

Version n°1 – JANVIER 2019

**MISE EN ŒUVRE DE L'ÉCHANGE
AUTOMATIQUE DE
RENSEIGNEMENTS RELATIFS
AUX COMPTES FINANCIERS EN
MATIÈRE FISCALE**
GUIDE D'UTILISATEUR DU PORTAIL DE
DÉCLARATION À DESTINATION DES
INSTITUTIONS FINANCIÈRES MONÉGASQUES

Ce guide pratique est destiné à l'ensemble des institutions financières monégasques afin de les aider à remplir leurs obligations dans le cadre du processus d'échange de renseignements relatifs aux comptes financiers en matière fiscale.

Pour plus de détails concernant la mise en place de l'échange automatique de renseignement, se référer à la dernière version disponible du Guide Pratique EAI.

La portée de ce guide d'utilisateur est uniquement informative. Seuls font foi les textes législatifs et réglementaires publiés en matière d'échange automatique de renseignements en matière fiscale.

Ce guide pratique est valable au 19/02/2018. Son contenu sera régulièrement revu et mis à jour afin de refléter tout changement ou clarification jugé nécessaire par les autorités monégasques pour une bonne utilisation du portail de déclaration EAI.

Sommaire

Sommaire	2
Abréviations	3
Introduction	4
Partie 1 : Enregistrement sur le Portail	7
I. VUE D'ENSEMBLE DU PROCESSUS.....	8
II. ENREGISTREMENT SUR LE PORTAIL D'ECHANGE AUTOMATIQUE D'INFORMATIONS.....	10
2.1 Informations sur l'IFMD.....	10
2.2 Informations sur l'utilisateur primaire	11
III. CONNEXION SUR LE PORTAIL D'ECHANGE AUTOMATIQUE D'INFORMATIONS	13
Partie 2 : Envoi d'une déclaration	18
I. SOUMISSION D'UNE DECLARATION MANUELLE	21
II. SOUMISSION D'UNE DECLARATION XML.....	28
III. SOUMISSION D'UNE DECLARATION A NEANT	31
IV. CORRECTION DES PROBLEMES DE VALIDATION AVANT SOUMISSION	33
V. CORRECTION D'UNE DECLARATION SOUMISE.....	35
VI. SUPPRESSION D'UNE DECLARATION.....	37
Partie 3 : Gestion des utilisateurs	39
I. GESTION DE L'UTILISATEUR PRIMAIRE ET DU PROFIL DE L'IFMD	40
II. GESTION DES UTILISATEURS SECONDAIRES	48
Partie 4 : Gestion des <i>Status Messages</i> reçus à traiter par les entités déclarantes	50
I. Réponse aux notifications reçues (<i>Status Messages</i>) d'autres juridictions	51
Partie 5 : Annexes	53
I. MODELE DE COURRIER CONFIRMANT L'UTILISATEUR PRIMAIRE DE L'IFMD	54
II. REGLES DE VALIDATION DES DECLARATIONS	55

Abréviations

CTS	« <i>Common Transmission System</i> », système d'échange global utilisé par l'OCDE notamment dans le cadre de l'échange automatique d'informations
DSF	Direction des Services Fiscaux
EAI	Echange Automatique d'Informations
ENF	Entité Non Financière
IFMD	Institution Financière Monégasque Déclarante
NCD	Norme Commune de Déclaration (Common Reporting Standard – CRS)
OCDE	Organisation de Coopération et de Développement Economiques

Introduction

1. A propos de l'échange automatique d'informations¹

L'échange automatique d'informations consiste en l'application de la Norme Commune de Déclaration (NCD).

La NCD a été élaborée par l'OCDE et approuvée par les ministres des Finances du G20. Il s'agit d'une norme mondiale d'échange automatique de renseignements relatifs aux comptes financiers, destinée à renforcer l'observation des règles fiscales en luttant plus efficacement contre l'évasion fiscale.

En application de cette norme, les institutions financières devront suivre des procédures standardisées afin de répertorier certains comptes (les comptes déclarables) détenus par des personnes qui, aux fins de l'impôt, sont des résidents de juridictions soumises à déclaration ou les comptes de certaines entités dans lesquelles ces personnes détiennent une participation, et de déclarer chaque année des renseignements sur ces comptes aux autorités fiscales locales. L'autorité fiscale de chaque pays transmettra ensuite ces renseignements à la juridiction dans laquelle le titulaire du compte est considéré comme fiscalement résident et avec laquelle elle a conclu un accord entre autorités compétentes et qui a, par conséquent, l'obligation d'échanger ce type de renseignements.

Pour pouvoir procéder à l'échange automatique d'informations, les pays doivent mettre en place des formats et des processus opérationnels appropriés, ainsi qu'un cadre juridique autorisant ce type d'échange, comme une convention bilatérale ou multilatérale ou, dans le cas de l'UE, une directive.

La Principauté de Monaco a œuvré à la mise en place des textes nécessaires pour procéder à l'échange automatique en 2018, comme elle s'y est engagée, tant avec l'Union Européenne qu'avec l'OCDE, sur la base des informations de l'année 2017.

Aujourd'hui, plus de 100 juridictions se sont déjà engagées à mettre en œuvre la NCD.

2. Contexte

Dans le cadre des obligations en terme de déclaration définies dans l'Ordonnance Souveraine n°6.208 du 20 décembre 2016, la Direction des Services Fiscaux (DSF) doit pouvoir collecter les données des Institutions Financières Monégasques Déclarantes (IFMD) et les transmettre aux juridictions soumises à déclaration. La DSF doit également être en mesure de collecter les données reçues des autres juridictions soumises à déclaration.

Le format des déclarations est défini par le schéma XML NCD v1.0 publié par l'OCDE et disponible sur le [site internet](#) du Gouvernement Princier de Monaco dédié à l'échange automatique d'informations.

Ce document a pour objectif de décrire et de détailler les différents processus impliqués dans l'utilisation du Portail dans le cadre de l'échange automatique d'informations.

3. Définition

Le Portail est une application web accessible via internet aux utilisateurs des IFMD qui devront effectuer des déclarations à destination de la DSF afin de respecter les obligations déclaratives des IFMD.

Le Portail est uniquement accessible aux utilisateurs pendant les heures ouvrées, soit de 8h30 à 18h du lundi au vendredi, hors jours fériés légaux.

Les utilisateurs des IFMD peuvent gérer leurs informations personnelles, créer et soumettre des déclarations, vérifier le statut des déclarations préalablement soumises et voir et télécharger les documents mis à disposition par la DSF. Les utilisateurs du Portail ont accès à ces documents en se dirigeant vers l'onglet « Documents » du Portail.

Des rôles d'utilisateurs ont été définis afin que les utilisateurs des IFMD contrôlent leurs accès au sein du Portail EAI. Les utilisateurs internes de la DSF n'auront pas accès au Portail EAI mais pourront contrôler les utilisateurs du Portail EAI.

¹ Sur base de la Foire aux Questions (Faq) sur l'échange automatique d'informations en matière fiscale <http://www.gouv.mc/Action-Gouvernementale/Monaco-a-l-International/Les-accords-en-matiere-fiscale/Foire-aux-questions-Faq-sur-l-echange-automatique-d-informations-en-matiere-fiscale>

Le rôle d'utilisateur primaire est attribué à un utilisateur d'une IFMD permettant de créer, afficher, modifier, télécharger et soumettre une déclaration. Celui-ci peut également créer et gérer des utilisateurs secondaires.

Le rôle d'utilisateur secondaire est attribué à un utilisateur d'une IFMD permettant de réaliser toutes les actions disponibles pour l'utilisateur primaire à l'exception de pouvoir créer et gérer d'autres utilisateurs.

4. Objectif et structure du guide pratique

Ce guide est construit selon les étapes logiques que devraient suivre les Institutions Financières Monégasques Déclarantes (IFMD) afin de les accompagner dans l'utilisation du Portail d'Echange Automatique d'Informations.

Les étapes détaillées dans le document sont reprises ci-dessous :

- Enregistrement sur le **Portail**
- Envoi d'une **déclaration**
- Gestion des **utilisateurs**

Pour rappel, la portée de ce guide est uniquement informative. Seuls font foi les textes législatifs et réglementaires publiés en matière d'échange automatique de renseignements en matière fiscale.

Partie 1 :
Enregistrement sur le Portail

I. VUE D'ENSEMBLE DU PROCESSUS

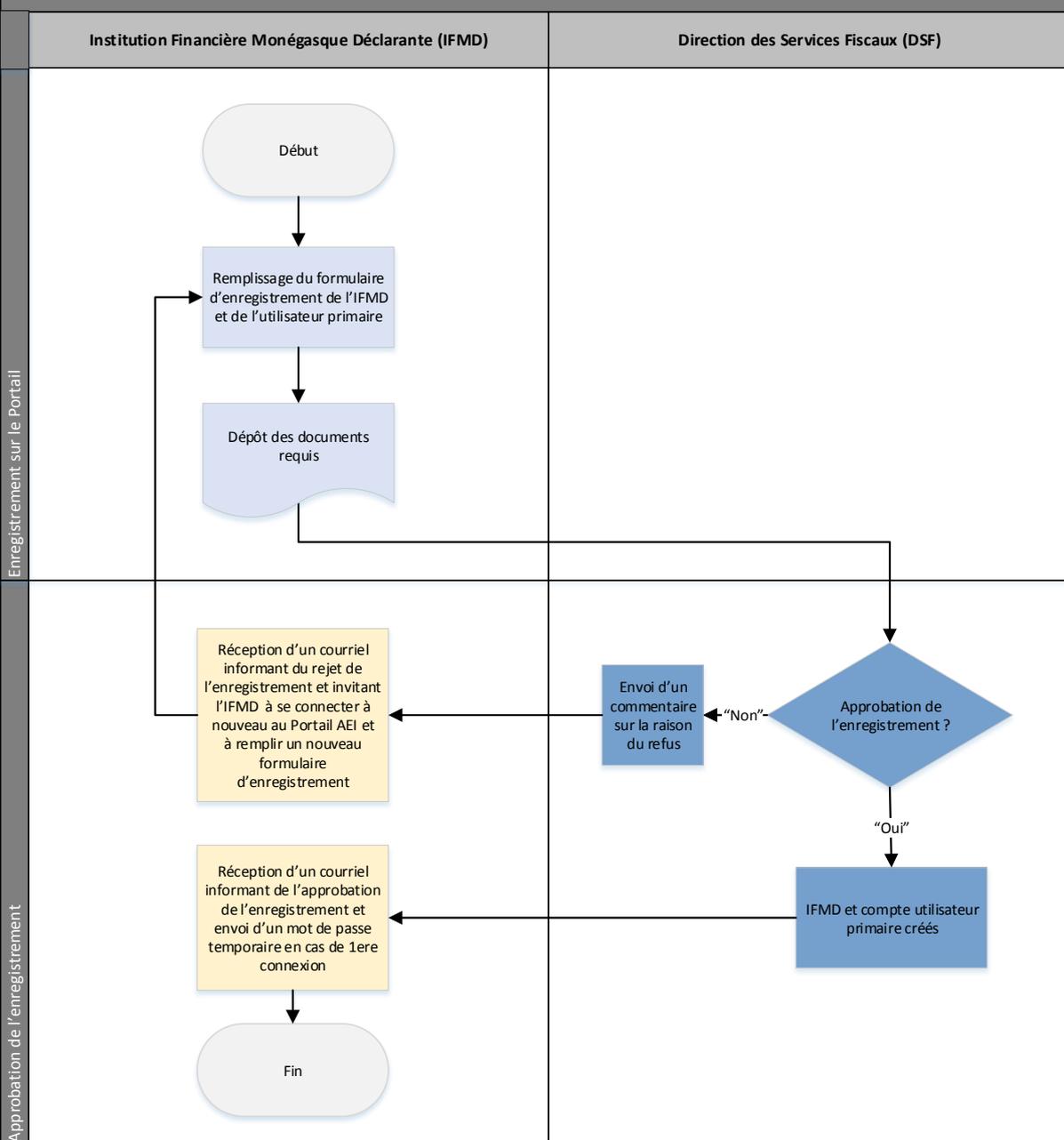
Afin de pouvoir remplir leurs obligations en terme de déclaration de comptes financiers, les IFMD doivent accéder au Portail d'Echange Automatique d'Informations afin de se créer un compte dans le but de pouvoir y créer ou déposer les déclarations correspondant à chacune des juridictions soumises à déclaration considérées par Monaco.

Déclencheur : l'IFMD souhaite s'enregistrer sur le Portail EAI

Légende : Environnement des actions et type d'étape (pour tous les flux suivants)



Enregistrement des IFMD sur le Portail d'Echange Automatique d'Informations



II. ENREGISTREMENT SUR LE PORTAIL D'ÉCHANGE AUTOMATIQUE D'INFORMATIONS

1. Accès au formulaire d'enregistrement

Afin de procéder à l'enregistrement de l'IFMD sur le Portail d'Échange Automatique d'Informations, il est nécessaire de se rendre à l'adresse internet suivante : <https://eai.gouv.mc/publicform/publicform.aspx>

Veuillez saisir les chiffres et les lettres affichés dans l'image ci-dessous. Cliquez sur "Suivant" pour continuer.

