

Annexe 1 : Spécifications techniques relatives au format et à la structure de la Base de Données Comptables Standardisée.

La Base de Données Comptables Standardisée, ci-après dénommée « B.D.C.S. » peut être générée selon deux modes ; Le mode « Client-Serveur », ou le mode « XML »

A : Mode client-serveur

GÉNÉRALITÉS

La nouvelle structure BDCS en mode Client/serveur comprend 15 fichiers :

La structure a été créée en MySQL, mais l'application eComptes pourra se connecter indifféremment vers d'autres bases de données : Oracle ODBC, SQL Server, SQLite, PostgreSQL,...

L'éditeur du logiciel comptable se chargera de compléter les données dans le canevas décrit dans ce document, de supprimer éventuellement les anciens exercices.

L'application eComptes importera les données fournies par l'outil comptable.

Le descriptif des tables énumérées dans ce document sera accessible au format informatique.

Voici la liste des fichiers

Nom du Fichier	Contenu
t_aimporter	Exercices à importer dans eComptes
t_articles	Articles budgétaires
t_modbud	Dates des approbations des budgets, MB et comptes
t_detailmb	Détail des MB et ajustements internes
t_tableau_synthese	Tableau de synthèse du budget
t_journalbudget	Journal Budgétaire de l'exercice
t_comptes_generaux	Liste des comptes généraux
t_balgen	Balance des comptes généraux
t_journalgeneral	Journal Général de l'exercice
t_cparticulier	Liste des comptes particuliers
t_patrimoine	Détails patrimoniaux des comptes particuliers
t_financier	Détails financiers des comptes particuliers
t_emprunt	Liste des emprunts
t_amortissements	Liste des tranches de remboursements d'emprunts
t_extrait	Liste des extraits de banque
t_projets	Liste des projets extraordinaires

La structure doit pouvoir être utilisée sur plusieurs types de base de données et nécessite des clés primaires uniques.

Pour éviter des problèmes de cohérence, il a été choisi de créer les clés uniques au sein de la base et d'y lier un index.

PRINCIPE DE L'IMPORTATION

Pour tous les fichiers, le principe de mise à jour sera le suivant :

- Parcours du fichier externe (mode Client/Serveur) se basant sur la clé unique
 - Ajout des données ne figurant pas dans eComptes
 - Modification des données si nécessaire (après comparaison de toutes les rubriques du fichier)
- Parcours des enregistrements dans eComptes et suppression éventuelle des informations ne se trouvant plus dans la base externe

Si nécessaire, en fonction des délais d'importation, on pourra envisager une mise à jour strictement incrémentielle.

LISTE DES FICHIERS

T_AIMPORTER

Ce fichier doit reprendre les exercices à importer.

Il faudra veiller à supprimer les exercices clôturés afin d'éviter des tâches inutiles

Colonne	Type	Null	Défaut
Exercice	varchar(4)	Oui	<i>NULL</i>

Nom de l'index	Unique	Colonne	Cardinalité	Null
Exercice	Non	Exercice	0	YES

T_ARTICLES

La rubrique « ExArt » commence par les 4 caractères de l'exercice, suivis du contenu de la rubrique Article.

Colonne	Type	Null	Défaut
Exercice	varchar(4)	Oui	<i>NULL</i>
Fonctions	varchar(7)	Oui	<i>NULL</i>
Eco1	varchar(7)	Oui	<i>NULL</i>
Eco2	varchar(4)	Oui	<i>NULL</i>
Millesime	varchar(4)	Oui	<i>NULL</i>
Rec_Dep	varchar(1)	Oui	<i>NULL</i>
Service	varchar(1)	Oui	<i>NULL</i>
Groupe	varchar(2)	Oui	<i>NULL</i>
Budget_Ini	decimal(12,2)	Oui	<i>NULL</i>
Budget_Final	decimal(12,2)	Oui	<i>NULL</i>
Engagements	decimal(12,2)	Oui	<i>NULL</i>
Imputations	decimal(12,2)	Oui	<i>NULL</i>
DroitsBruts	decimal(12,2)	Oui	<i>NULL</i>
Libelle	varchar(255)	Oui	<i>NULL</i>
Article	varchar(50)	Oui	<i>NULL</i>

NonVal	decimal(12,2)	Oui	NULL
DroitsNets	decimal(12,2)	Oui	NULL
Gr_Fonction	varchar(6)	Oui	NULL
Projet	varchar(8)	Oui	NULL
ExArt	varchar(54)	Oui	NULL
ReportsCrédit	decimal(12,2)	Oui	NULL
Budgetm1	decimal(12,2)	Oui	NULL
Comptem2	decimal(12,2)	Oui	NULL
Budget_Elaboration	decimal(12,2)	Oui	NULL
Budget_Conseil	decimal(12,2)	Oui	NULL
MB_Elaboration	decimal(12,2)	Oui	NULL
MB_Conseil	decimal(12,2)	Oui	NULL

La rubrique « Groupe » reprend le totalisateur économique (60, 61, 7X,...).

Par rapport à la version précédente, les notions « Budget_EnCours », « MB_EnCours » ont été remplacées par

- Budget_Elaboration :
 - Montant du budget en cours d'élaboration, avant le vote par le Conseil.
 - Après l'encodage de la date du Conseil, la valeur revient à 0.
- Budget_Conseil :
 - Valeur à 0 lorsque le budget est en cours d'élaboration.
 - Reprend le montant voté par le Conseil durant la période d'attente avant approbation du budget par la tutelle.
 - La valeur revient à 0 après approbation par la tutelle.
- MB_Elaboration
 - Montant de la MB en cours d'élaboration, avant le vote par le Conseil.
 - Après l'encodage de la date du Conseil, la valeur revient à 0.
- MB_Conseil
 - Valeur à 0 lorsque la MB est en cours d'élaboration.
 - Reprend le montant voté par le Conseil durant la période d'attente avant approbation de la MB budget par la tutelle.
 - La valeur revient à 0 après approbation par la tutelle.

Nom de l'index	Type	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
ExArt	BTREE	Oui	Non	ExArt	0	YES
Exercice	BTREE	Non	Non	Exercice	1	YES

T_MODBUD

Dans ce dossier figure la liste des dates d'approbation pour le budget, les MB, le compte.

