



# ANNEXE

Ce document a été élaboré pour sensibiliser et informer nos fournisseurs aux règles à respecter lors de l'élaboration et de la transmission des demandes de paiement.

## Objectifs :

- Réduire le nombre de factures non conformes
- Augmenter l'efficacité, la qualité et le délai de traitement

**Nous vous remercions de bien vouloir en prendre connaissance et appliquer les consignes qui y sont indiquées.**  
Le non-respect de ces consignes pourra entraîner soit un rejet de votre facture, soit un allongement des délais de traitement.

- 
- 1) **Eléments indispensables pour permettre le traitement de la facture sans rejet : page 2 et 3 de l'annexe**
  - 2) **Les factures sont à transmettre par le portail Chorus Pro si vous êtes concerné par l'obligation de transmission sous format électronique**
  - 3) **Une facture par site de livraison ou de réalisation de prestation**

## VOS INTERLOCUTEURS :

Le laboratoire ou service émetteur de la commande (traitement des litiges prix et quantités)

Le Service Central du Traitement de la Dépense - SCTD (traitement de la facture / traitement des relances)

La Délégation Régionale (paiement des factures)

## LA FACTURE et ses éléments indispensables pour en permettre le traitement sans rejet

**Nom du fournisseur** 1

**Adresse**

*Téléphone*

*Télécopie*

*Adresse mail*

**Forme juridique et capital :**

**N° SIREN/SIRET :**

**N° RCS ou répertoire métier :**

**N° de TVA intracommunautaire :**

**CNRS - SCTD** 2

**2 rue Jean Zay**

**TSA .....**

**F-54519 VANDOEUVRE-LES-NANCY CEDEX**

**N° TVA intracommunautaire :**

**FACTURE (ou AVOIR) n° :** 3

**Date :**

**Adresse de livraison ou de réalisation de la prestation :**

**Code service Chorus Pro :**

**N° de bon de commande :** 6

**N° de contrat ou de marché le cas échéant :**

DESIGNATION	Quantité	Prix unitaire HT	Remise	TOTAL HT	Taux TVA
<b>Biens ou services fournis</b> <span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">4</span>					
<b>Date(s) de livraison</b>					
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	5	300,00		1 500,00	20,00%
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	10	200,00		2 000,00	7,00%
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	10	500,00		5 000,00	20,00%
Frais de port le cas échéant	1	50,00		50,00	20,00%
Autres frais le cas échéant	1	10,00		10,00	0,00%

5

Base HT	Taux	TVA
6 550,00	20,00	1 310,00
2 000,00	7,00	140,00
10,00	0,00	0,00
<b>8 560,00</b>		<b>1 450,00</b>

<b>TOTAL HT</b>	<b>8 560,00</b>	<b>Devise</b>
<b>TOTAL TVA</b>	<b>1 450,00</b>	
<b>TOTAL TTC</b>	<b>10 010,00</b>	
Net à payer		

**Mode de règlement**

**Adresse de règlement**

*Coordonnées bancaires : IBAN & code SWIFT/BIC* 6

**Rappel :** La facture est un élément de preuve d'une opération commerciale et recèle donc une valeur juridique importante. Elle sert par ailleurs de justificatif comptable et de support à l'exercice des droits sur la TVA. L'établissement de la facture répond donc à certaines contraintes de contenu, définies par les textes : **cf code du commerce** (article L441-3 et articles R123-237 et 238) **et code général des impôts** (article 289 et article 242 et article 242 nonies A de l'annexe II) Voir également l'article 22 de la loi n° 2014-626 du 18 juin 2014 : Mention de l'assurance professionnelle obligatoire.