Captcha: 

[Retour à la page d'accueil de la Direction des Services Fiscaux](#)

Une fois sur le site, l'utilisateur doit valider le *captcha* proposé afin d'accéder à la page d'enregistrement et cliquer sur « Suivant ». Le caractère des lettres (majuscule et minuscule) n'a pas d'impact sur la validation du *captcha*.

Le *captcha* est utilisé afin de vérifier que la saisie de l'enregistrement va être effectuée par un humain. Cela permet de lutter contre les robots, des programmes informatiques, qui essaieraient de créer des enregistrements en masse en vue de perturber le service.

2. Remplissage du formulaire d'enregistrement

La page suivante détaille le formulaire d'enregistrement de l'entité déclarante et d'un utilisateur primaire pour cette entité déclarante.

Sur cette page, un certain nombre de champs obligatoires (champs avec *) sont à remplir au niveau de l'entité déclarante et de la personne de contact afin de pouvoir valider la demande :

2.1 Informations sur l'IFMD

- **Nom de l'Institution Financière*** (dénomination ou raison sociale de l'IFMD)
Si l'enregistrement de l'IFMD est réalisé par un prestataire de service tiers, le nom de l'Institution Financière reste requis (et non celui du prestataire de service tiers).
- **Type d'entité*** (Etablissement de crédit, Etablissement gérant des dépôts de titres, Entité d'investissement ou Organisme d'assurance particulier)
- **Numéro d'Identification Statistique** (NIS) de l'IFMD si applicable
- **Date de fin d'année fiscale de l'IFMD** (au format jj/mm, élément non obligatoire)
- **Adresse officielle de l'Institution Financière *** (rue, ville et pays)

- **Email de l'Institution Financière** (élément non obligatoire, cette adresse ne servant pas dans le cas d'échanges avec la Direction des Services Fiscaux)

Enregistrement NCD et CbC

Veuillez remplir le formulaire ci-dessous afin de procéder à l'enregistrement NCD et CbC auprès de la Direction des Services Fiscaux.

Enregistrement Entité Déclarante et utilisateur primaire

En accord avec la Convention Multilatérale entre Autorité Compétente de l'OCDE, signée par la Principauté de Monaco et les autres juridictions participant à l'échange automatique d'informations sur une base annuelle, toutes les Entités Déclarantes doivent s'enregistrer auprès de la Direction des Services Fiscaux en utilisant le formulaire suivant.

Informations sur l'entité

Nom de Entité Déclarante	<input type="text"/>	*
Type d'entité	<input type="text"/>	*
Type de rapport	<input type="text"/>	*
Numéro d'Identification Statistique (NIS) si applicable	<input type="text"/>	?
Fin d'année fiscale (format jj/mm)	<input type="text"/>	

Adresse officielle

Nom de rue	<input type="text"/>	*
Ville	<input type="text"/>	*
Région	<input type="text"/>	
Pays	<input type="text"/>	*
Code postal	<input type="text"/>	

E-mail de Entité Déclarante	<input type="text"/>
-----------------------------	----------------------

2.2 Informations sur l'utilisateur primaire

L'utilisateur est ensuite amené à remplir les informations relatives à la personne qui sera considérée comme l'utilisateur primaire du compte de l'entité déclarante et qui aura accès à l'ensemble des services proposés par le Portail d'Echange Automatique d'Informations, à savoir la création, l'affichage, la modification, le téléchargement et la soumission d'une déclaration ainsi que la création et la gestion d'utilisateurs secondaires.

- Informations sur l'utilisateur primaire
 - Nom et prénom*
 - Adresse électronique qui servira pour la correspondance avec le Portail d'Echange Automatique d'Informations et la DSF *
 - Numéro de téléphone portable*, indispensable pour que l'utilisateur puisse ultérieurement se connecter au Portail en raison de l'envoi d'un code numérique temporaire par message texte à ce numéro
 - Fonction de l'utilisateur primaire au sein de l'entité déclarante *

Pour terminer la demande d'enregistrement, l'utilisateur doit ajouter :

- une copie de la pièce d'identité (carte d'identité ou passeport) en cours de validité de la personne mentionnée en tant qu'utilisateur primaire (formats JPEG et PDF uniquement de 20MB maximum) * - sur recommandation de la CCIN, l'utilisateur est invité à transmettre une copie en noir et blanc et barrée - et
- une lettre signée par un directeur de l'entité déclarante et confirmant le rôle d'utilisateur primaire attribué à cette personne (format PDF uniquement de 20MB maximum) *. Voir modèle de courrier dans l'annexe 1.

Informations de l'utilisateur primaire

Prénom *

Nom *

Adresse e-mail *

Numéro de téléphone portable: * *

Indicatif international Numéro

Veillez noter que ce numéro sera utilisé pour recevoir un code unique à chaque fois que vous souhaitez vous connecter à l'application.

Fonction *

Veillez joindre une copie d'un document d'identité valable (passeport ou carte nationale d'identité). Note: La copie doit être en noir et blanc et barrée d'un trait.

*

Veillez attacher un courrier signé par la Direction de l'entreprise, vous désignant comme responsable pour la conformité NCD de l'établissement.

[Veillez trouver ici un exemple de lettre-type](#)

*

Votre enregistrement sera soumis à validation de la Direction des Services Fiscaux. Vous recevrez un e-mail dès que votre formulaire d'enregistrement aura été revu.

Vous n'êtes pas connecté

Français-French +

Merci

Merci. Une fois votre demande examinée, vous recevrez un e-mail de confirmation, ou de refus détaillé.

[Retour à la page d'accueil de la Direction des Services Fiscaux.](#)

L'utilisateur peut ensuite cliquer sur le bouton « Soumettre ». Dans le cas où un des champs obligatoires n'est pas rempli, un message d'erreur apparaît et invite l'utilisateur à corriger le champ avant de pouvoir valider la demande d'enregistrement.

Celle-ci est envoyée directement à la DSF et aucune notification ne sera envoyée à l'utilisateur primaire tant que l'enregistrement n'aura pas été pris en compte par la DSF.

Dans le cas où la demande d'enregistrement est refusée par la DSF, un courrier électronique est envoyé à la personne définie comme utilisateur primaire avec un commentaire expliquant la raison du refus. L'IFMD doit alors recommencer son enregistrement sur le Portail.

Point d'attention : Il est recommandé aux IFMD de s'enregistrer avant le 1er mai afin de pouvoir déposer leurs déclarations avant le 30 juin.

III. CONNEXION SUR LE PORTAIL D'ÉCHANGE AUTOMATIQUE D'INFORMATIONS

1. Connexion au portail

Une fois que l'enregistrement a été revu et approuvé par la DSF, les comptes de l'entité déclarante et de l'utilisateur primaire sont créés sur le Portail d'Échange Automatique d'Informations.

L'utilisateur primaire reçoit alors un courrier électronique l'informant que son compte a été créé. À partir du lien d'activation envoyé par courrier électronique, l'utilisateur doit se connecter sur le Portail avec son adresse électronique et le mot de passe temporaire reçu.

Pour les connexions suivantes, l'utilisateur devra utiliser le lien <https://eai.gouv.mc/> pour accéder au Portail.

Gouvernement Princier
PRINCIPAUTÉ DE MONACO

PORTAIL D'ÉCHANGE AUTOMATIQUE D'INFORMATIONS

Vous n'êtes pas connecté Français-French +

Bienvenue sur le Portail d'Échange Automatique d'Informations

Le Portail d'Échange Automatique d'Informations est une application en ligne permettant de soumettre vos déclarations NCD ou CbC à la Direction des Services Fiscaux.

Pour accéder au Portail d'Échange Automatique d'Informations, veuillez saisir votre adresse e-mail ainsi que votre mot de passe dans les champs ci-dessous. Merci de noter que le mot de passe est sensible aux majuscules et aux minuscules.

Si vous êtes une Entité Déclarante Monégasque et avez besoin d'aide, envoyez un email à l'adresse suivante: aide-eai@gouv.mc.

Pour vous enregistrer, veuillez vous rendre à la page suivante: [Enregistrement NCD ou CbC](#)

Adresse e-mail: *

Mot de passe: *

Connexion

[mot de passe oublié](#)

À la première connexion, l'utilisateur doit modifier son mot de passe. Celui-ci doit contenir au moins une lettre majuscule, une lettre minuscule, un chiffre et un caractère spécial (par exemple #&* ! \$).

Changer mon mot de passe

Les mots de passe valides contiennent une majuscule, une minuscule, un chiffre, et un caractère spécial (e.g. #&* !\$). Le mot de passe doit contenir au moins 8 caractères et pas plus de 30 caractères sans espace.

Mot de passe actuel: *

Nouveau mot de passe: *

Confirmer le nouveau mot de passe: *

À chaque connexion ou en cas d'une longue période d'inactivité, l'utilisateur l'entité déclarante devra ressaisir son identifiant de connexion et son mot de passe.

En plus du mot de passe, un code numérique temporaire de 6 chiffres est envoyé sur le téléphone portable renseigné de cette personne pour sécuriser sa connexion. Ce code est communiqué via un message texte reçu de « EAI ».

En effet, le Portail EAI utilise la sécurité « Authentification multifactorielle ». Cette technologie permet de protéger l'accès au portail, d'assurer l'identité de l'utilisateur et la confidentialité des déclarations en ajoutant un second niveau d'identification.



Vous n'êtes pas connecté

Français-French +

Entrée de Code temporel:

Un code temporel a été envoyé au numéro de téléphone associé à votre compte. Lorsque vous le recevez, veuillez l'entrer dans la case ci-dessous et cliquez sur Entrer.

Entrez votre code temporel: *

Message de code temporel envoyé à 04/12/2018 13:17:52

L'utilisateur doit entrer le code reçu et cliquer sur « Entrer » pour se connecter et accéder au portail.

2. Réinitialisation du mot de passe de connexion

Dans le cas où l'utilisateur aurait oublié son mot de passe, il peut le réinitialiser en cliquant sur le lien « mot de passe oublié » de la page d'accueil du Portail.



Vous n'êtes pas connecté

Français-French +

Bienvenue sur le Portail d'Échange Automatique d'Informations

Le Portail d'Échange Automatique d'Informations est une application en ligne permettant de soumettre vos déclarations NCD ou CbC à la Direction des Services Fiscaux.

Pour accéder au Portail d'Échange Automatique d'Informations, veuillez saisir votre adresse e-mail ainsi que votre mot de passe dans les champs ci-dessous. Merci de noter que le mot de passe est sensible aux majuscules et aux minuscules.

Si vous êtes une Entité Déclarante Monégasque et avez besoin d'aide, envoyez un email à l'adresse suivante: aide-eai@gouv.mc.

Pour vous enregistrer, veuillez vous rendre à la page suivante: [Enregistrement NCD ou CbC](#)

Adresse e-mail: *

Mot de passe: *

Connexion

[mot de passe oublié](#)

Après avoir cliqué sur le lien, l'utilisateur est ensuite dirigé vers une page de sécurité où il lui est demandé de remplir le *captcha* proposé. Le caractère des lettres (majuscule et minuscule) n'a pas d'impact sur la validation du captcha.

Vous n'êtes pas connecté

Français-French +

Mot de passe oublié

Veuillez saisir les mots affichés dans les images ci-dessous. Cliquez sur le bouton Suivant pour continuer.

Captcha:



Suivant

Sur la page suivante, l'utilisateur doit saisir l'adresse électronique associée à son compte soit au moment de l'enregistrement de l'entité déclarante soit au niveau de la modification de ses données personnelles et cliquer sur « soumettre ».

Vous n'êtes pas connecté

Français-French +

Mot de passe oublié

Veuillez saisir votre adresse e-mail pour recevoir un nouveau mot de passe généré de manière aléatoire, qui vous permettra de réactiver votre compte et choisir un nouveau mot de passe.

Adresse e-mail:

Soumettre

L'utilisateur reçoit ensuite un courrier électronique dont l'objet est « Demande de changement de mot de passe pour le Portail d'Echange Automatique d'Informations ».

Pour terminer le processus de réinitialisation de mot de passe, il doit cliquer sur le lien dans les 20 minutes suivant la réception du courrier électronique. Au-delà de 20 minutes, le lien n'est plus actif et le processus de réinitialisation de mot de passe devra être lancé à nouveau.

L'utilisateur peut ensuite ajouter un nouveau mot de passe respectant le format requis, devant contenir au moins une lettre majuscule, une lettre minuscule, un chiffre et un caractère spécial (par exemple #&* ! \$).

Changer mon mot de passe

Les mots de passe valides contiennent une majuscule, une minuscule, un chiffre, et un caractère spécial (e.g. #&* ! \$). Le mot de passe doit contenir au moins 8 caractères et pas plus de 30 caractères sans espace.

Mot de passe actuel:

Nouveau mot de passe:

Confirmer le nouveau mot de passe:

Sauvegarder

L'utilisateur est envoyé sur la page de connexion du Portail où il peut se connecter avec son adresse électronique, son nouveau mot de passe et le code temporaire reçu sur son téléphone portable.