La rubrique RefMB doit être complétée de la manière suivante :

- Budget : AAAABU00 (ou AAAA représente l'exercice).
- MB : AAAAMXNN
 - AAAA Exercice
 - X ayant comme valeur
 - O : service ordinaire
 - E : service extraordinaire
 - B : service ordinaire et extraordinaire
 - NN : Numéro de la MB (en deux chiffres, 01 pour MB N°1)

- Ajustements internes des CPAS : AAAAJNN
 - AAAA Exercice
 - AJ comme ajustement
 - NN : Numéro de l'ajustement (en deux chiffres, 01 pour Ajustement N°1)
- Compte : AAAACO99 (ou AAAA représente l'exercice).

Ces informations devant servir à la génération des fichiers SIC, pour l'approbation par la tutelle, les dates d'approbations devront être complétées tels qu'encodées dans le logiciel comptable.

Le principe de ne compléter ces dates qu'après l'approbation de la tutelle n'a donc plus cours.

Colonne	Type	Null	Défaut
Exercice	varchar(4)	Oui	<i>NULL</i>
Num_MB	int(11)	Oui	<i>NULL</i>
DateapprobOrganisme	date	Oui	<i>NULL</i>
DateapprobTutelle	date	Oui	<i>NULL</i>
RefMB	varchar(8)	Oui	<i>NULL</i>

Nom de l'index	Type	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
RefMB	BTREE	Oui	Non	RefMB	0	YES
Exercice	BTREE	Non	Non	Exercice	0	YES

T_DETAILMB

La rubrique reprend la rubrique RefMB suivie de la rubrique ExArt.

Colonne	Type	Null	Défaut
RefMBExArt	varchar(62)	Oui	<i>NULL</i>
RefMB	varchar(8)	Oui	<i>NULL</i>
montant	decimal(12,2)	Oui	<i>NULL</i>
Exercice	varchar(4)	Oui	<i>NULL</i>
ExArt	varchar(54)	Oui	<i>NULL</i>
Justification	varchar(160)	Oui	<i>NULL</i>

Nom de l'index	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
RefMBExArt	Oui	Non	RefMBExArt	0	YES
Exercice	Non	Non	Exercice	0	YES

T_TABLEAU_SYNTHESE

Ce tableau concerne le tableau de synthèse d'adaptation du budget.

La rubrique ExArticle reprend les 4 premiers caractères de l'exercice, suivis de la rubrique article.

Colonne	Type	Null	Défaut
ExArticle	varchar(54)	Oui	NULL
Exercice	varchar(4)	Oui	NULL
Article	varchar(50)	Oui	NULL
RecettePlus	decimal(12,2)	Oui	NULL
RecetteMoins	decimal(12,2)	Oui	NULL
DepensePlus	decimal(12,2)	Oui	NULL
DepenseMoins	decimal(12,2)	Oui	NULL

T_JOURNALBUDGET

Pour les logiciels disposant d'un numéro interne d'enregistrement des données, cette valeur sera récupérée dans le « NuméroInterne », nous proposons de la compléter de la manière suivante :

- AAAANNNNNN avec
 - AAAA Exercice
 - NNNNNN Numéro d'écriture en 6 chiffres (ou plus si nécessaire)

L'élément fondamental est de disposer d'une clé unique d'identification de l'écriture.

La rubrique « Num_Irr » sera complétée en cas de non-valeur et reprendra le numéro du droit constaté correspondant à cette non valeur.

Colonne	Type	Null	Défaut
NumeroInterne	varchar(25)	Oui	NULL
CPart	varchar(20)	Oui	NULL
NumJNL	int(11)	Oui	NULL
Exercice	varchar(4)	Oui	NULL
DateJnl	date	Oui	NULL
Article	varchar(50)	Oui	NULL
NumPiece	varchar(16)	Oui	NULL
Engagements	decimal(12,2)	Oui	NULL
Imputations	decimal(12,2)	Oui	NULL
Droits	decimal(12,2)	Oui	NULL
NonVal	decimal(12,2)	Oui	NULL
Libellé	varchar(255)	Oui	NULL
Num_Sec	varchar(16)	Oui	NULL
ExArt	varchar(54)	Oui	NULL
Irrecouvrable	decimal(12,2)	Oui	NULL
Num_Irr	varchar(16)	Oui	NULL

Nom de l'index	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
NumeroInterne	Oui	Non	NumeroInterne	0	YES
Exercice	Non	Non	Exercice	0	YES

T_COMPTES_GENERAUX

Cette table comprend la liste des comptes généraux utilisés par le logiciel comptable.

Colonne	Type	Null	Défaut
CG	varchar(5)	Oui	NULL
Libellé	varchar(70)	Oui	NULL

Nom de l'index	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
CG	Oui	Non	CG	0	YES

T_BALGEN

La rubrique « ExerciceCG » commence par les 4 caractères d' « exercice » suivi de « CG »

Colonne	Type	Null	Défaut	Commentaires
ExerciceCG	varchar(9)	Oui	NULL	Valeur Exercice + valeur CG
Exercice	varchar(4)	Oui	NULL	
Libellé	varchar(255)	Oui	NULL	
Débit	decimal(12,2)	Oui	NULL	
Crédit	decimal(12,2)	Oui	NULL	
Solde_Déb	decimal(12,2)	Oui	NULL	
Solde_Créd	decimal(12,2)	Oui	NULL	
CG	varchar(5)	Oui	NULL	
RubBG	varchar(10)	Oui	NULL	

Nom de l'index	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
ExerciceCG	Oui	Non	ExerciceCG	0	YES
Exercice	Non	Non	Exercice	1	YES

T_JOURNALGENERAL

Pour les logiciels disposant d'un numéro interne d'enregistrement des données, cette valeur sera récupérée dans le « NumeroInterne », nous proposons de la compléter de la manière suivante :

- AAAANNNNNN avec
 - AAAA Exercice
 - NNNNNN Numéro d'écriture en 6 chiffres (NumJnl)
 - DDDDDD Détail de ligne en 6 chiffres (Detail_ligne)

L'élément fondamental est de disposer d'une clé unique d'identification de l'écriture.