**1** Identification du fournisseur :

	Observations
Nom ou dénomination sociale	
Adresse / lieu du siège social	<b>Attention :</b> Notre contrôle fournisseur effectue une cohérence adresse / SIREN-SIRET
N° de SIREN/SIRET	Données spécifiques aux fournisseurs français. <b>Attention :</b> Notre contrôle fournisseur effectue une cohérence adresse / SIREN-SIRET
N° RCS ou répertoire métier pour un artisan + ville où se trouve le greffe auprès duquel le vendeur est immatriculé	Données spécifiques aux fournisseurs français.
N° de TVA intracommunautaire	
Forme juridique et capital	<b>Le cas échéant, si la société est en état de liquidation</b> <b>En cas d'affacturage :</b> indiquer obligatoirement sur la facture la mention réglementaire et les coordonnées du factor (nom, adresse et coordonnées bancaires)

**2** Identification du client et références :

	Observations
Nom ou dénomination sociale	Cette information est indiquée sur le bon de commande. Notamment, la mention « CNRS » doit obligatoirement être présente sinon la facture sera systématiquement rejetée.
Adresse	Adresse de facturation figurant sur le bon de commande. C'est à cette adresse que doit être transmise la demande de paiement. Cette adresse est unique pour toutes les factures concernées par le nouveau dispositif de traitement centralisé des factures fournisseurs.
N° de TVA intracommunautaire	Pour les fournisseurs CEE La facture doit indiquer les n° de TVA fournisseur et client <b>N° CNRS : FR40180089013</b>
Adresse de livraison ou de réalisation de la prestation	Information indispensable qui facilite le traitement de la facture en cas de problème
N° du bon de commande	<b>Numéro à 11 caractères (format XXXXLXXXXX)</b>
N° de contrat ou de marché le cas échéant	
Code service Chorus Pro	<b>Code de l'unité responsable de la commande.</b> <b>Ce code vous est nécessaire pour le dépôt de votre facture sur Chorus Pro.</b> <b>Il est indiqué sur le bon de commande CNRS.</b>

## Mentions relatives à l'ensemble des opérations facturées (données entête de facture)

	Observations
Type de pièce	Facture, avoir, facture d'acompte etc.
Numéro de la pièce	Numéro unique basé sur une séquence chronologique et continue sans rupture. Deux factures ne peuvent pas avoir le même numéro.
Date de la pièce	
Factures rectificatives	Elles doivent porter la référence exacte à la facture initiale (n° et date) et la mention expresse de l'annulation de celle-ci.
Avoirs	Ils doivent porter la référence exacte à la facture initiale (n° et date) ou pour les prestations récurrentes la période concernée par l'avoir.

**4** Mentions sur chaque ligne de facture

	Observations
Désignation	Désignation précise et claire des biens et services fournis. Il ne doit pas s'agir d'un code seul.
Quantité de biens livrés ou de services rendus	
Date de livraison	Sur chaque ligne si plusieurs livraisons ont eu lieu
Prix unitaire HT	
Réductions de prix	Acquises à la date de la vente ou de la prestation de service et directement liée à l'opération
Prix total HT	
Taux de TVA applicable	Il peut être exprimé sous forme codifiée à condition que la traduction en soit reportée sur la facture même, dans un emplacement nettement apparent.

**5** Mentions relatives à l'ensemble des opérations facturées (données pied de page de facture)

	Observations
Montant total HT	Total des montants HT
Montant total de la TVA	
Montant total TTC	
Montant total de TVA par taux de TVA et Montants HT ayant servi de base au calcul de la TVA	Obligatoire si la facture mentionne plusieurs taux de TVA. Pour chaque taux de TVA différent, la base HT, le taux et le montant de la TVA correspondante doivent être indiqués.
Devise	
Mention d'exonération ou de franchise	

**6** Mentions nécessaires permettant un traitement optimisé de votre demande de paiement

Coordonnées bancaires du compte sur lequel effectuer le règlement	<b>Nota :</b> Pour une première demande de paiement, vous devez fournir à l'unité CNRS donneur d'ordre un document bancaire officiel. Pour les fournisseurs de la zone SEPA, fournir un document bancaire au format IBAN.
---	--