3. Mise à jour des détails d'utilisateur

Une fois connecté sur le Portail, l'utilisateur peut à tout moment modifier les informations relatives à son compte dans l'onglet « Mon compte » et la partie « Consulter/modifier mon compte » ainsi que son mot de passe dans l'onglet « Mon compte » et la partie « Changer le mot de passe ».

Point d'attention : Le fait de modifier l'adresse électronique modifiera également l'adresse électronique utilisée lors de la connexion au Portail et l'adresse électronique d'envoi des courriers électroniques automatiques par le Portail. Le fait de modifier le numéro de téléphone portable modifiera également le numéro de téléphone utilisé pour l'authentification multifactorielle.

Gouvernement Princier
PRINCIPAUTÉ DE MONACO

PORTAIL D'ECHANGE AUTOMATIQUE D'INFORMATIONS

Français-French +

Menu

Bienvenue sur le Portail d'Echange Automatique d'Informations

- Accueil
- Déclarations en cours
- Déclarations
- Gérer les déclarations
- Documents
- Profil de l'Entité Déclarante
- Gérer les utilisateurs
- Mon compte**
 - Consulter/modifier mon compte
 - Changer le mot de passe
- Aide
- Déconnexion

Partie 2 :
Envoi d'une déclaration

Une fois l'enregistrement de l'IFMD sur le Portail réalisé et validé, l'utilisateur primaire peut ensuite accéder au Portail et remplir les obligations déclaratives de l'IFMD, c'est-à-dire réaliser les actions suivantes :

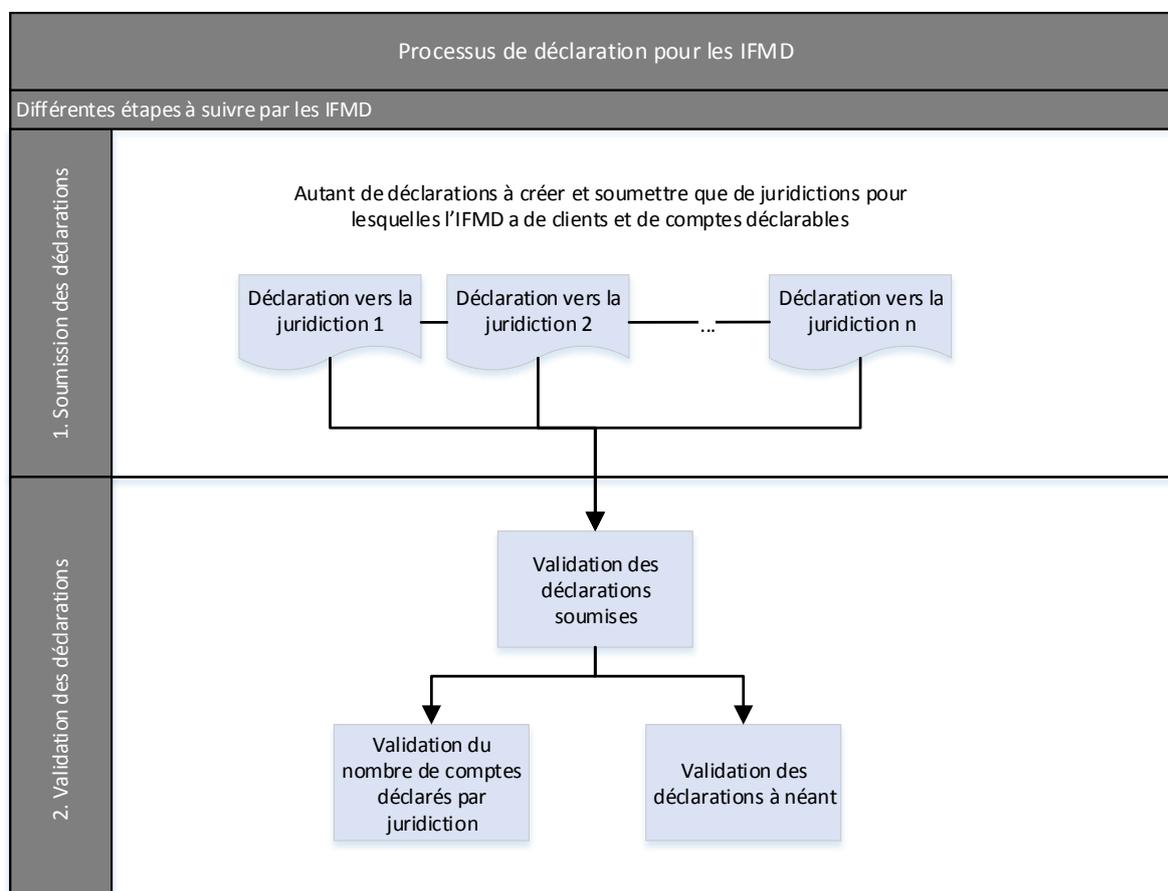
- Déclarer manuellement les comptes devant être déclarés,
- Déposer un fichier XML de déclaration contenant les comptes déclarables ou
- Corriger des informations déjà présentes dans une déclaration déjà soumise.

Les IFMD ont deux options pour soumettre leurs déclarations vers les juridictions déclarables :

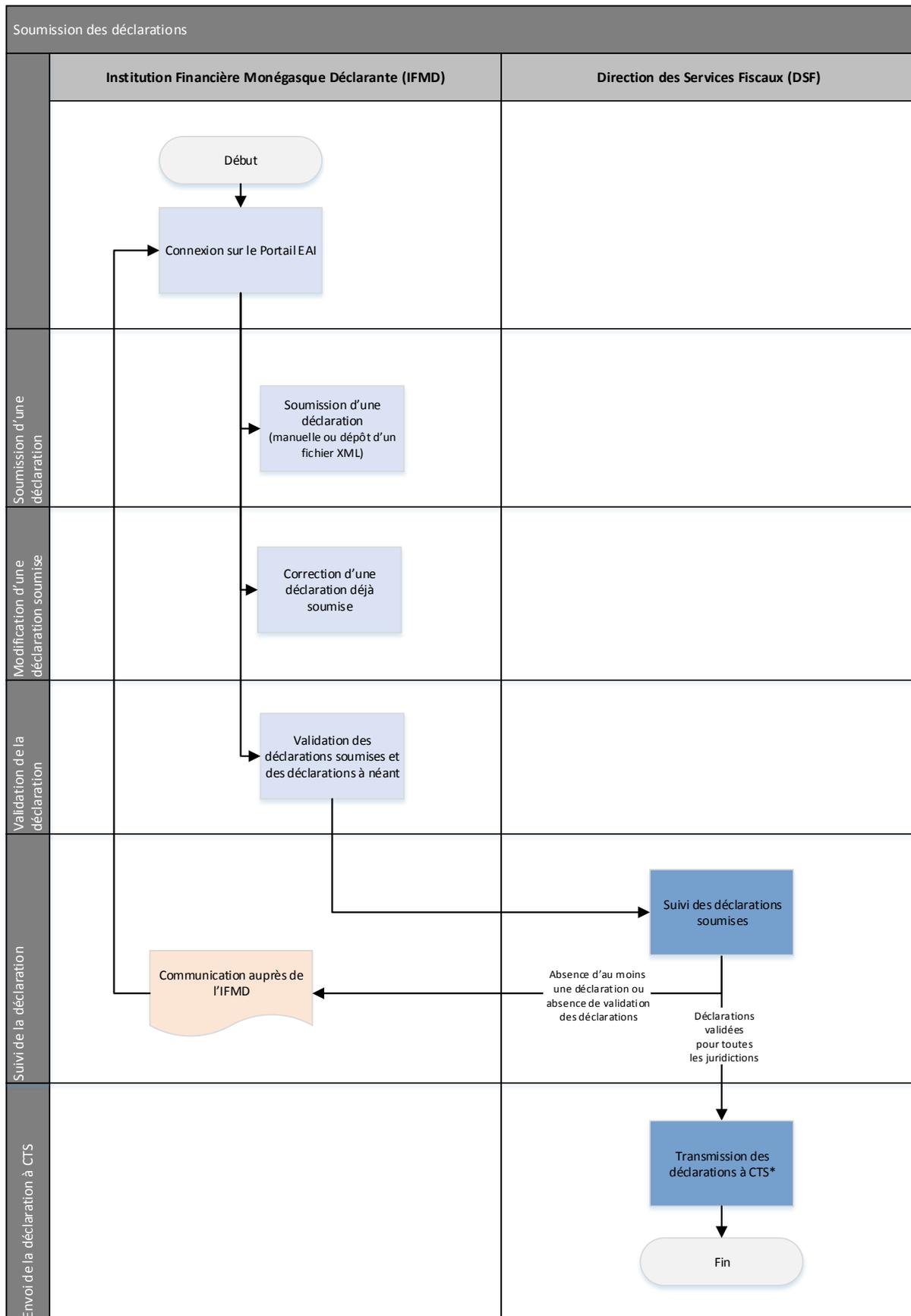
1. La déclaration manuelle des comptes déclarables directement dans le Portail, ou
2. Le dépôt d'un fichier XML respectant le format du schéma XML NCD v1.0 publié par l'OCDE

Point d'attention : une déclaration manuelle ou le dépôt d'un fichier XML différent doit être réalisé et validé pour toutes les juridictions soumises à déclarations pour lesquelles l'IFMD a des comptes déclarables.

Le schéma ci-dessous reprend les deux étapes à suivre par les IFMD pour réaliser ses déclarations dans le cadre de la NCD.



Déclencheur pour le schéma suivant : l'IFMD souhaite déposer une déclaration



I. SOUMISSION D'UNE DECLARATION MANUELLE

L'utilisateur de l'IFMD peut choisir d'ajouter manuellement les comptes à déclarer pour les juridictions requises. Pour cela, il doit se diriger vers l'onglet « Gérer les déclarations » puis vers la partie « Créer une déclaration », remplir les champs requis et cliquer sur « Créer ».

Des champs supplémentaires sont également requis pour procéder à l'entrée manuelle de la déclaration :

- **Nom de la déclaration** : ce nom peut notamment inclure le code pays de la juridiction, le type de document et l'année (par exemple : FR – nouvelles données – 2017 ; IT – correction – 2017, etc.).
- **Type de déclaration** : dans le cas d'une déclaration manuelle, l'utilisateur doit sélectionner « Déclaration manuelle NCD ».
- **Date de fin de la période de référence** qui doit correspondre au 31/12 de l'année de référence de la déclaration. Un contrôle sera effectué sur la date et empêchera la création de la déclaration en cas de date différente.

Menu

Bienvenue sur le Portail d'Echange Automatique d'Informations

connecté. Vous pouvez désormais utiliser le Portail d'Echange Automatique d'Informations afin de soumettre en ligne de vos déclarations obligatoires.

Déclarations + Ajouter une déclaration, merci de suivre les étapes suivantes :

Gérer les déclarations + Créer une déclaration afin de générer une nouvelle déclaration
+ Renseigner ou télécharger des données afin de renseigner ou télécharger des données
+ Supprimer une déclaration afin de soumettre la déclaration (pour les déclarations soumises)

Documents + Supprimer une déclaration

Profil de l'Entité Déclarante

Déclarante

Gérer les utilisateurs + Historique des déclarations soumises et télécharger les anciennes déclarations en utilisant le menu "Historique des déclarations soumises"

Mon compte + aux informations principales de votre entité en utilisant le menu "Profil de l'Entité Déclarante"

Aide

Déconnexion

besoin d'aide, envoyez un email à l'adresse suivante: aide-eai@gouv.mc.

Menu

Créer une déclaration

Nous avons besoin de détails concernant votre déclaration afin de pouvoir l'identifier. Veuillez saisir les détails demandés ci-dessous.

La date de fin de la période de référence correspond à la période de déclaration. Cela devra toujours être le 31 décembre.

Nom de la déclaration: *

Type de déclaration: Déclaration manuelle NCD
 Déclaration XML NCD
 Dépôt du fichier XML de la Déclaration Pays par Pays
 Mise à jour de l'utilisateur primaire
 Mise à jour du profil Entité Déclarante
 Validation des déclarations à néant

Date de fin de la période de référence: *

Créer

Une fois la déclaration créée, celle-ci est disponible dans l'onglet « Déclaration en cours » du menu.



Déclarations en cours

Veillez sélectionner le nom de la déclaration que vous souhaitez remplir.

Pour générer une nouvelle déclaration, merci d'utiliser le menu "Créer une déclaration".

Nom de la déclaration	Référence	Modification	Catégories	Juridiction destinataire	Statut	Fin de la période de référence	Echéance
CRS Test	NCD00254	0.1	En attente		Aucune donnée	31/12/2018	30/06/2019

Pour la compléter, l'utilisateur doit sélectionner la déclaration et compléter les différentes sections requises.



Déclarations en cours

Veillez compléter la déclaration ci-dessous en sélectionnant une section ou en téléchargeant un fichier en utilisant le bouton de téléchargement de fichier XML.