Colonne	Type	Null	Défaut	Commentaires
NumeroInterne	varchar(31)	Oui	NULL	
NumJNL	int(11)	Oui	NULL	
Exercice	varchar(4)	Oui	NULL	
DateJnl	date	Oui	NULL	
CG	varchar(5)	Oui	NULL	
CPart	varchar(20)	Oui	NULL	
Debit	decimal(12,2)	Oui	NULL	
Credit	decimal(12,2)	Oui	NULL	
Libelle	varchar(255)	Oui	NULL	
Detail_Ligne	int(11)	Oui	NULL	
Code	varchar(3)	Oui	NULL	
Projet	varchar(8)	Oui	NULL	
DateExtrait	date	Oui	NULL	
NumExtrait	int(11)	Oui	NULL	
TypeExtrait	varchar(3)	Oui	NULL	
RefPiece	varchar(16)	Oui	NULL	
CpFinancier	varchar(20)	Oui	NULL	

Nom de l'index	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
NumeroInterne	Oui	Non	NumeroInterne	0	YES
Exercice	Non	Non	Exercice	0	YES

T_CPARTICULIER

Colonne	Type	Null	Défaut	Commentaires
CPart	varchar(20)	Oui	NULL	
Libelle	varchar(255)	Oui	NULL	
Adresse	varchar(100)	Oui	NULL	
CodePostal	varchar(5)	Oui	NULL	
Localite	varchar(50)	Oui	NULL	

Nom de l'index	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
CPart	Oui	Non	CPart	0	YES

T_PATRIMOINE

Les renseignements complémentaires au fichier des comptes particuliers sont à ajouter ici, s'il s'agit de comptes de subside accordé ou de patrimoine.

La rubrique « type » permet de préciser qu'il s'agit de patrimoine ou de subside.

Colonne	Type	Null	Défaut	Commentaires
CPart	varchar(20)	Oui	<i>NULL</i>	
Duree	int(10)	Non		
AnneeConsolidation	varchar(4)	Oui	<i>NULL</i>	
Type	int(10)	Non		1 : Patrimoine 2 : Subside

Nom de l'index	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
CPart	Oui	Non	CPart	0	YES

T_FINANCIER

Il s'agit des renseignements complémentaires pour les comptes particuliers financiers.

Le Code BIC qui identifie chaque banque ne devra être complété que dans le cas d'un compte bancaire ou d'un emprunt. Si l'organisme prêteur n'est pas une banque, on encodera son sigle sans les points (ETHIAS, IGRETEC,...)

Colonne	Type	Null	Défaut	Commentaires
CPart	varchar(20)	Oui	<i>NULL</i>	
CompteFinancier	varchar(35)	Oui	<i>NULL</i>	
CodeBIC	varchar(10)	Oui	<i>NULL</i>	

Nom de l'index	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
CPart	Oui	Non	CPart	0	YES

T_EMPRUNT

Ce fichier reprend tous les emprunts figurant dans les logiciels comptables.

Colonne	Type	Null	Défaut	Commentaires
CPart	varchar(20)	Oui	<i>NULL</i>	
Duree	int(11)	Oui	<i>NULL</i>	
Consolidation	int(11)	Oui	<i>NULL</i>	
Taux	decimal(4,2)	Oui	<i>NULL</i>	
Fonctions	varchar(7)	Oui	<i>NULL</i>	
CompteFinancier	varchar(35)	Oui	<i>NULL</i>	
CodeBIC	varchar(10)	Oui	<i>NULL</i>	

Nom de l'index	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
CPart	Oui	Non	CPart	0	YES

T_AMORTISSEMENTS

Ce fichier reprend toutes les tranches d'emprunts figurant dans les logiciels comptables.

Il reprend les éléments de l'exercice concerné, ainsi que ceux des exercices postérieurs (jusqu'au remboursement complet de l'emprunt).

Colonne	Type	Null	Défaut	Commentaires
CPDateType	varchar(29)	Oui	NULL	
CPart	varchar(20)	Oui	NULL	
date	Date	Oui	NULL	
NumeroTranche	Int(11)	Non	NULL	
Capital	decimal(12,2)	Non	NULL	
Interets	decimal(12,2)	Non	NULL	
Solde	decimal(12,2)	Non	NULL	

Nom de l'index	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
CPDateType	Oui	Non	CPDateType	0	YES

La valeur CPDateType a les valeurs suivantes :

- CP : compte particulier en 20 caractères
- Date : en 8 caractères
- Type : 1 pour Capital, 2 pour Intérêts

T_EXTRAIT

La clé unique pour les extraits reprend :

- AAAA : exercice
- CPart : compte particulier en 20 caractères (complété par des espaces si nécessaire)
- Date : date extrait en 8 caractères AAAAMMJJ
- NNN : Numéro d'extrait

Colonne	Type	Null	Défaut	Commentaires
ExCpartDateExtrait	varchar(35)	Oui	NULL	Ex + CPart + date + N° Extrait
Exercice	varchar(4)	Oui	NULL	
DateExtrait	date	Oui	NULL	
NumExtrait	int(11)	Oui	NULL	
SoldeInitial	decimal(12,2)	Oui	NULL	
SoldeFinal	decimal(12,2)	Oui	NULL	
CPart	varchar(20)	Oui	NULL	
Recettes	decimal(12,2)	Oui	NULL	
Dépenses	decimal(12,2)	Oui	NULL	
Transferts	decimal(12,2)	Oui	NULL	

Nom de l'index	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
ExCpartDate	Oui	Non	ExCpartDate	0	YES
Exercice	Non	Non	Exercice	0	YES

T_PROJETS

Colonne	Type	Null	Défaut
Ref_Projet	varchar(8)	Oui	<i>NULL</i>
description	longtext	Oui	<i>NULL</i>
Libellé	varchar(255)	Oui	<i>NULL</i>

Nom de l'index	Unique	Compressé	Colonne	Cardinalité	Null
Ref_Projet	Oui	Non	Ref_Projet	0	YES

B : Mode « XML »**GÉNÉRALITÉS**

La nouvelle structure BDCS comprend 7 fichiers :

