas 1 : Les champs des instructions fiscales sont remplis

```
<InstructionsFiscales>
  <ClasseDImpot></ClasseDImpot>
  <TauxDeRetenue>16.80</TauxDeRetenue>
  <Deductions>
    <FraisDeDeplacement>
      <MontantJournalier>3.96</MontantJournalier>
      <MontantMensuel>99.00</MontantMensuel>
      <MontantAnnuel>1188.00</MontantAnnuel>
    </FraisDeDeplacement>
    <AbattementConjoint>
      <MontantJournalier>7.50</MontantJournalier>
      <MontantMensuel>187.50</MontantMensuel>
      <MontantAnnuel>2250.00</MontantAnnuel>
    </AbattementConjoint>
    <ChargeExtraordinaire>
      <MontantJournalier>50.00</MontantJournalier>
      <MontantMensuel>1250.00</MontantMensuel>
      <MontantAnnuel>15000.00</MontantAnnuel>
    </ChargeExtraordinaire>
    <DepensesSpeciales>
      <MontantJournalier>13.40</MontantJournalier>
      <MontantMensuel>335.00</MontantMensuel>
      <MontantAnnuel>4020.00</MontantAnnuel>
    </DepensesSpeciales>
  </Deductions>
</InstructionsFiscales>
```



```
<FraisObtention>
  <MontantJournalier>3.28</MontantJournalier>
  <MontantMensuel>82.08</MontantMensuel>
  <MontantAnnuel>985.00</MontantAnnuel>
</FraisObtention>
</Deductions>
<Forfaits>
  <ForfaitFraisObtention>
    <MontantJournalier>1.80</MontantJournalier>
    <MontantMensuel>45.00</MontantMensuel>
    <MontantAnnuel>540.00</MontantAnnuel>
  </ForfaitFraisObtention>
  <ForfaitDepensesSpeciales>
    <MontantJournalier>1.60</MontantJournalier>
    <MontantMensuel>40.00</MontantMensuel>
    <MontantAnnuel>480.00</MontantAnnuel>
  </ForfaitDepensesSpeciales>
</Forfaits>
<CreditsDImpot>
  <CIS>
    <Eligible>Oui</Eligible>
  </CIS>
  <CIP>
    <Eligible>Non</Eligible>
  </CIP>
  <CIM>
    <Eligible>Non</Eligible>
  </CIM>
</CreditsDImpot>
</InstructionsFiscales>
</Fiche>
```

Cas 2 : Les champs des instructions fiscales sont vides

```
<InstructionsFiscales>
  <ClasseDImpot>1</ClasseDImpot>
  <Deductions>
    <FraisDeDeplacement/>
    <AbattementConjoint/>
    <ChargeExtraordinaire/>
    <DepensesSpeciales/>
    <FraisObtention/>
  </Deductions>
  <Forfaits>
    <ForfaitFraisObtention/>
    <ForfaitDepensesSpeciales/>
  </Forfaits>
  <CreditsDImpot>
    <CIS>
      <Eligible>Oui</Eligible>
    </CIS>
    <CIP>
      <Eligible>Non</Eligible>
    </CIP>
    <CIM>
      <Eligible>Non</Eligible>
    </CIM>
  </CreditsDImpot>
</InstructionsFiscales>
</Fiche>
```



3. TYPE ET TAILLE MAXIMALE DES ÉLÉMENTS

Ce tableau reprend le type et la taille maximale des éléments contenus dans une fiche de retenue d'impôt au format XML :

Nom	Type	Longueur
MatriculeEmployeur	string	26
DesignationEmployeur	string	160
FicheID	string	41
DebutPeriodeValidite	date UTC	
FinPeriodeValidite	date UTC	
IdentifiantBureau	string	4
NomBureau	string	30
NumTelephone	string	25
NumFax	string	25
AdresseEmail	string	50
Matricule	string	13
Nom	string	80
Prenom	string	100
TypeSalairePension	string	10
CommuneLieuTravail	string	50
MontantJournalier	decimal	15,2
MontantMensuel	decimal	15,2
MontantAnnuel	decimal	15,2
Eligible	string	3
ClasseImpot	string	2
TauxDeRetenue	decimal	15,2



Table des matières

1. INTRODUCTION	1
2. FORMAT DE TRANSMISSION	1
2.1. STRUCTURE.....	1
2.1.1. Informations sur la fiche et l'emploi	2
2.1.2. Informations sur le contribuable.....	4
2.1.3. Instructions fiscales	4
3. TYPE ET TAILLE MAXIMALE DES ÉLÉMENTS	7

Document relatif à la version 01.00 du XSD

Pour toute question relative à ce document, vous pouvez contacter l'ACD à fpe@co.etat.lu