Une fois que votre déclaration est complète, elle peut être validée et soumise à l'autorité fiscale en sélectionnant Valider et Soumettre la déclaration via le menu Soumettre ci-dessus.

Vous pouvez voir votre déclaration en cours en sélectionnant Voir pour une des sections ci-dessus.

Clé

Déclaration
 Dossier
 Dossier répétable
 Formulaire
 Ajouter un compte

Validé
 En cours
 Pas de donnée - Obligatoire

CRS Test Status: No Data

Déclaration manuelle NCD

GI Informations générales
Edit | View

NCD Rapport NCD
 | Delete All

Rapport NCD
Delete

RFI Formulaire d'information de l'Entité Déclarante
Edit | View

AI Information du compte

- « **Informations générales** » :
 - Juridiction destinataire : nom de la juridiction pour laquelle la déclaration est préparée. Il s'agit d'un menu déroulant contenant la liste des juridictions soumises à déclaration
 - Type de message : dans le cas de la création d'une déclaration, sélectionner « La déclaration contient de nouvelles informations »
 - Référence du message : référence unique remplie automatiquement par le Portail



Aperçu du formulaire

Déclaration NCD

Entité Déclarante ABC SAM
Date de fin de période de référence 31/12/2018

Informations générales

Juridiction destinataire	<input type="text" value="France"/> *	Numéro de l'entité émettrice	<input type="text"/>	
Type de message	<input type="text" value="La déclaration contient de nouvelles informations"/>	Référence du message	<input type="text" value="MC-7abccd9a-9a20-493b-bc5"/>	*

Sauver le brouillon

Valider et sauver

- « **Rapport NCD** »
 - Partie « **Formulaire d'information de l'IFMD** », cette section reprend les données relatives à l'IFMD :
 - Type de document : dans le cas de la création d'une déclaration, sélectionner « Nouvelles données »
 - Nom de l'IFMD (pré-rempli automatiquement)
 - Résidence fiscale de l'Institution Financière (pays de l'IFMD) : Monaco (pré-rempli automatiquement)
 - Adresse de l'IFMD (pré-rempli automatiquement sur la base des informations fournies au moment de l'enregistrement)



Aperçu du formulaire

Déclaration NCD

Entité Déclarante ABC SAM
Date de fin de la période de référence 31/12/2018

Type de document	<input type="text" value="Nouvelles données de test"/> *	Si ces données constituent un changement apporté à des données précédemment soumises, saisir l'identifiant de référence du document correspondant ici.	<input type="text"/>
Référence du document	<input type="text" value="MC-f33be3de-fb82-4846-9d97"/> *		
Nom de l'Entité Déclarante	<input type="text" value="ABC SAM"/> *		
Numéro d'identification	<input type="text" value="1234A56789"/>		
Résidence fiscale de Entité Déclarante	<input type="text" value="Monaco"/> *		
Adresse			
Rue	<input type="text" value="Rue de Monaco 123"/>		
Ville	<input type="text" value="Monte-Carlo"/> *		
Code postal	<input type="text" value="98000"/>		
Pays	<input type="text" value="Monaco"/> *		

Sauver le brouillon

Valider et sauver

- Partie « **Information du compte** », cette section reprend les données relatives aux comptes et titulaires de comptes déclarables :
 - Type de document : dans le cas de la création d'une déclaration, sélectionner « Nouvelles données »
 - Type de titulaire de compte : choix **pour les entités** parmi
 - Entité Non Financière (ENF) Passive ayant au moins une personne détenant le contrôle étant une personne soumise à déclaration

- Personne soumise à déclaration (ENF Active)
- Entité Non Financière Passive qui est une personne soumise à déclaration

Pour chaque compte supplémentaire à déclarer, cette étape doit être répétée.

Menu

Aperçu du formulaire

Déclaration NCD

Entité Déclarante ABC SAM
Date de fin de période de référence 31/12/2018

Type de document * Si ces données sont différentes des données précédemment déposées, saisir la référence du document correspondant.
Référence du document *

Ne pas sélectionner de type de Titulaire de Compte si le Titulaire de Compte est une personne physique. La sélection d'un type est obligatoire si le compte financier déclaré est détenu par une entité.

Type de Titulaire de Compte
*
*
*
*

Dans le cas d'une **personne physique**, l'utilisateur doit laisser le champ « Type de Titulaire de Compte » vide et remplir l'ensemble des champs requis par un astérisque concernant notamment les informations personnelles de la personne concernée :

- La date de naissance est contrôlée et elle ne peut pas être postérieure à la date de soumission de la déclaration.
- La résidence fiscale inscrite doit correspondre à la juridiction pour laquelle la déclaration est créée.
- Le numéro d'identification fiscal des personnes physiques doit être saisi.

Cependant, il existe des cas où le numéro d'identification fiscal (N.I.F) de la personne concernée n'est pas disponible, par exemple, la juridiction de résidence fiscale du client ne délivre pas de N.I.F ou l'IFMD n'a pas obtenu le N.I.F de la personne concernée pour cette juridiction.

Si la juridiction délivre effectivement un N.I.F, l'utilisateur doit s'assurer de saisir cet identifiant s'il est en sa possession. Dans le cas contraire, une notification d'erreur de la part de la juridiction concernée pourrait être envoyée afin de procéder à une correction de la déclaration.

Pour les personnes physiques, veuillez fournir les éléments suivants :

Titre Prénom * Autre(s) prénom(s) Nom de famille *

Date de naissance * Résidence fiscale *

Numéro d'Identification Fiscal *

Adresse du compte

Numéro, rue

Ville *

Code postal

Pays *

Dans le cas d'une **ENF Passive qui est une personne soumise à déclaration** et d'une **Personne soumise à déclaration (ENF Active)**, l'utilisateur doit remplir l'ensemble des champs marqués par un astérisque concernant l'entité, le compte et les paiements éventuels.

Ces statuts ne doivent pas contenir d'informations sur les personnes détenant le contrôle des entités concernées. Un contrôle est effectué à ce niveau et l'utilisateur ne pourra pas valider la déclaration si les champs relatifs aux personnes détenant le contrôle sont remplis.

- La résidence fiscale de l'entité inscrite doit correspondre à la juridiction pour laquelle la déclaration est créée.
 - Le numéro d'identification fiscal des personnes physiques doit être saisi.
- Cependant, il existe des cas où le numéro d'identification fiscal (N.I.F) de la personne concernée n'est pas disponible, par exemple, la juridiction de résidence fiscale du client ne délivre pas de N.I.F ou l'IFMD n'a pas obtenu le N.I.F de la personne concernée pour cette juridiction.

Pour les entités, veuillez fournir les éléments suivants:

Nom *

Numéro d'identification de l'entité

Résidence fiscale *

Adresse du compte

Numéro, rue

Ville *

Code postal

Pays *

Dans le cas d'une **ENF Passive avec une ou plusieurs personne(s) détenant le contrôle étant des personnes soumises à déclaration**, l'utilisateur doit remplir l'ensemble des champs marqués par un astérisque au sujet du titulaire du compte (l'entité ENF Passive, voir détail ci-dessus) ainsi que des personnes détenant le contrôle pour le compte et les paiements éventuels associés. La saisie de personnes détenant le contrôle est possible uniquement en présence de ce type d'entité.

- Le type de personne détenant le contrôle doit impérativement être renseigné grâce à la fonctionnalité « Ajouter une personne détenant le contrôle ». Un menu déroulant comporte la liste exhaustive des différents types de personnes possibles.

Pour tous les comptes avec des personnes détenant le contrôle, veuillez ajouter leurs informations ci-dessous:

Supprimer

Informations concernant la personnes détenant le contrôle

Type de personne détenant le contrôle *

Titre Prénom Autre(s) prénom(s) Nom de famille

Date de naissance

Résidence fiscale

Numéro d'Identification Fiscal

Adresse de la personne détenant le contrôle

Numéro, rue

Ville

Code postal

Pays

Ajouter une personne détenant le contrôle

- La résidence fiscale de l'entité et de(s) personne(s) détenant le contrôle doit correspondre à la juridiction pour laquelle la déclaration est créée.
- Les règles exposées concernant l'identification fiscale des autres entités et des personnes physiques sont identiques et trouvent à s'appliquer.

Cas spécifique 1 : une ENF Passive est résidente fiscale de la juridiction X et la personne détenant le contrôle est résidente fiscale de la juridiction Y. Cette personne devra être déclarée dans la déclaration à destination de la juridiction Y même si le titulaire du compte n'est pas résident de la juridiction Y.

Note : cas d'un trust

Dans le cas de la déclaration d'un trust, plusieurs approches sont possibles en fonction du type de compte concerné.

Exemple 1 : l'IFMD est un trust

L'utilisateur souhaite déclarer les personnes identifiées comme déclarables (pour plus de détails sur les personnes déclarables d'un trust, se référer au Guide Pratique EAI – Version 2, p33). Pour cela, il va devoir les inclure en tant que « personne physique » et remplir les champs applicables.

Exemple 2 : le client d'une IFMD est un trust

L'utilisateur de l'IFMD souhaite déclarer un trust en raison de son statut d'ENF Passive (pour plus de détails sur les personnes détenant le contrôle d'un trust, se référer au Guide Pratique EAI – Version 2, p39). Pour cela, il va devoir déclarer le trust en tant qu'ENF Passive et déclarer, si applicable, les personnes détenant le contrôle du trust en tant que « personnes détenant le contrôle ». Pour celles-ci, l'utilisateur devra préciser le type de personne détenant le contrôle en fonction du rôle de la personne au niveau du trust (trust – constituant, fiduciaire, protecteur, bénéficiaire ou autre).

Suite aux données sur le titulaire de compte, l'utilisateur doit ensuite remplir la section relative au compte et aux paiements éventuels.

- Les informations relatives au compte (numéro de compte ou équivalent, devise et solde). Un contrôle est effectué sur le format du solde du compte qui doit être strictement supérieur à zéro et contenir uniquement des caractères numériques. Seules les virgules sont acceptées pour indiquer des nombres décimaux. Un contrôle est également effectué sur le format du numéro de compte en fonction du type de compte.

Dans le champ « **Numéro de compte** », l'utilisateur doit saisir le numéro de compte utilisé par l'IFMD pour identifier le compte. Dans le cas où celle-ci n'aurait pas de numéro de compte, l'utilisateur devra saisir « un identifiant unique fonctionnellement équivalent utilisé par l'[IFMD] pour identifier le compte »². L'utilisateur pourra exceptionnellement saisir « NANUM » pour identifier le compte lorsqu'aucun identifiant n'est disponible. Ce champ est obligatoire et soumis à un contrôle.

L'utilisateur devra également préciser si le compte est clôturé ou si ce dernier est un compte dormant en cochant le statut adéquat.

Le **type de compte** doit être cohérent avec le format du numéro de compte ajouté et peut être :

- Le code IBAN (numéro de compte bancaire international) ou OBAN (autre numéro de compte bancaire, *Other Bank Account Number*) pour le numéro de compte d'un Compte conservateur ou d'un Compte de dépôt
- Le code ISIN (numéro international des valeurs mobilières, *International Securities Information Number*) ou OSIN (autre numéro de valeur mobilière, *Other Securities Information Number*) pour une obligation ou d'un titre de participation (s'il n'est pas détenu dans un Compte conservateur)
- Le code « Autre » pour tout autre type de numéro de compte, par exemple un contrat d'assurance.

Pour tous les types de comptes, veuillez fournir les informations suivantes :

Numéro de compte	<input type="text"/>	*	Type de compte	<input type="text"/>	*
Solde du compte	<input type="text"/>	*	Devise du compte	<input type="text"/>	*
Compte clôturé	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non		Compte dormant	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non	

[Ajouter des paiements](#)

- Les informations relatives aux paiements éventuels parmi dividendes, intérêts, produit brut de ventes/achats et autres – CRS. Cette section doit être remplie dans le cas où le client aurait reçu des paiements au cours de la période de référence. L'utilisateur peut ajouter autant de paiements que nécessaire grâce à la fonctionnalité « Ajouter des paiements ». Les différents types de paiements sont disponibles sous forme de menu déroulant contenant les options suivantes : dividendes, intérêts, produit brut de vente/rachats et autre-NCD.

Type de paiement	<input type="text"/>	*	Montant	<input type="text"/>	*	Supprimer
Devise	<input type="text"/>	*				

[Ajouter des paiements](#)

Une fois les champs complétés, l'utilisateur peut sauvegarder le compte et les informations ajoutées en cliquant sur « Sauvegarder en tant que Brouillon » ou les valider en cliquant sur « Valider et Sauvegarder ».

Pour ajouter de nouveaux comptes, l'utilisateur doit revenir sur la page « Préparation de déclaration » et créer une nouvelle section « Informations sur le compte ».