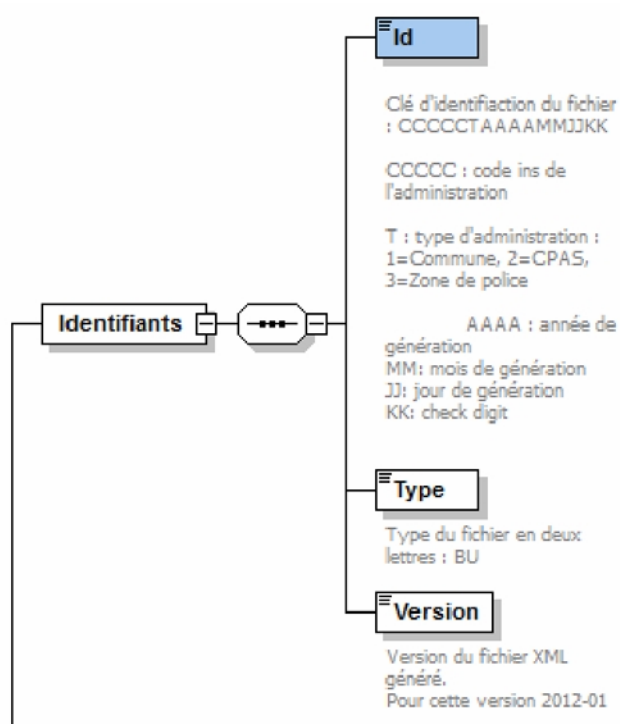
Nom du Fichier	Sigle	Contenu
Articles	BU	Articles budgétaires, Modifications budgétaires, ajustements internes, tableau de synthèse et liste des projets
Journal Budgétaire	JB	Journal Budgétaire de l'exercice
Balance générale	BG	Balance des comptes généraux
Journal Général	JG	Journal Général de l'exercice
Comptes Particuliers	CP	Liste des comptes particuliers, y compris patrimoine, financier, emprunts
Emprunts	EM	Liste des tranches de remboursements d'emprunts
Extraits	EX	Liste des extraits de banque

Le nom des fichiers suit la structure suivante : IIIIIAAAAXXN.xml définis tels que ci-dessous

- IIIII : code INS
- AAAA : exercice concerné
- XX : sigle comme défini dans le tableaux ci-dessus
- N : chiffre avec
 - 1 : Administration communale
 - 2 : CPAS
 - 3 : Zone de Police (la cellule eComptes n'effectue pas la maintenance du logiciel pour ces comptabilités, mais permet son utilisation)

ENTÊTE DES FICHIERS

Chaque fichier commence par l'élément « Identifiants » qui définit les informations de base :



