

United Nations Directories
for Electronic Data Interchange for
Administration, Commerce and Transport



UN/EDIFACT

Type de message : CHACCO
Version : D
Révision : 03B
Organisme de contrôle : UN
Statut : 3
Date : 2003-12-22

Source : TBG12 Accounting and Auditing, Registration, Financial
Information Services

TABLE DES MATIERES

MESSAGE PLAN DE COMPTES

- 0 INTRODUCTION**
- 1. PORTEE**
 - 1.1 Définition fonctionnelle
 - 1.2 Domaine d'application
 - 1.3 Principes
- 2. REFERENCES**
- 3. TERMES ET DEFINITIONS**
 - 3.1 Termes standards et définitions

4. DEFINITION DU MESSAGE

- 4.1 Précisions concernant les segments de données
- 4.2 Index des segments de données
- 4.3 Structure du message
 - 4.3.1 Tableau des segments

On trouvera des informations générales sur les types de messages normalisées des Nations Unies dans le Trade Data Interchange Directory des Nations Unies, UNTDID, chapitre 4, section 2.3, Introduction générale.

0. INTRODUCTION

Le présent descriptif a pour objet de définir le message pour le plan des comptes (CHACCO) qui doit être utilisé dans le cadre d'échanges de données informatisés (EDI) entre partenaires de l'administration, du commerce et du transport.

1. PORTEE

1.1 Definition fonctionnelle

Ce message traite de la communication des balances entre une entreprise et ceux qui peuvent les utiliser dans les domaines de la comptabilité, de l'audit, de l'analytique, de la consolidation, des statistiques, des analyses financières, etc.

1.2 Domaine d'application

Ce message peut être utilisé tant au niveau national qu'au niveau international. Il est fondé sur la pratique commerciale, industrielle, financière, comptable, statistique, sociale et administrative universelle et ne dépend donc pas d'un seul type d'activité.

1.3 Principes

Le comptable d'entreprise, la société de services, l'expert-comptable, le commissaire aux comptes ou l'auditeur - appelés émetteurs - peut transmettre des balances de vérification à divers intervenants - appelés destinataires - comme un autre comptable d'entreprise, une société de services, un expert-comptable, un commissaire aux comptes, un auditeur ou un organisme extérieur public ou privé.

On entend par **plan de comptes**, une liste méthodique des comptes suffisamment détaillée pour permettre l'enregistrement des opérations affectant le patrimoine de l'entreprise. Le plan de comptes peut être soit conforme à des normes comptables sectorielles, nationales ou internationales, soit arrêté par l'entreprise.

Le message CHACCO contient des informations concernant un ensemble de comptes pour une période donnée. La fréquence d'envoi varie d'un jour à un an selon les besoins de l'entreprise.

2. REFERENCES

Voir UNTDID, partie 4, section 2.3, CEE/ONU "Introduction générale aux UNSM", section 1.

3. TERMES ET DEFINITIONS

3.1 TERMES STANDARDS ET DEFINITIONS

Voir UNTDID, partie 4, section 2.3, CEE/ONU "Introduction générale aux UNSM", section 2.

4. DEFINITION DU MESSAGE

4.1 PRECISIONS CONCERNANT LES SEGMENTS DE DONNEES

Cette section est à lire parallèlement avec le Tableau des segments qui indiquent les demandes obligatoires, conditionnelles et le nombre de répétitions.

0010 UNH, En-tête de message

Segment de service commençant un message permettant de l'identifier de manière univoque. Le code du type de message pour le message des Nations Unies pour le plan des comptes est "CHACCO".

Note : Le message Plan des comptes doit contenir les données suivantes ci-après dans le segment UNH :

Elément de donnée	0065 CHACCO
	0052 D
	0054 03B
	0051 UN

0020 BGM, Début de message

Segment en tête de message permettant d'identifier le type de plan de comptes.

0030 DTM, Date heure période

Segment contenant les dates de début et de fin de période du plan de comptes et la date de sa préparation.

0040 RFF, Référence

Segment contenant le numéro de plan de comptes lié au message et son numéro de version.

0050 CUX, Monnaies

Segment indiquant les monnaies utilisées dans le message Plan de comptes.

0060 FTX, Texte libre

Segment contenant un texte à structure non imposé, en code ou en clair, destiné à rapporter des précisions complémentaires concernant uniquement la section "résumé". Dans les échanges d'ordinateur à ordinateur, ce texte obligera normalement le destinataire à traiter éventuellement le segment par des procédés manuels.

- 0070 Groupe de segments 1 : NAD-RFF-SG2
Groupe de segments donnant des renseignements sur l'émetteur, le destinataire et le dossier traité.
- 0080 NAD, Nom et adresse
Segment permettant d'identifier une partie à l'échange.
- 0090 RFF, Référence
Segment contenant les références qui sont spécifiques à la partie à l'échange.
- 0100 Groupe de segments 2 : CTA-COM
Groupe de segments permettant d'identifier les contacts et numéros de communication associés.
- 0110 CTA, Segment contacts
Segment donnant l'identification de la partie à l'échange.
- 0120 COM, Contact communication
Segment donnant les numéros de communication de la partie à l'échange.
- 0130 Groupe de segments 3 : CCI-CAV
Groupe de segments fournissant les caractéristiques comptables, fiscales, sociales ou légales du plan de comptes de l'entreprise qui a été utilisé comme référence.
- 0140 CCI, Identification de la caractéristique/classe
Segment donnant l'identification de la caractéristique.
- 0150 CAV, Valeur de la caractéristique
Segment donnant la valeur de la caractéristique.
- 0160 Groupe de segments 4 : LIN-CPT-FTX-TAX-DTM-SG5-SG7
Groupe de segments donnant des renseignements sur les comptes.
- 0170 LIN, Ligne
Segment indiquant le numéro de ligne du plan de comptes à l'intérieur du message.
- 0180 CPT, Numéro de compte
Segment contenant des informations détaillées sur l'identification du numéro du compte principal (général, auxiliaire, analytique ou budgétaire).
- 0190 FTX, Texte libre
Segment contenant un texte à structure imposé, en code ou en clair, destiné à indiquer le service à l'origine de la création du compte. Dans les échanges d'ordinateur à ordinateur, ce texte obligera normalement le destinataire à traiter éventuellement le segment par des procédés manuels.
- 0200 TAX, Type de droit/taxe/redevance
Segment servant à préciser le taux de TVA relatif audit compte.
- 0210 DTM, Date heure période