² Guide d'utilisateur du schéma NCD (FR) p.264

Voir les commentaires

Clé							
Déclaration	Dossier	Dossier répétable	Formulaire	Ajouter un compte	Validé	En cours	Pas de donnée – Obligatoire
Déclaration_test1							Statut: Valide
		Déclaration manuelle NCD					Effacer
		GI	Informations générales			Effacer Modifier Affichage	
		NCD	Rapport NCD			Tout supprimer Tout effacer	
		Rapport NCD					Effacer Supprimer
		RFI	Formulaire d'information de l'IFMD			Effacer Modifier Affichage	
		AI	Information du compte			Tout supprimer Tout effacer	
		Client 1				Supprimer Effacer Modifier Affichage	
		Client 2				Supprimer Effacer Modifier Affichage	

Une fois que l'ensemble des sections a été rempli et validé (matérialisé par un symbole vert), l'utilisateur peut ensuite soumettre la déclaration préparée. Pour cela, il doit aller dans l'onglet « Déclaration » puis aller dans la partie « Valider et Soumettre déclaration », cliquer sur « valider » et confirmer la soumission.

En cliquant sur la déclaration préparée, l'utilisateur pourra vérifier si, sur base des contrôles effectués par le Portail, celle-ci peut être soumise à la DSF.

Menu

Bienvenue sur le Portail d'Echange Automatique d'Informations

- Accueil
- Déclarations en cours
- Déclarations
 - + Valider et soumettre déclaration
- Gérer les déclarations
 - + Historique des déclarations soumises
- Documents
- Profil de l'Entité Déclarante
- Gérer les utilisateurs
 - + Historique des déclarations soumises et télécharger les anciennes déclarations en utilisant le menu "Historique des déclarations soumises"
- Mon compte
 - + aux informations principales de votre entité en utilisant le menu "Profil de l'Entité Déclarante" et télécharger certains documents en utilisant le menu "Documents"
- Aide
- Déconnexion

connecté. Vous pouvez désormais utiliser le Portail d'Echange Automatique d'Informations afin de soumettre en nombre de vos déclarations obligatoires.

de suivre les étapes suivantes :
 1) afin de générer une nouvelle déclaration
 2) afin de renseigner ou télécharger des données
 3) afin de soumettre la déclaration (pour les déclarations)

Il d'Echange Automatique d'Informations, vous avez également la possibilité de :

besoin d'aide, envoyez un email à l'adresse suivante: aide-eai@gouv.mc.

Soumettre une déclaration

Votre déclaration a été validée et peut maintenant être soumise

Si vous devez transmettre des déclarations amendées ou corrigées, vous devez soumettre une nouvelle déclaration

Soumettre Annuler



Votre déclaration a été acceptée

Vous pouvez voir votre déclaration et son statut dans l'historique des déclarations soumises

Dans le cas où la déclaration n'est pas correcte, l'utilisateur en est informé sur la page et devra corriger les données (voir section V. *CORRECTION D'UNE DECLARATION SOUMISE* et l'Annexe 2 pour les contrôles réalisés par le Portail).

Dans le cas où la déclaration est correcte, l'utilisateur reçoit alors un courriel de confirmation de la validation de

Point d'attention : Pour des raisons de sécurité et de protection des données, aucun historique des déclarations soumises n'est disponible sur la plateforme. Une fois soumise, une déclaration ne pourra plus être consultée. Il est donc recommandé aux IFMD de conserver une trace de l'ensemble des informations liées à leurs déclarations avant de soumettre ces dernières à la DSF (numéros de référence, informations déclarées, etc.).

la déclaration soumise.

II. SOUMISSION D'UNE DECLARATION XML

L'utilisateur de l'IFMD peut choisir de déposer sur la plateforme un fichier de déclaration au format XML. Pour cela, il doit se diriger vers l'onglet « Gérer les déclarations » puis vers la partie « Créer une déclaration » et remplir les champs requis puis cliquer sur « Créer ».

Des champs supplémentaires sont également requis pour procéder à la création de la déclaration :

- **Nom de la déclaration** : ce nom peut notamment inclure le code pays de la juridiction, le type de document et l'année (par exemple : FR – nouvelles données – 2017 ; IT – correction – 2017, etc.).
- **Type de déclaration** : dans le cas d'une déclaration par XML, l'utilisateur doit sélectionner « Déclaration XML NCD ».
- **Date de fin de la période de référence** qui doit correspondre au 31/12 de l'année de référence de la déclaration. Un contrôle sera effectué sur la date et empêchera la création de la déclaration en cas de date différente.



Accueil

Déclarations en cours

Déclarations

Gérer les déclarations

Documents

Profil de l'Entité Déclarante

Gérer les utilisateurs

Mon compte

Aide

Déconnexion

besoin de détails concernant votre déclaration afin de pouvoir l'identifier. Veuillez saisir les détails demandés ci-

in de la période de référence correspond à la période de déclaration. Cela devra toujours être le 31 décembre.

Créer une déclaration

Supprimer une déclaration

RS XML *

Déclaration manuelle NCD
 Déclaration XML NCD
 Dépôt du fichier XML de la Déclaration Pays par Pays
 Mise à jour de l'utilisateur primaire
 Mise à jour du profil Entité Déclarante
 Validation des déclarations à néant

de la période de

31/12/2017 *

Créer

Une fois la déclaration créée, l'utilisateur doit la sélectionner dans l'onglet « Déclarations en cours » et ajouter le fichier XML avec le lien « Télécharger des données ».

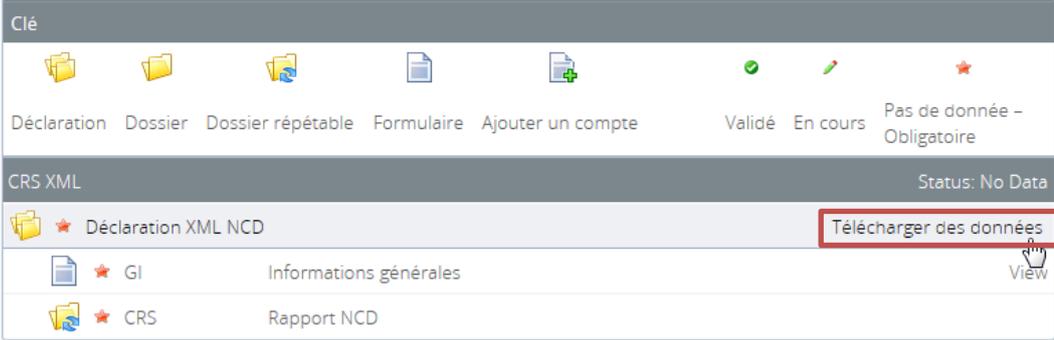
Menu

Déclarations en cours

Veillez compléter la déclaration ci-dessous en sélectionnant une section ou en téléchargeant un fichier en utilisant le bouton de téléchargement de fichier XML.

Une fois que votre déclaration est complète, elle peut être validée et soumise à l'autorité fiscale en sélectionnant Valider et Soumettre la déclaration via le menu Soumettre ci-dessus.

Vous pouvez voir votre déclaration en cours en sélectionnant Voir pour une des sections ci-dessus.



Clé	
Déclaration	Dossier
Dossier répétable	Formulaire
Ajouter un compte	Validé
	En cours
	Pas de donnée - Obligatoire

CRS XML Status: No Data

		Déclaration XML NCD	Télécharger des données
		GI Informations générales	View
		CRS Rapport NCD	

Un contrôle est effectué sur le format du document (XML) et un message d'erreur apparaît en cas de téléchargement d'un document dans un autre format.

Le fichier est ensuite traité et soumis à des tests de cohérence.

Télécharger des données

Veillez télécharger un fichier XML et sa structure sera vérifiée : Le type de fichier accepté : .xml
Le fichier sera traité dès que possible et vous serez informé par e-mail si des erreurs venaient à survenir

Cliquez sur Parcourir pour choisir le fichier XML. Il sera validé et les résultats seront affichés ci-dessous.

Sélectionnez le fichier à télécharger: **Votre déclaration a été acceptée pour analyse. Vous serez informé par e-mail pour tout problème de validation**

NCD -version1.xml (10.5KB)

[Retour](#)

Dans l'onglet « Déclaration » et la partie « Valider et soumettre déclaration », en cliquant sur la déclaration préparée, l'utilisateur peut vérifier si, sur base des contrôles effectués par le Portail, celle-ci peut être soumise à la DSF.

Dans le cas où le fichier est correct et validé, la déclaration est automatiquement soumise à la DSF.

Dans le cas où la soumission du fichier échoue, l'utilisateur reçoit un courriel l'informant que des erreurs ont été détectées et qu'il doit corriger les données pour pouvoir valider la déclaration. L'utilisateur doit se rendre sur le Portail EAI afin de consulter la liste des erreurs contenues dans la déclaration (voir la section V. *CORRECTION D'UNE DECLARATION SOUMISE* et l'*Annexe 2* pour les contrôles réalisés par le Portail).

Point d'attention : Pour des raisons de sécurité et de protection des données, aucun historique des déclarations soumises n'est disponible sur la plateforme. Une fois soumise, une déclaration ne pourra plus être consultée. Il est donc recommandé aux IFMD de conserver dans leurs dossiers une copie des fichiers XML soumis sur la plateforme.

III. SOUMISSION D'UNE DECLARATION A NEANT

Lorsque l'utilisateur a terminé de soumettre les déclarations pour chacun des pays dans lequel l'IFMD dispose de comptes déclarables, l'utilisateur doit procéder à une validation des déclarations soumises qui lui permettra de :

- confirmer que l'ensemble des déclarations soumises correspond au nombre de comptes déclarables dont l'IFMD dispose et,
- réaliser des déclarations à néant pour les juridictions pour lesquelles aucun compte n'a été déclaré.

Point d'attention : Les IFMD doivent communiquer une déclaration à néant pour chaque juridiction pour laquelle elle n'a aucun compte déclarable mais les IFMD **ne doivent pas créer de déclaration à néant** spécifique, que ce soit manuellement ou au format XML.

Pour cela, l'utilisateur doit créer une nouvelle déclaration de type « Validation des déclarations à néant » (voir processus de création d'une déclaration dans les sections I. *SOUMISSION D'UNE DECLARATION MANUELLE* et II. *SOUMISSION D'UNE DECLARATION XML*).

Menu

Créer une déclaration

Nous avons besoin de détails concernant votre déclaration afin de pouvoir l'identifier. Veuillez saisir les détails demandés ci-dessous.

La date de fin de la période de référence correspond à la période de déclaration. Cela devra toujours être le 31 décembre.

Nom de la déclaration: *

Type de déclaration:

- Déclaration manuelle NCD
- Déclaration XML NCD
- Dépôt du fichier XML de la Déclaration Pays par Pays
- Mise à jour de l'utilisateur primaire
- Mise à jour du profil Entité Déclarante
- Validation des déclarations à néant

Date de fin de la période de référence : *

Créer

Une fois celle-ci créée, l'utilisateur doit la sélectionner dans l'onglet « Déclaration en cours ».

Menu

Déclarations en cours

Veuillez sélectionner le nom de la déclaration que vous souhaitez remplir.

Pour générer une nouvelle déclaration, merci d'utiliser le menu "Créer une déclaration".

Nom de la déclaration	Référence	Modification	Catégories	Juridiction destinataire	Statut	Fin de la période de référence	Echéance
CRS Néant	CRS00256	0.1		N/A	Aucune donnée	31/12/2018	30/06/2019

Il obtient ensuite le récapitulatif du nombre de comptes à déclarer pour chaque juridiction qu'il devra valider.

Menu
☰

Aperçu du formulaire

Validation des déclarations à néant

Entité Déclarante: ABC SAM

Date de la fin de la période: 31/12/2018

Cette page est utilisée afin de valider les juridictions soumises à déclaration pour lesquelles aucun compte déclarable n'a été identifié pour la période de déclaration.

La liste ci-dessous indique le nombre de comptes déclarables soumis pour chaque juridiction et doit être revue avec attention avant validation. Si cette liste est incorrecte, il est alors nécessaire de retourner dans le menu de gestion des déclarations afin d'ajouter ou de supprimer la déclaration liée à la juridiction problématique. Une fois les modifications effectuées, une nouvelle validation des déclarations soumises devra être initiée.

Déclarations soumises au 11/01/2019:

Juridictions soumises à déclarations	Nombre de comptes déclarables
Autriche	0
Belgique	0
Bulgarie	0
Croatie	0
Chypre	0
République tchèque	0
Danemark	0
Estonie	0
Finlande	0
France	0

Lorsque l'utilisateur effectue la validation des informations du tableau, une déclaration à néant est automatiquement créée pour chaque juridiction pour laquelle aucun compte n'est déclarable et aucune déclaration soumise.

En effectuant cette validation des déclarations soumises pour le compte de Banque ABC, je déclare:

- (a) confirmer que l'ensemble des juridictions soumises à déclaration pour lesquelles aucun compte n'est déclarable (indiqué avec le chiffre « zéro » dans le tableau ci-dessus) vont faire l'objet d'une déclaration à néant ; et
- (b) confirmer que toutes les informations contenues dans cette déclaration sont correctes et satisfont aux obligations déclaratives conformément aux dispositifs en vigueur ; et
- (c) être informé de l'existence de sanctions possibles en cas de transmission d'informations incorrectes et/ou de non-respect des obligations déclaratives

Valider les déclarations

Cette validation doit être effectuée à l'issue du processus de déclaration, c'est-à-dire une fois que toutes les déclarations avec des comptes déclarables ont été effectuées.