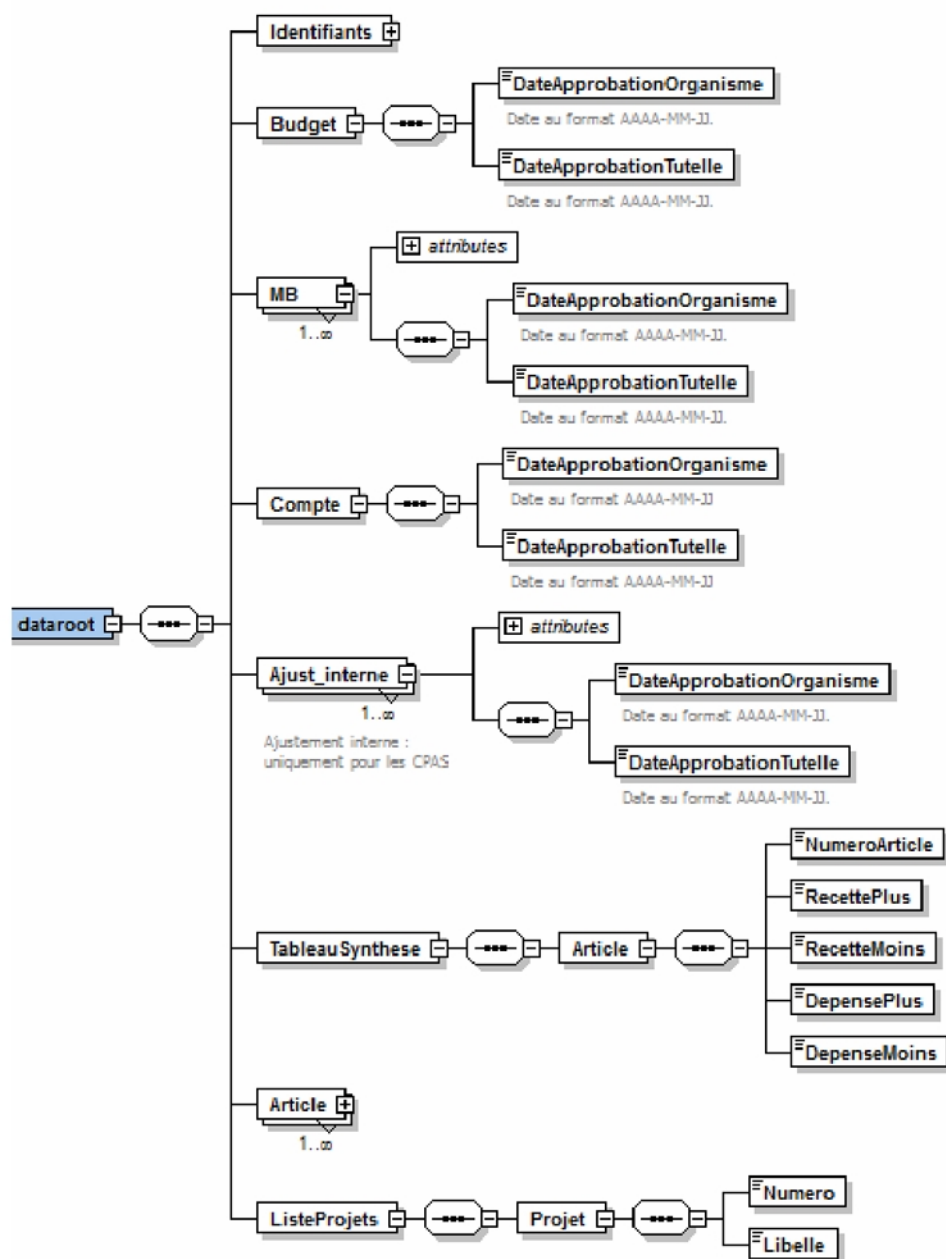
LISTE DES FICHIERS

BUDGET

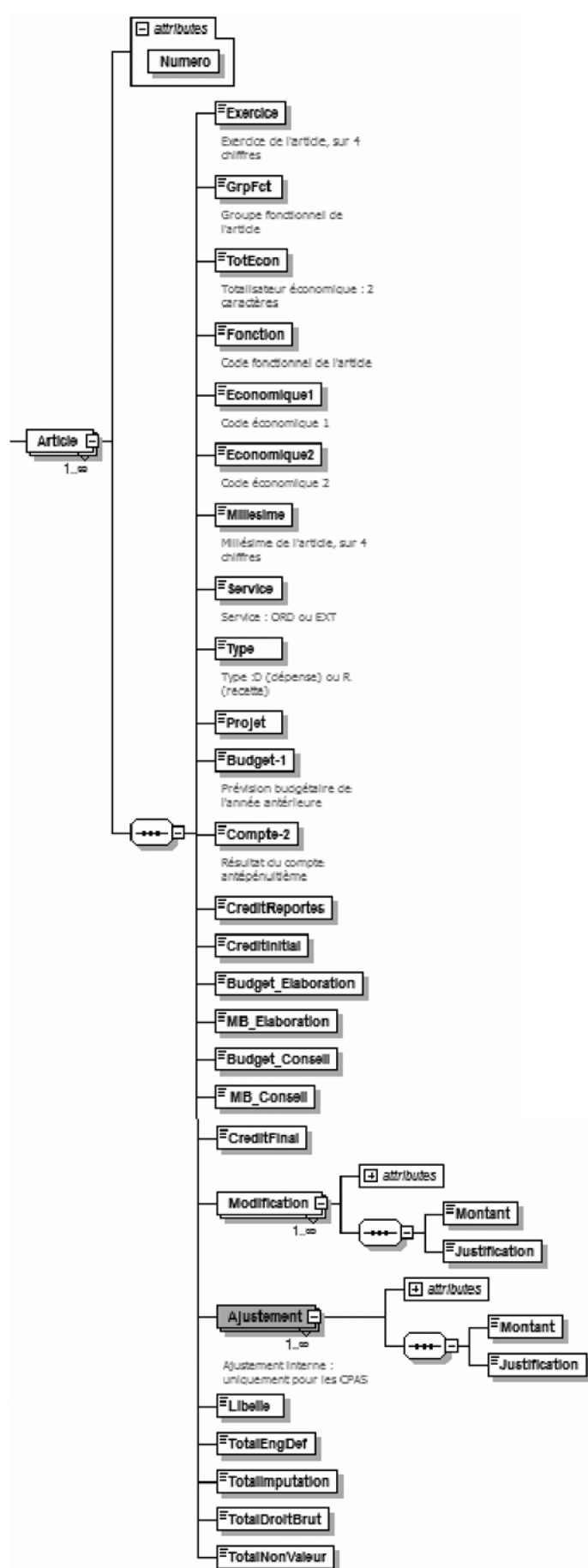
Voici les éléments principaux liés aux articles budgétaires, ainsi qu'à l'approbation des documents budgétaires.

Ces informations devant servir à la génération des fichiers SIC, pour l'approbation par la tutelle, les dates d'approbations devront être complétées tels qu'encodées dans le logiciel comptable.

Le principe émis dans la circulaire précédente de ne compléter ces dates qu'après l'approbation de la tutelle n'a donc plus cours.



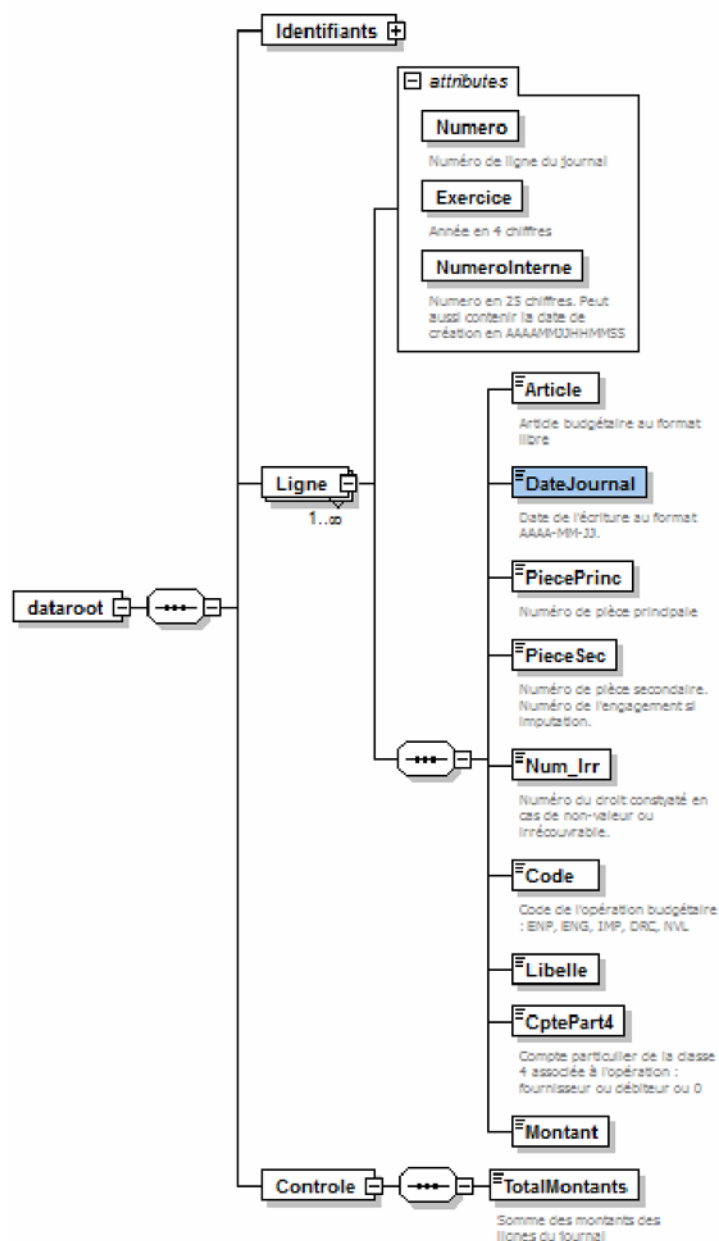
Dans le tableau suivant, on trouve le détail des articles budgétaires :



Par rapport à la version précédente, les notions « Budget_EnCours », « MB_EnCours » ont été remplacées par

- Budget_Elaboration :
 - Montant du budget en cours d'élaboration, avant le vote par le Conseil.
 - Après l'encodage de la date du Conseil, la valeur revient à 0.
- Budget_Conseil :
 - Valeur à 0 lorsque le budget est en cours d'élaboration.
 - Reprend le montant voté par le Conseil durant la période d'attente avant approbation du budget par la tutelle.
 - La valeur revient à 0 après approbation par la tutelle.
- MB_Elaboration
 - Montant de la MB en cours d'élaboration, avant le vote par le Conseil.
 - Après l'encodage de la date du Conseil, la valeur revient à 0.
- MB_Conseil
 - Valeur à 0 lorsque la MB est en cours d'élaboration.
 - Reprend le montant voté par le Conseil durant la période d'attente avant approbation de la MB par la tutelle.
 - La valeur revient à 0 après approbation par la tutelle.