Point d'attention : Cette étape de validation est indispensable après chaque correction de déclaration (voir section V. CORRECTION D'UNE DECLARATION).

IV. CORRECTION DES PROBLEMES DE VALIDATION AVANT SOUMISSION

Dans le cas où l'utilisateur souhaite corriger les données transmises dans une déclaration en raison d'erreurs détectées au moment de la validation, il doit se diriger vers l'onglet « Déclaration en cours » du Portail. A cet endroit, il a accès à l'ensemble des déclarations créées et peut identifier les déclarations en attente de correction et de validation. Elles sont signalées par une icône rouge au niveau du statut des déclarations. En cliquant sur l'icône rouge, la liste des erreurs identifiées apparaît.

Menu

Déclarations en cours

Veuillez sélectionner le nom de la déclaration que vous souhaitez remplir.

Pour générer une nouvelle déclaration, merci d'utiliser le menu "Créer une déclaration".

Nom de la déclaration	Référence	Modification	Catégories	Jurisdiction destinataire	Statut	Fin de la période de référence	Echéance
CRS Néant	CR500256	0.1		N/A	Valide	31/12/2018	30/06/2019
CRS Test	NCD00257	0.1	En attente		Aucune donnée	31/12/2018	30/06/2019

Pour modifier une déclaration, l'utilisateur doit cliquer à nouveau sur le nom de la déclaration à modifier et réaliser les modifications nécessaires pour que la déclaration puisse être acceptée.

Dans le cas d'une **déclaration manuelle**, l'utilisateur doit cliquer sur le lien « modifier » à côté des champs nécessaires dans la déclaration à modifier, corriger les données et cliquer sur « valider et sauvegarder ». Pour vérifier que les erreurs ont été corrigées pour pouvoir soumettre la déclaration, l'utilisateur doit suivre les mêmes étapes que celles décrites dans la section *I. SOUMISSION D'UNE DECLARATION MANUELLE*.

Voir les commentaires

Clé

Déclaration
 Dossier
 Dossier répétable
 Formulaire
 Ajouter un compte
 Validé
 En cours
 Pas de donnée – Obligatoire

Declaration_test1 Statut: Valide

Déclaration manuelle NCD Effacer

GI Informations générales Effacer **Modifier** Affichage

NCD Rapport NCD | Tout supprimer | Tout effacer

Rapport NCD Effacer | Supprimer

Rapport NCD Effacer | Supprimer

RFI Formulaire d'information de l'IFMD Effacer **Modifier** Affichage

AI Information du compte | Tout supprimer | Tout effacer

Client 1 Supprimer | Effacer **Modifier** Affichage

Client 2 Supprimer | Effacer **Modifier** Affichage

Dans le cas d'une **déclaration XML**, l'utilisateur doit cliquer sur le lien « Télécharger des données », sélectionner le nouveau fichier XML à ajouter et le télécharger sur le Portail EAI.

Menu

Déclarations en cours

Veillez compléter la déclaration ci-dessous en sélectionnant une section ou en téléchargeant un fichier en utilisant le bouton de téléchargement de fichier XML.

Une fois que votre déclaration est complète, elle peut être validée et soumise à l'autorité fiscale en sélectionnant Valider et Soumettre la déclaration via le menu Soumettre ci-dessus.

Vous pouvez voir votre déclaration en cours en sélectionnant Voir pour une des sections ci-dessus.

Clé							
Déclaration	Dossier	Dossier répétable	Formulaire	Ajouter un compte	Validé	En cours	Pas de donnée - Obligatoire

CRS XML		Status: No Data
Déclaration XML NCD		Télécharger des données
GI	Informations générales	View
CRS	Rapport NCD	

Des contrôles sont ensuite réalisés sur le nouveau fichier XML comme précédemment décrit à la section *II. SOUMISSION D'UNE DECLARATION XML*.

V. CORRECTION D'UNE DECLARATION SOUMISE

Une fois que les déclarations ont été soumises avec succès, l'utilisateur ne peut plus ajouter, modifier ou supprimer d'information dans les déclarations soumises.

Cependant, dans le cas où l'utilisateur souhaite modifier des informations relatives à un client ou un compte, c'est-à-dire en ajouter, en corriger ou en supprimer ; celui-ci doit créer une nouvelle déclaration, soit manuelle (voir section I. *SOUSSION D'UNE DECLARATION MANUELLE*) soit sur base d'un fichier XML (voir section II. *SOUSSION D'UNE DECLARATION XML*).

Une fois la déclaration créée, l'utilisateur doit la sélectionner dans la partie « Déclaration en cours » et compléter les différentes sections requises en fonction de l'action souhaitée par l'utilisateur (voir tableau ci-dessous).

Actions	Ajouter un nouveau compte déclarable		Supprimer un compte déclarable		Modifier des informations relatives à un compte déclarable	
	« Type de message/document » à sélectionner	Référence de la déclaration soumise à ajouter	« Type de message/document » à sélectionner	Référence de la déclaration soumise à ajouter	« Type de message/document » à sélectionner	Référence de la déclaration soumise à ajouter
Section d'une déclaration manuelle						
Informations générales	« La déclaration contient de nouvelles informations »	Non	« La déclaration contient des corrections d'une déclaration précédemment soumise »	Non	« La déclaration contient des corrections d'une déclaration précédemment soumise »	Non
Déclaration NCD	-	-	-	-	-	-
Formulaire d'information de l'IFMD	« Renvoi de données » si pas de changement dans les données	Oui dans la partie « référence du document »	« Renvoi de données » si pas de changement dans les données	Oui dans la partie « référence du document »	« Renvoi de données » si pas de changement dans les données	Oui dans la partie « référence du document »
Information du compte	« Nouvelles données »	Non	« Suppression de données »	Oui	« Données corrigées »	Oui

1. Cas d'une déclaration manuelle

- Dans la section « **Informations générales** », l'utilisateur doit :
 - ajouter la juridiction partenaire qui doit être identique à celle de la déclaration à modifier et
 - choisir le type de message applicable (« la déclaration contient de nouvelles informations » ou « la déclaration contient des corrections d'une déclaration précédemment soumise »,

Point d'attention : La référence du message proposée par le Portail ne doit pas être modifiée et doit rester unique, c'est-à-dire qu'elle ne doit pas être identique à celle d'une précédente déclaration.

voir tableau pour leur utilisation)

Aperçu du formulaire

Déclaration NCD

Entité Déclarante ABC SAM
Date de fin de période de référence 31/12/2018

Informations générales	
Jurisdiction destinataire	<input type="text"/> * La déclaration contient de nouvelles informations
Type de message	<input type="text"/> * La déclaration contient des corrections d'une déclaration précédemment soumise
Numéro de l'entité émettrice	<input type="text"/>
Référence du message	MC-03212418-2a3f-48af-9cec *

- « **Déclaration NCD** »
 - Dans la partie « **Formulaire d'information de l'IFMD** », l'utilisateur doit remplir à nouveau les informations relatives à l'IFMD et sélectionner le type de message applicable.
 - Dans le cas d'un « renvoi de données » concernant les données de l'IFMD, la « référence du document » doit être la même que celle de la section équivalente de la déclaration soumise à modifier.

Aperçu du formulaire

Déclaration NCD

Entité Déclarante ABC SAM
Date de fin de la période de référence 31/12/2018

Type de document	<input type="text"/> * Renvoi données de test Nouvelles données de test Données de test corrigées Suppression des données de test	Si ces données constituent un changement apporté à des données précédemment soumises, saisir l'identifiant de référence du document correspondant.
Référence du document	MC-13308308-1082-4846-9097 *	<input type="text"/>

- En cas de modification des données de l'IFMD, une nouvelle référence de document sera proposée par le Portail EAI et l'utilisateur devra ajouter dans le champ proposé à droite la référence de la section équivalente de la déclaration soumise à modifier.

Aperçu du formulaire

Déclaration NCD

Entité Déclarante ABC SAM
Date de fin de période de référence 31/12/2018

Type de document	<input type="text"/> * Nouvelles données de test	Si ces données sont différentes des données précédemment déposées, saisir la référence du document correspondant.
Référence du document	MC-0912eFdc-1862-4399-9f29 *	<input type="text"/>

- Dans la partie « **Information du compte** », l'utilisateur peut ajouter, corriger ou supprimer des données.
 - En cas de correction ou de suppression de données, en plus de la référence proposée par le Portail EAI, l'utilisateur devra ajouter la référence du document de la déclaration soumise à modifier. L'utilisateur devra uniquement inclure les comptes des clients dont il souhaite corriger ou supprimer les informations.
 - En cas d'ajout de compte, le processus est identique au remplissage d'une déclaration manuelle (voir section I).

2. Cas du dépôt d'un fichier XML

Le processus de dépôt d'un fichier de correction sous le format XML est le même que celui défini dans la partie II. *SOUSSION D'UNE DECLARATION XML* concernant le dépôt d'un nouveau fichier XML de déclaration. Le fichier XML doit toutefois respecter le format défini dans la dernière version disponible du schéma XML publiée par l'OCDE et reconnue à Monaco.

Une fois que le fichier XML de correction a été validé, l'utilisateur peut ensuite soumettre la déclaration préparée. Pour cela, il doit aller dans l'onglet « Déclaration » puis dans la partie « Soumettre déclaration ».

Point d'attention : Cette étape de validation est indispensable après chaque correction de déclaration (voir section V. CORRECTION D'UNE DECLARATION).

VI. SUPPRESSION D'UNE DECLARATION

La possibilité de supprimer des déclarations créées est offerte à l'utilisateur de l'IFMD dans l'onglet « Gérer les déclarations » puis dans la partie « Supprimer une déclaration ».

Government of Monaco
PRINCIPAUTÉ DE MONACO

PORTAIL D'ECHANGE AUTOMATIQUE D'INFORMATIONS

Français-French +

Menu

- Accueil
- Déclarations en cours
- Déclarations
- Gérer les déclarations
 - Créer une déclaration
 - Supprimer une déclaration
- Documents
- Profil de l'Entité Déclarante
- Gérer les utilisateurs
- Mon compte
- Aide
- Déconnexion

Bienvenue sur le Portail d'Echange Automatique d'Informations

connecté. Vous pouvez désormais utiliser le Portail d'Echange Automatique d'Informations afin de soumettre en ligne de vos déclarations obligatoires.

Créer une déclaration, merci de suivre les étapes suivantes :

- Créer une déclaration afin de générer une nouvelle déclaration
- Modifier une déclaration afin de renseigner ou télécharger des données
- Soumettre la déclaration en utilisant le menu "Soumission" afin de soumettre la déclaration (pour les déclarations soumises)

Sur le Portail d'Echange Automatique d'Informations, vous avez également la possibilité de :

- Historique des déclarations soumises et télécharger les anciennes déclarations en utilisant le menu "Historique des déclarations"
- Accéder aux informations principales de votre entité en utilisant le menu "Profil de l'Entité Déclarante"
- Accéder à certains documents en utilisant le menu "Documents"

En cas de besoin d'aide, envoyez un email à l'adresse suivante: aide-eai@gouv.mc.

Supprimer une déclaration

Nom de la déclaration	Référence	Modification	Catégories	Juridiction destinataire	Statut	Date de création	Action
Test3	CRS02142	0.1	En attente		Aucune donnée	09/04/2018 17:54:02	Supprimer

En cliquant sur le lien « Supprimer », l'utilisateur reçoit un message de confirmation précisant les conséquences de la suppression. Afin de compléter l'action, il faut sélectionner « Confirmer ».

Supprimer une déclaration

Veillez confirmer que vous souhaitez supprimer cette déclaration. Ce faisant, la déclaration et toutes ses données seront perdues.

Êtes-vous sûr de vouloir supprimer "Test3"?

Confirmer

Annuler

Un message automatique apparaît confirmant que la suppression a été réalisée avec succès. L'action est alors terminée.

Partie 3 :
Gestion des utilisateurs

I. GESTION DE L'UTILISATEUR PRIMAIRE ET DU PROFIL DE L'IFMD

1. Mise à jour de l'utilisateur primaire de l'IFMD

L'utilisateur de l'IFMD peut mettre à jour les informations de l'utilisateur primaire ou ajouter un nouvel utilisateur primaire qui remplacera l'utilisateur primaire actuel.

Pour ce faire, il doit informer la Direction des Services Fiscaux des modifications à opérer. Il doit se diriger vers l'onglet « Créer une déclaration », remplir les champs requis et cliquer sur « Créer ».

Des champs supplémentaires sont également requis pour procéder à la mise à jour de l'utilisateur primaire :

- **Nom de la déclaration** : ce nom peut notamment inclure l'intitulé « *Utilisateur Primaire* » et les initiales du nouvel utilisateur primaire (par exemple : *UtilisateurPrimaireAA*, etc.).
- **Type de déclaration** : dans le cas d'une mise à jour de l'utilisateur primaire, l'utilisateur doit sélectionner « Mise à jour de l'utilisateur primaire ».
- **Date de fin de la période de référence** qui doit correspondre au 31/12 de l'année de référence de la déclaration. Un contrôle sera effectué sur la date et empêchera la création de la déclaration en cas de date différente.

Menu

Créer une déclaration

besoin de détails concernant votre déclaration afin de pouvoir l'identifier. Veuillez saisir les détails demandés ci-

Fin de la période de référence correspond à la période de déclaration. Cela devra toujours être le 31 décembre.

Créer une déclaration

Utilisateur Primaire 1 *

Déclaration manuelle NCD

Déclaration XML NCD

Dépôt du fichier XML de la Déclaration Pays par Pays

Mise à jour de l'utilisateur primaire

Mise à jour du profil Entité Déclarante

Validation des déclarations à néant

Fin de la période de 31/12/2019 *

Créer

Une fois la déclaration créée, celle-ci est disponible dans l'onglet « Déclarations en cours » du menu.

Menu

Déclarations en cours

Veuillez sélectionner le nom de la déclaration que vous souhaitez remplir.

Pour générer une nouvelle déclaration, merci d'utiliser le menu "Créer une déclaration".

Nom de la déclaration	Référence	Modification	Catégories	Juridiction destinataire	Statut	Fin de la période de référence	Echéance
Utilisateur Primaire 1	05228	0.1		N/A	Aucune donnée	31/12/2019	

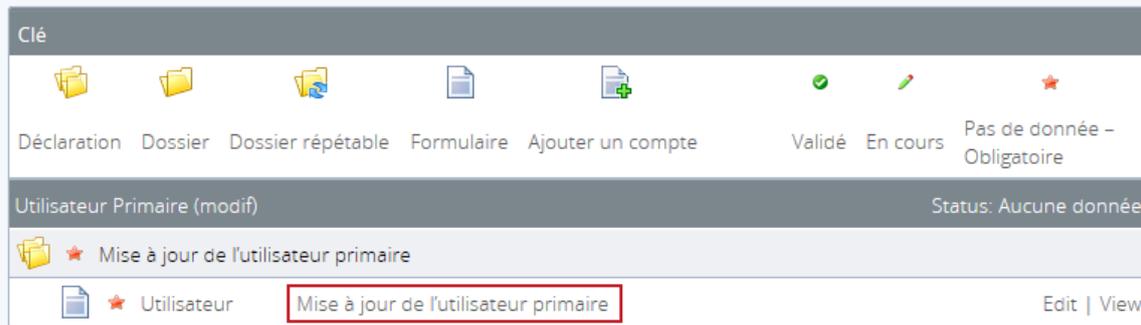
Pour la compléter, l'utilisateur doit sélectionner la déclaration et compléter les différentes sections requises.

Déclarations en cours

Veillez compléter la déclaration ci-dessous en sélectionnant une section ou en téléchargeant un fichier en utilisant le bouton de téléchargement de fichier XML.

Une fois que votre déclaration est complète, elle peut être validée et soumise à l'autorité fiscale en sélectionnant Valider et Soumettre la déclaration via le menu Soumettre ci-dessus.

Vous pouvez voir votre déclaration en cours en sélectionnant Voir pour une des sections ci-dessus.



- « **Mise à jour de l'utilisateur primaire** » :
 - Partie « Information relatives à l'utilisateur primaire actuel » : les informations personnelles de l'utilisateur primaire actuel doivent être saisies. Les quatre champs « Prénom », « Nom », « Adresse e-mail » et « Fonction » doivent être obligatoirement remplis par l'utilisateur.

Mise à jour de l'utilisateur primaire

Ce formulaire doit être utilisé dans le cadre d'une demande d'accès au Portail pour un nouvel utilisateur primaire.

En validant ce formulaire, vous engagez à ce que les informations fournies soient correctes. Une fois le formulaire validé, le profil de l'utilisateur primaire actuel deviendra inactif.

Veillez renseigner les informations obligatoires ci-dessous :

Informations relatives à l'utilisateur primaire actuel :

Prénom:	<input type="text" value="Utilisateur"/>	*
Nom	<input type="text" value="Primaire"/>	*
Adresse e-mail:	<input type="text" value="utilisateur.primaire@societe.mc"/>	*
Fonction:	<input type="text" value="Directeur"/>	*

- Partie « Informations relatives au nouvel utilisateur primaire » : les informations personnelles du nouvel utilisateur primaire doivent être saisies.
 - Les cinq champs « Prénom », « Nom », « Adresse e-mail », « Fonction » et « Numéro de téléphone (portable) » doivent être obligatoirement remplis par l'utilisateur.
 - Afin de compléter les informations relatives au nouvel utilisateur primaire, ce dernier doit impérativement joindre les deux documents PDF ou JPEG (image) suivants :
 - Une copie de sa pièce d'identité afin de prouver son identité.
 - Un courrier signé par la Direction de l'entreprise, désignant cette personne comme le responsable pour la conformité NCD de l'établissement.

Il faut utiliser la fonctionnalité « Parcourir » pour télécharger ces deux fichiers.

Un contrôle est effectué sur le format (PDF ou JPEG) et la taille du document qui doit être inférieur à 20MB. Un message d'erreur apparaît en cas de téléchargement d'un document dans un autre format ou d'une taille excessive. La sauvegarde du téléchargement sera alors impossible.

Valider et soumettre déclaration

Les déclarations prêtes à être validées et soumises sont listées ci-dessous.

Veuillez valider et soumettre en cliquant sur le lien 'soumettre' en face de la déclaration concernée.

Nom de la déclaration	Référence	Modification	Catégories	Juridiction destinataire	Fin de la période de référence	Echéance	Action
Test	CRS02141	0.1	En attente	Irlande	31/12/2016	30/06/2017	Valider
Utilisateur Primaire 1	05228	0.1		N/A	31/12/2019		Valider

Après avoir soumis la déclaration de modification, l'utilisateur reçoit un courriel confirmant l'examen de la demande de nouvel utilisateur primaire par le Centre de Supervision EAI. Le courriel contient un lien hypertexte renvoyant à l'état et l'échéance de la demande auprès de la DSF. En effet, la déclaration de modification est soumise à validation préalable par la DSF.

Une fois la déclaration concernant la mise à jour du nouvel utilisateur primaire correcte et approuvée par la DSF, le nouvel utilisateur reçoit alors un courriel confirmant son nouveau rôle d'utilisateur primaire. L'ancien utilisateur primaire, quant à lui, recevra un courriel indiquant que son rôle d'utilisateur primaire pour l'IFMD est supprimé.

2. Mise à jour du profil de la MNE monégasque

L'utilisateur primaire a accès aux informations de la MNE en se rendant dans l'onglet « Profil de l'entité déclarante ». Il ne peut cependant pas modifier les informations fournies au moment de l'enregistrement.

Menu



Profil de l'Entité Déclarante

Informations sur l'Entité Déclarante

Code de l'Entité Déclarante

Nom de l'Entité Déclarante

Type d'Entité

Type de rapport

Numéro d'Identification Statistique (NIS), si applicable

Fin d'année fiscale (format jj/mm)

Adresse de l'entité

Rue

Ville

Etat/Région/Département

Pays

Code postal

E-mail de l'Entité Déclarante

L'utilisateur de l'entité déclarante peut toutefois mettre à jour son profil afin d'informer la DSF que des modifications sont à opérer. Pour cela, il doit se diriger vers l'onglet « Créer une déclaration », remplir les champs requis et cliquer sur « Créer ».

L'utilisateur doit créer une nouvelle déclaration de type « Mise à jour du profil de l'entité déclarante » (voir processus de mise à jour de l'utilisateur primaire).

Menu

Créer une déclaration

Accueil

Déclarations en cours

Déclarations

Gérer les déclarations

Documents

Profil de l'Entité Déclarante

Gérer les utilisateurs

Mon compte

Aide

Déconnexion

besoin de détails concernant votre déclaration afin de pouvoir l'identifier. Veuillez saisir les détails demandés ci-

Fin de la période de référence correspond à la période de déclaration. Cela devra toujours être le 31 décembre.

Créer une déclaration

Supprimer une déclaration

Modification Entité Déclarante *

Déclaration manuelle NCD
 Déclaration XML NCD
 Dépôt du fichier XML de la Déclaration Pays par Pays
 Mise à jour de l'utilisateur primaire
 Mise à jour du profil Entité Déclarante
 Validation des déclarations à néant

de la période de

31/12/2019

Créer

Une fois la déclaration créée, celle-ci est disponible dans l'onglet « Déclarations en cours » du menu.

Déclarations en cours

Veuillez sélectionner le nom de la déclaration que vous souhaitez remplir.

Pour générer une nouvelle déclaration, merci d'utiliser le menu "Créer une déclaration".

Nom de la déclaration	Référence	Modification	Catégories	Jurisdiction destinataire	Statut	Fin de la période de référence	Echéance
Modification Entité Déclarante	05229	0.1		N/A	Aucune donnée	31/12/2019	

Pour la compléter, l'utilisateur doit sélectionner la déclaration et compléter les différentes sections requises.

Déclarations en cours

Veillez compléter la déclaration ci-dessous en sélectionnant une section ou en téléchargeant un fichier en utilisant le bouton de téléchargement de fichier XML.

Une fois que votre déclaration est complète, elle peut être validée et soumise à l'autorité fiscale en sélectionnant Valider et Soumettre la déclaration via le menu Soumettre ci-dessus.

Vous pouvez voir votre déclaration en cours en sélectionnant Voir pour une des sections ci-dessus.

Clé

Déclaration Dossier Dossier répétable Formulaire Ajouter un compte Validé En cours Pas de donnée - Obligatoire

Modification Entité Déclarante Status: Aucune donnée

Mise à jour du profil Entité Déclarante

Profil de l'Entité **Mise à jour du profil de l'Entité Déclarante** Edit | View

Déclarante

- « **Mise à jour du profil de l'IFMD** » :
 - Type d'Entité : (Etablissement de crédit, Etablissement gérant des dépôts de titres, Entité d'investissement ou Organisme d'assurance particuliers)
 - Numéro d'Identification Statistique (NIS) de l'IFMD si applicable
 - Fin d'année fiscale de l'IFMD (au format jj/mm, élément non obligatoire)
 - L'adresse de l'Institution Financière (rue, ville et pays)
 - Email de l'Institution Financière (élément non obligatoire, cette adresse ne servant pas dans le cas d'échanges avec la Direction des Services Fiscaux)

Afin de compléter la modification du profil de l'IFMD, l'utilisateur doit impérativement joindre un document attestant de la véracité de la preuve des changements réalisés en utilisant la fonctionnalité « Parcourir ». Un contrôle est effectué sur le format (PDF ou JPEG) et la taille du document qui doit être inférieur à 20MB. Un message d'erreur apparaît en cas de téléchargement d'un document dans un autre format ou d'une taille excessive. La sauvegarde du téléchargement sera alors impossible.

Mise à jour des informations du profil Entité Déclarante

Ce formulaire est utilisé pour informer la Direction des Services Fiscaux que vous modifiez les informations du profil de l'Entité Déclarante. En soumettant ce formulaire, vous reconnaissez que les informations fournies sont exactes et remplaceront les informations existantes dans votre profil Entité Déclarante.

Les changements ci-dessous remplaceront les informations actuelles dans le profil Entité Déclarante.

Type d'Entité	<div style="border: 1px solid red; padding: 2px;"><ul style="list-style-type: none">Établissement de dépôt *Établissement gérant des dépôts de titres *Entité d'investissement *Organisme d'assurance particuliers *Other *</div>
Numéro d'Identification Statistique (NIS), si applicable	
Fin d'année fiscale (jj/mm)	
Adresse de l'entité	
Rue	<input type="text"/> *
Ville	<input type="text"/> *
Etat/Région/Département	<input type="text"/>
Pays	Monaco <input type="button" value="v"/> *
Code postal	<input type="text"/>
E-mail de l'IFMD	<input type="text"/>
<p>Veillez joindre un document PDF ou JPEG attestant de la véracité la preuve des changements ci-dessus.</p> <p><input type="button" value="Parcourir"/> *</p>	

Sauver le brouillon

Valider et sauver

Une fois les modifications opérées et le fichier joint, l'utilisateur peut sauvegarder la modification en tant que brouillon ou la valider.

Une fois que l'ensemble des sections ont été remplies et validées (matérialisé par un symbole vert), l'utilisateur peut ensuite soumettre les modifications effectuées. Pour cela, il doit aller dans l'onglet « Déclaration » et aller dans la partie « Valider et Soumettre déclaration ».

Déclarations en cours

Veillez compléter la déclaration ci-dessous en sélectionnant une section ou en téléchargeant un fichier en utilisant le bouton de téléchargement de fichier XML.

Une fois que votre déclaration est complète, elle peut être validée et soumise à l'autorité fiscale en sélectionnant Valider et Soumettre la déclaration via le menu Soumettre ci-dessus.

Vous pouvez voir votre déclaration en cours en sélectionnant Voir pour une des sections ci-dessus.