JOURNAL BUDGÉTAIRE



Pour les logiciels disposant d'un numéro interne d'enregistrement des données, cette valeur sera récupérée dans le « NumeroInterne », nous proposons de la compléter de la manière suivante :

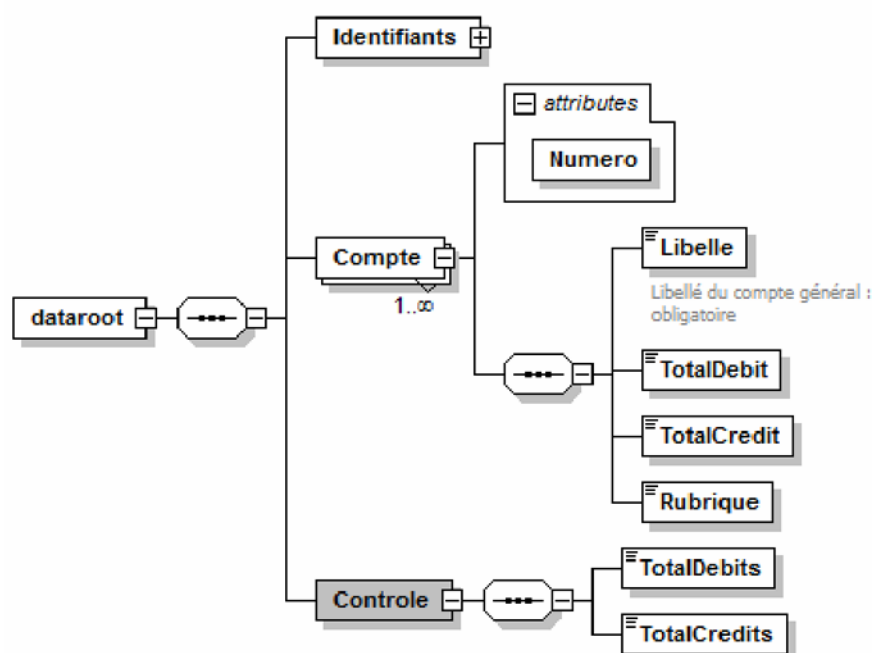
- AAAANNNNNN avec
 - AAAA Exercice
 - NNNNNN Numéro d'écriture en 6 chiffres (ou plus si nécessaire)

L'élément fondamental est de disposer d'une clé unique d'identification de l'écriture.

La rubrique « Num_Irr » sera complétée en cas de non-valeur et reprendra le numéro du droit constaté correspondant à cette non valeur.

Les différents codes d'opérations sont : ENP (Engagement provisoire), END (Engagements définitifs), IMP (Imputations), DRC (Droits Constatés), NVL (Non Valeur).

BALANCE GÉNÉRALE



JOURNAL GÉNÉRAL

Le fichier du journal général répond au canevas suivant.

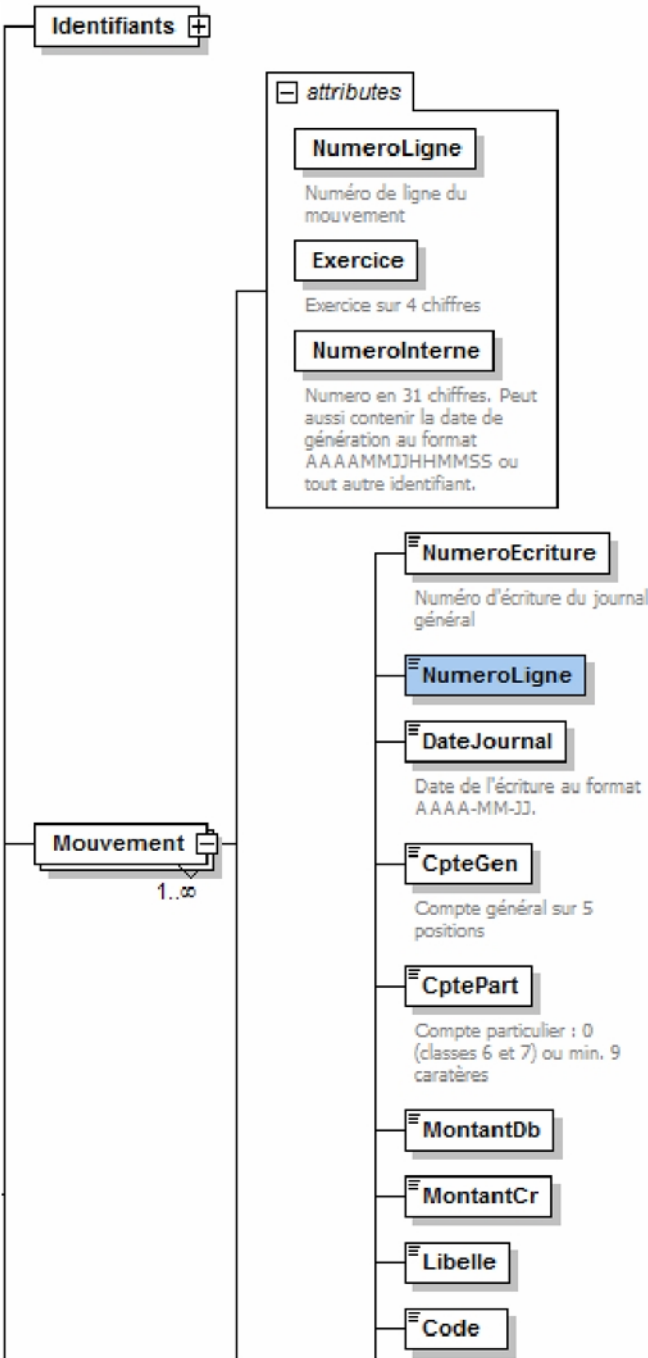
La structure a été modifiée pour permettre d'intégrer un numéro interne qui permettra des mises à jour incrémentées efficaces et devrait accélérer les traitements.