Clé	
	Déclaration
	Dossier
	Dossier répétable
	Formulaire
	Ajouter un compte
	Validé
	En cours
	Pas de donnée - Obligatoire
Modification Entité Déclarante Status: Valid	
	<input checked="" type="checkbox"/> Mise à jour du profil Entité Déclarante Clear
	<input checked="" type="checkbox"/> Profil de l'Entité Déclarante Mise à jour du profil de l'Entité Déclarante Clear Edit View

En cliquant sur la déclaration préparée, l'utilisateur pourra vérifier si, sur base des contrôles effectués par le Portail, les modifications peuvent être soumises à la DSF.

Menu

Valider et soumettre déclaration

Déclarations prêtes à être validées et soumises sont listées ci-dessous.

sur le lien 'soumettre' en face de la déclaration concernée.

- Accueil
- Déclarations en cours
- Déclarations + Valider et soumettre déclaration
- Gérer les déclarations + Historique des déclarations soumises
- Documents
- Profil de l'Entité Déclarante

Catégories	Juridiction destinataire	Fin de la période de référence	Echéance	Action
05229	0.1	N/A	31/12/2019	Valider

Après avoir soumis la déclaration de modification, l'utilisateur ne reçoit pas de courriel de validation de la déclaration soumise. En effet, la déclaration de modification est soumise à validation préalable par la DSF.

Une fois la déclaration correcte et approuvée par la DSF, l'utilisateur reçoit alors un courriel de confirmation de la validation de la déclaration soumise.

II. GESTION DES UTILISATEURS SECONDAIRES

1. Ajout d'un utilisateur secondaire

Dès que l'utilisateur primaire de l'IFMD a reçu la confirmation de la validation de l'enregistrement de l'IFMD sur le Portail, celui-ci peut créer des profils d'utilisateurs secondaires qui ont les mêmes accès que lui à l'exception de pouvoir créer ou désactiver le profil d'autres utilisateurs. Pour cela, l'utilisateur primaire doit aller dans l'onglet « Gérer les utilisateurs » puis dans la partie « Créer un utilisateur ».

Le nom, prénom, l'adresse électronique et le numéro de téléphone portable (nécessaire pour l'authentification multifactorielle) sont requis. L'utilisateur primaire doit également cocher la case « IFMD-Utilisateur secondaire » pour la création d'un nouvel utilisateur.

The screenshot shows a navigation menu on the left and a main content area on the right. The menu items are: Accueil, Déclarations en cours, Déclarations, Gérer les déclarations, Documents, Profil de l'Entité Déclarante, Gérer les utilisateurs, Mon compte, Aide, and Déconnexion. The 'Gérer les utilisateurs' item is highlighted, and a sub-menu is visible with options: 'Créer un utilisateur' (highlighted with a mouse cursor), 'Consulter/Modifier un utilisateur', and 'Historique des déclarations'. The main content area displays a welcome message and instructions for creating and managing users.

2. Modification ou suppression du rôle d'un utilisateur secondaire

L'utilisateur primaire peut également gérer les profils des autres utilisateurs de l'IFMD dans l'onglet « Gérer les utilisateurs » puis dans la partie « Consulter/modifier un utilisateur ».

Il peut ainsi :

- modifier les informations des autres utilisateurs secondaires en cliquant sur le lien « Consulter/Modifier »

The screenshot shows the 'Consulter un utilisateur' page. The navigation menu is on the left, and the main content area displays a table of users. The table has columns for 'nom:', 'Nom:', 'Adresse e-mail:', 'Statut', and 'Action'. A row is visible with the name 'Paris' and the status 'Active'. The 'Action' column contains a link labeled 'Consulter/Modifier' which is highlighted with a red box. A mouse cursor is pointing at the 'Consulter/Modifier un utilisateur' option in the 'Gérer les utilisateurs' sub-menu.

nom:	Nom:	Adresse e-mail :	Statut	Action
	Paris	paris@exemple.com	Active	Consulter/Modifier

Partie 4 : Gestion des *Status Messages* reçus à traiter
par les entités déclarantes

I. Réponse aux notifications reçues (Status Messages) d'autres juridictions

Les déclarations échangées peuvent contenir des erreurs. Aussi, la réglementation qui régit les échanges automatiques d'informations prévoit que les autorités compétentes recevant les déclarations envoient un Status Message à la juridiction et/ou à l'entité déclarante d'émission afin de lui permettre de corriger et procéder à un nouvel envoi des fichiers identifiés.

Dans le cas d'un Status Message au niveau de l'enregistrement, à destination des entités déclarantes, il est reçu dans le Portail EAI sur la page « Historique de déclarations Soumises » (« View Filing »). Il informe l'entité déclarante de l'échec du traitement de ses données envoyées à la juridiction partenaire.

Après avoir reçu un Status Message l'entité déclarante concernée engage la procédure permettant la correction des fichiers et leur nouvel envoi.

Les Status Messages peuvent être consultés comme suit :

Menu

Bienvenue sur le Portail d'Echange Automatique d'Informations

- Accueil
- Declarations en cours
- Declarations
 - Validier et soumettre déclaration
 - Historique des déclarations soumises**
- Gerer les declarations
- Documents
- Profil de l'Entite Declarante
- Gerer les utilisateurs
- Mon compte
- Aide
- Deconnexion

Historique des déclarations soumises

Veillez sélectionner une déclaration soumise à consulter

Nom de la declaration	Reference	Modificatio	Etat du transfert	Jurisdiction destinataire	Date de declaration	Statut
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Test-LI-06Corr	NCD00246	1.0	En attente	Liechtenstein	10/12/2018	Soumise
Test-LI-06	NCD00245	1.0	Reçu	Liechtenstein	10/12/2018	Soumise

Voir la déclaration

Veillez sélectionner le lien "Voir les commentaires" ci-dessous.

 [Voir les commentaires](#)

Déclaration Commentaires

```
System User 11:06
<RecordError xmlns="urn:oe.cd:ties:cm:v1">
  <Code>60002</Code>
  <Details>Error details</Details>
  <DocRefIDInError>BM-8f48b03-887e-4830-beb4-7e2503754f4c</DocRefIDInError>
  <FieldsInError>
    <FieldPath>Field Path element</FieldPath>
  </FieldsInError>
</RecordError>
```

Ci-dessus un exemple de Status Message qu'une entité déclarante pourrait recevoir. Cette erreur codifiée : 60002 est décrite page 37 dans le guide *CRS Status Message XML Schema* de l'OCDE.

L'intégralité des Status Messages sont codifiés et détaillés dans le guide OCDE « CRS Status Message XML Schema - User Guide for Tax Administrations », consultable via le lien ci-dessous :

<http://www.oecd.org/tax/exchange-of-tax-information/common-reporting-standard-status-message-xml-schema-user-guide-for-tax-administrations.pdf>

Partie 5 :
Annexes

I. MODELE DE COURRIER CONFIRMANT L'UTILISATEUR PRIMAIRE DE L'IFMD

Le modèle de courrier ci-dessous reprend les informations à inclure dans le courrier qui doit être ajouté au formulaire d'enregistrement de l'IFMD sur le Portail d'Echange Automatique d'Informations.

Nom de l'IFMD

Adresse postale

Numéro de téléphone

Adresse(s) e-mail du/des signataire(s)

Date

Direction des Services Fiscaux
Le Panorama
57 rue Grimaldi
MC 9800 Monaco

Madame, Monsieur,

En tant que représentant(s) de *Nom de l'IFMD*, *Numéro NIS de l'IFMD (si applicable)*, nous vous informons que la personne ci-dessous est en charge des déclarations NCD, visées dans l'Ordonnance souveraine 6.208 du 20 décembre 2016, modifiée, pour le compte de notre établissement.

Coordonnées de la personne en charge des déclarations NCD

Nom, Prénom	
Fonction exercée au sein de l'IFMD	
Adresse e-mail	
Numéro de téléphone portable	

Nous nous engageons à vous fournir une version mise à jour de cette lettre d'autorisation en cas de changement de l'une quelconque des informations ci-dessus.

Cordialement,

<signature>

Nom, prénom

Position [doit être un responsable de l'IFMD habilité à la représenter à l'égard des tiers, par exemple directeur/associé/trustee]

II. REGLES DE VALIDATION DES DECLARATIONS

Le tableau ci-dessous reprend une liste non-exhaustive des contrôles réalisés au niveau de la validation des déclarations

Nom du contrôle	Message d'erreur	Action correctrice à entreprendre
Vérification du solde du compte	Le solde du compte ne peut pas être inférieur à zéro.	Veillez-vous assurer que le solde du compte n'est pas inférieur à zéro.
Compte clos	Vous devez choisir vrai ou faux dans le champ Compte clos.	Merci de préciser si le compte est clos.
Vérification de la référence du document relatif au titulaire de compte	La référence du document que vous avez saisie dans la section "titulaire de compte" ne correspond à aucune référence d'un document précédemment soumis.	Veillez-vous assurer que la référence du document dans la section "titulaire de compte" correspond à la référence d'un document précédemment soumis.
Absence de référence du document	Si votre document concerne une correction ou suppression de données, vous devez impérativement entrer une référence de document correspondant.	Si vous avez choisi un type de document, veuillez-vous assurer que la référence du document correspondant est incluse dans la déclaration.
Vérification du type de document	Les seuls types de document autorisés pour la NCD sont OECD1 - Nouvelles données, OECD2 - Correction de données ou OECD3 - Suppression de données.	Veillez-vous assurer d'avoir choisi le bon type de document.
Vérification de l'unicité de la référence du document	La référence du document [/CRS_OECD/CrsBody/CrsBody Repeat Group/ReportingGroup/AccountReport/AccountReport Repeat Group/DocSpec/DocRefId] saisie dans la section "titulaire de compte" de cette déclaration est déjà utilisée dans le système.	Veillez-vous assurer que la référence du document dans la section "titulaire de compte" n'est pas déjà utilisée.
Vérification de la déclaration du compte	La déclaration du compte est obligatoire sauf si l'IFMD corrige/supprime des données de la déclaration.	Veillez-vous assurer d'avoir rempli la déclaration du compte s'il s'agit d'une nouvelle déclaration.
Vérification du solde à zéro pour les comptes clos	Les comptes clos doivent avoir un solde à zéro.	Veillez-vous assurer que le solde du compte clos est à zéro.
Nationalité de la personne détenant le contrôle	Une personne détenant le contrôle ne doit pas avoir de nationalité car ce n'est pas un élément déclarable sous la NCD.	Veillez-vous assurer que le champ nationalité pour la personne détenant le contrôle n'est pas rempli.

Vérification de la date de naissance de la Personne détenant le contrôle	La date de naissance n'est pas valable [/CRS_OECD/CrsBody/CrsBody Repeat Group/ReportingGroup/AccountReport/AccountReport Repeat Group/ControllingPerson/ControllingPerson Repeat Group/Individual/BirthInfo/BirthDate]. L'année de naissance doit être supérieure à 1900 et ne doit pas être dans le futur.	Veillez-vous assurer que votre saisie est valide.
Vérification des personnes détenant le contrôle	Le type de titulaire de compte sélectionné requiert la déclaration d'au moins une personne détenant le contrôle.	Veillez-vous assurer qu'au moins une personne détenant le contrôle est associée au titulaire du compte.
Vérification des personnes détenant le contrôle (b)	Une personne détenant le contrôle ne peut être déclarée uniquement lorsque le type de titulaire de compte est une Entité Non-Financière Passive avec une ou plusieurs personnes détenant le contrôle qui sont des personnes soumises à déclaration.	Merci de supprimer la personne détenant le contrôle dans le fichier XML.
Vérification de la résidence fiscale de la personne détenant le contrôle	La résidence fiscale de la personne détenant le contrôle doit correspondre à la juridiction destinataire.	Veillez-vous assurer que la résidence fiscale de la personne détenant le contrôle correspond au pays destinataire.
Vérification de la date de naissance du titulaire de compte personne physique	La date de naissance n'est pas valable. [/CRS_OECD/CrsBody/CrsBody Repeat Group/ReportingGroup/AccountReport/AccountReport Repeat Group/AccountHolder/Individual/BirthInfo/BirthDate]) L'année de naissance doit être supérieure à 1900 et ne doit pas être dans le futur.	Veillez-vous assurer que votre saisie est valide.
Nationalité du titulaire de compte	Un titulaire de compte personne physique ne doit pas avoir de nationalité car ce n'est pas un élément déclarable sous la NCD.	Veillez-vous assurer que le champ nationalité pour le compte personne physique n'est pas rempli.
Résidence du titulaire de compte	La résidence fiscale du titulaire de compte doit correspondre au pays destinataire.	Veillez-vous assurer que la résidence fiscale du titulaire de compte correspond au pays destinataire.
Vérification de l'intermédiaire	La notion d'intermédiaire n'est pas applicable	-
Vérification de la résidence fiscale de l'IFMD	La Résidence Fiscale de l'IFMD doit toujours correspondre au pays destinataire.	Veillez-vous assurer que la résidence fiscale de la personne détenant le contrôle correspond au pays destinataire.