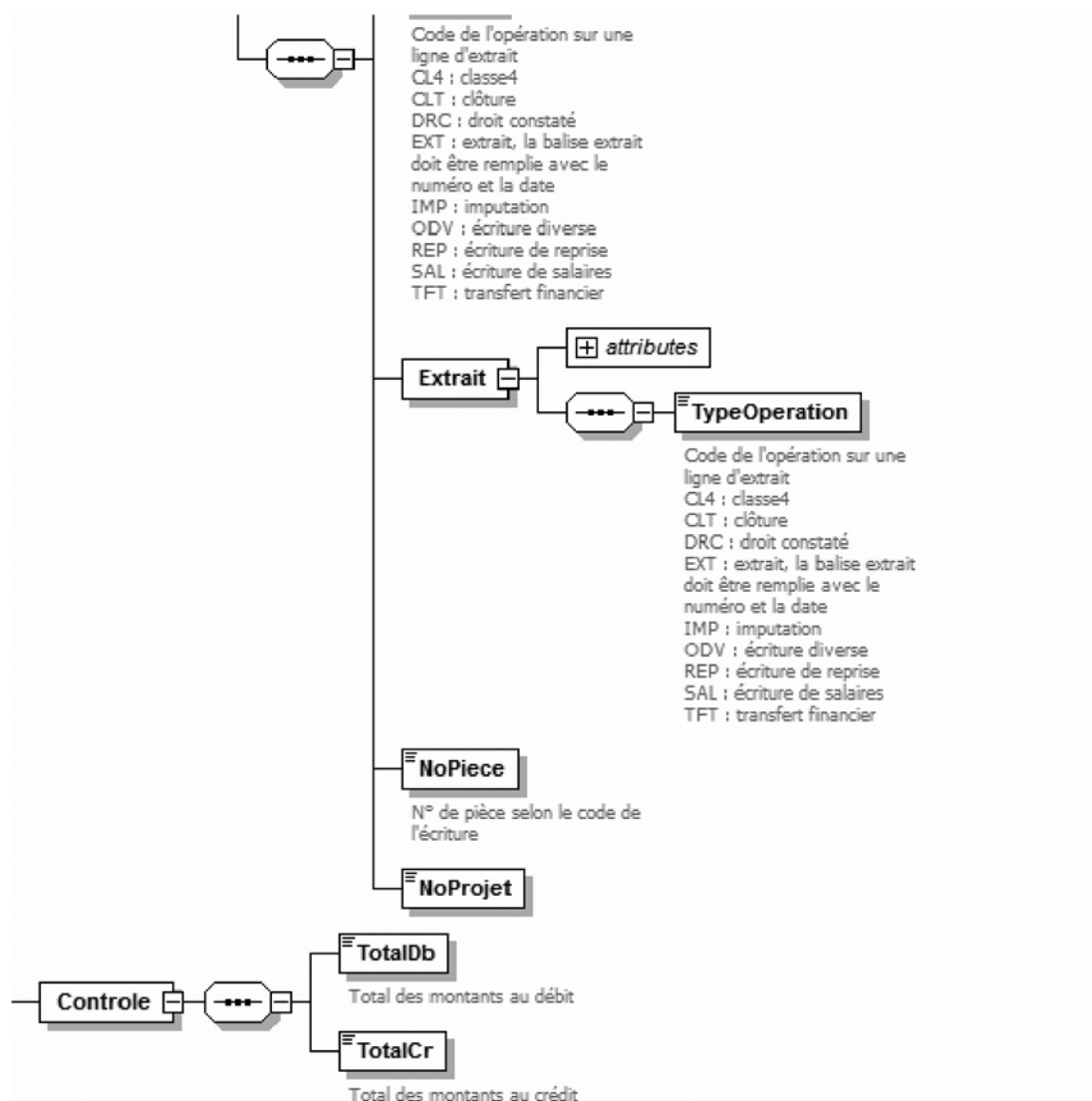
Pour les logiciels disposant d'un numéro interne d'enregistrement des données, cette valeur sera récupérée dans le « NumeroInterne », nous proposons de la compléter de la manière suivante :

- AAAANNNNNN avec
 - AAAA Exercice
 - NNNNNN Numéro d'écriture en 6 chiffres (NumJnl)
 - DDDDDD Détail de ligne en 6 chiffres (Detail_ligne)

L'élément fondamental est de disposer d'une clé unique d'identification de l'écriture.

Le numéro interne comprend 31 caractères.

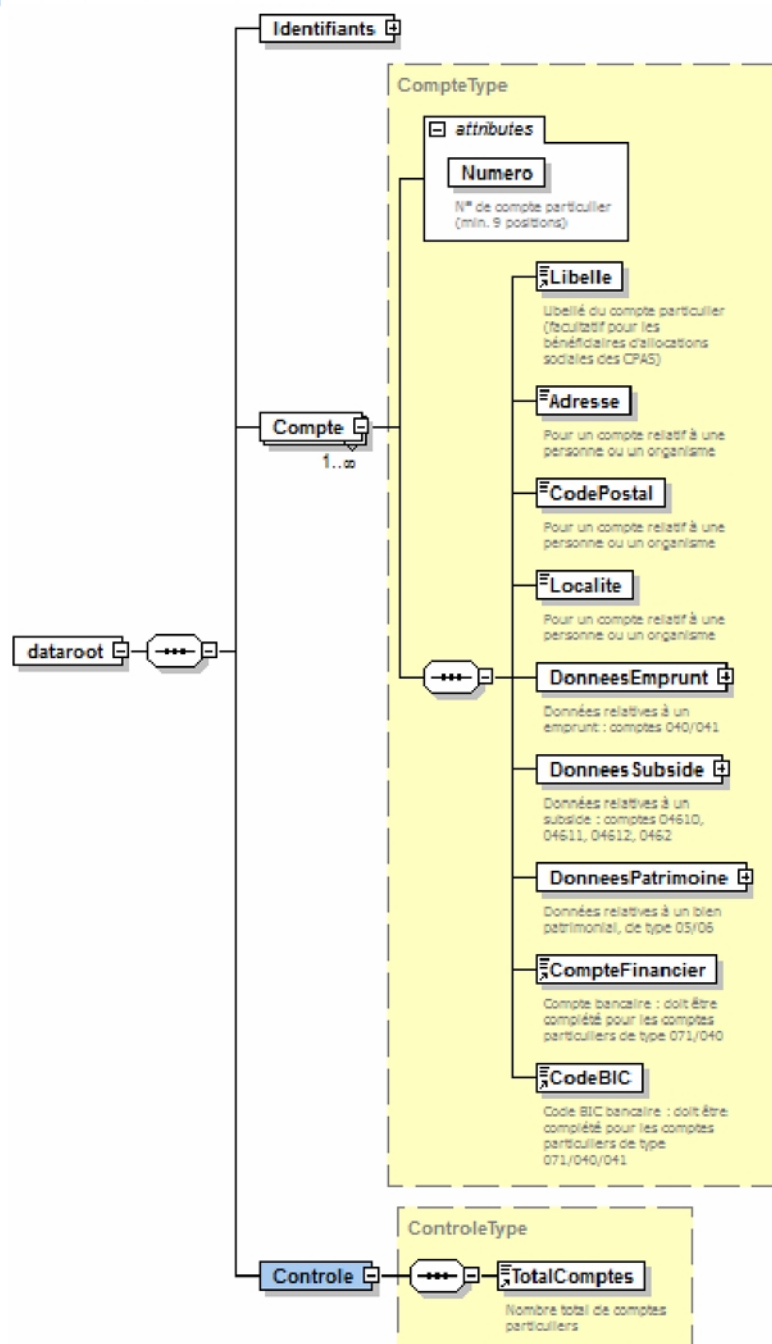




La notion de N° de projet au sein du journal général n'est pas une obligation.

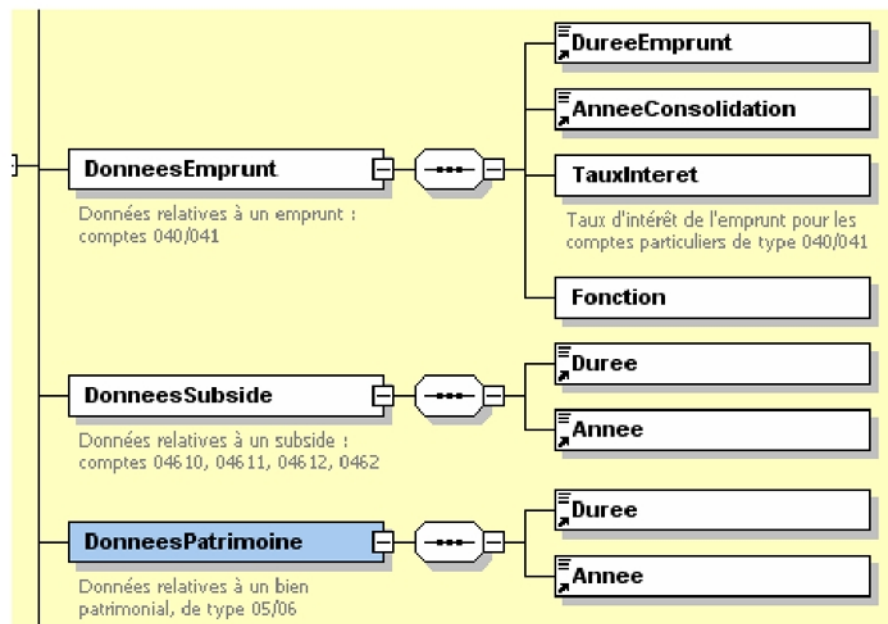
Toutefois la possibilité de lier des Opérations diverses (telles que transfert de trésorerie ou affectation des comptes patrimoniaux 08) permettrait des analyses et des compléments d'informations importants.

COMPTES PARTICULIERS

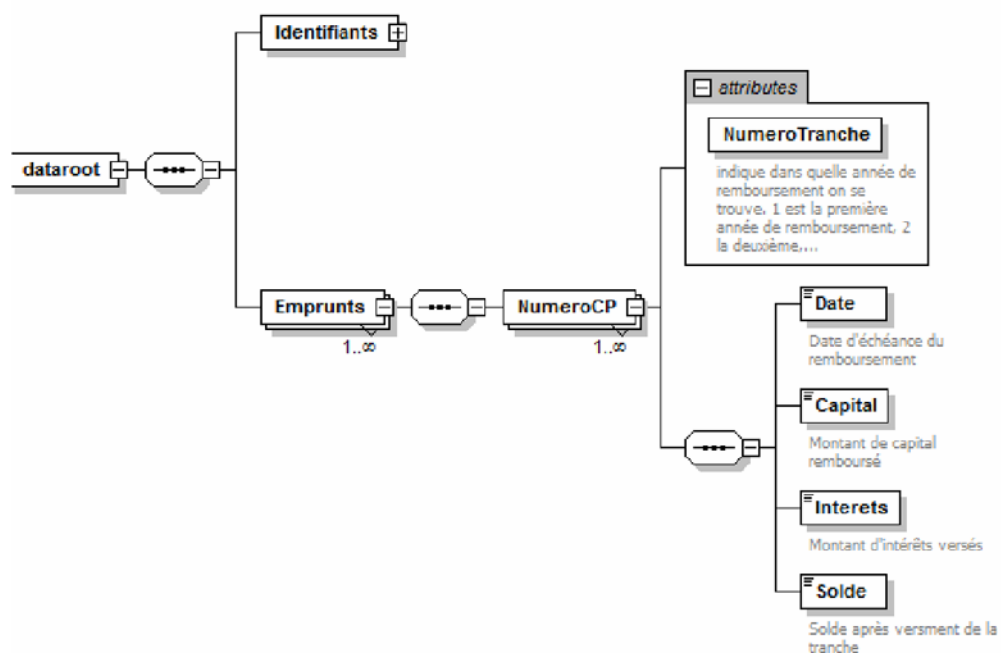


Le Code BIC qui identifie chaque banque ne devra être complété que dans le cas d'un compte bancaire ou d'un emprunt. Si l'organisme prêteur n'est pas une banque, on encodera son sigle sans les points (ETHIAS, IGRETEC,...)

Les données concernant les emprunts, le patrimoine et les subsides seront complétées par les sous éléments décrits ci-dessous :



EMPRUNTS



Ce fichier reprend toutes les tranches d'emprunts figurant dans les logiciels comptables.

Il reprend les éléments de l'exercice concerné, ainsi que ceux des exercices postérieurs (jusqu'au remboursement complet de l'emprunt).

EXTRAITS