Segment donnant des renseignements détaillés sur les dates d'ouverture et de fermeture d'un compte du message des plans de comptes.

- 0220 Groupe de segments 5 : REL-CPT-FII-PYT-PAI-SG6
Groupe de segments donnant des informations complémentaires sur le compte.
- 0230 REL, Relation
Segment indiquant la relation entre un compte principal et d'autres comptes associés (sous-compte, compte bancaire, etc.).
- 0240 CPT, Numéro de compte
Segment contenant des informations détaillées sur le ou les comptes (général, auxiliaire, analytique ou budgétaire) en correspondance avec le compte auquel il se rapporte.
- 0250 FII, Information sur les établissements financiers
Segment désignant les numéros de comptes bancaires relatifs au compte auquel ils se rapportent.
- 0260 PYT, Termes de paiement
Segment précisant les modes de règlement habituel de l'entreprise titulaire du compte.
- 0270 PAI, Instructions de paiement
Segment spécifiant les instructions relatifs au paiement.
- 0280 Groupe de segments 6 : CCI-CAV
Groupe de segments fournissant les caractéristiques comptables, fiscales, sociales ou légales d'un compte.
- 0290 CCI, Identification de la caractéristique/classe
Segment donnant l'identification de la caractéristique.
- 0300 CAV, Valeur de la caractéristique
Segment donnant la valeur de la caractéristique.
- 0310 Groupe de segments 7 : NAD-RFF-SG8
Groupe de segments identifiant le nom, l'adresse du comptable titulaire d'un compte.
- 0320 NAD, Nom et adresse
Segment servant à identifier la partie concernée.
- 0330 RFF, Référence
Segment contenant les références qui sont spécifiques à la partie à l'échange. Il peut être utilisé à fournir des codes comme le numéro de TVA.
- 0340 Groupe de segments 8 : CTA-COM
Groupe de segments identifiant le nom, l'adresse du comptable titulaire d'un compte.
- 0350 CTA, Segment Contacts
Segment donnant le nom du comptable de l'entreprise titulaire du compte.
- 0360 COM, Contact communication
Segment donnant le numéro de communication du comptable de l'entreprise titulaire du compte.
- 0370 EQN, Nombre d'unités

Segment servant à préciser le nombre de lignes de balance pour la période donnée relatif au message de la balance.

- 0380 Groupe de segments 9 : AUT-DTM
Groupe de segments donnant des informations sur les clés de cryptage et le résultat des calculs.
- 0390 AUT, Authentification
Segment permettant d'indiquer la clé de cryptage et le résultat du calcul d'authentification.
- 0400 DTM, Date heure période
Segment contenant la date de calcul du cryptage.
- 0410 UNT, Fin de message
Segment de service terminant un message et indiquant le nombre total de segments dans le message (incluant UNH et UNT) ainsi que le numéro de référence de contrôle du message.

4.2 SEGMENTS DE DONNEES (ORDRE ALPHABETIQUE DES IDENTIFICATEURS)

AUT Authentification
BGM Début de message
CAV Valeur de la caractéristique
CCI Identification de la caractéristique/classe
COM Contact communication
CPT Numéro de compte comptable
CTA Segment contacts
CUX Monnaie
DTM Date heure période
EQN Nombre d'unités
FII Information sur les établissements financiers
FTX Texte libre
LIN Ligne
NAD Nom et adresse
PAI Instructions de paiement
PYT Termes de paiement
REL Relation
RFF Référence
TAX Type de droit/taxe/redevance
UNH En-tête de message
UNT Fin de message

4.3 STRUCTURE DU MESSAGE

4.3.1 TABLE DES SEGMENTS

Pos	Tag Name	S	R
0010	UNH En-tête de message	M	1
0020	BGM Début de message	M	1
0030	DTM Date heure période	M	99
0040	RFF Référence	C	99
0050	CUX Monnaies	C	99
0060	FTX Texte libre	C	1
0070	----- Groupe de segments 1 -----	M	99-----+
0080	NAD Nom et adresse	M	1
0090	RFF Référence	C	9
0100	----- Groupe de segments 2 -----	C	99-----+
0110	CTA Segment contacts	M	1
0120	COM Contact communication	C	9-----+
0130	----- Groupe de segments 3 -----	C	99-----+

0140	CCI	Identification de la caractéristique/ classe	M	1	
0150	CAV	Valeur de la caractéristique	C	1-----+	
0160		----- Segment group 4 -----	M	99999-----+	
0170	LIN	Ligne	M	1	
0180	CPT	Numéro de compte comptable	M	1	
0190	FTX	Texte libre	C	1	
0200	TAX	Type de droit/taxe/redevance	C	1	
0210	DTM	Date heure période	C	1	
0220		----- Segment group 5 -----	C	99-----+	
0230	REL	Relation	M	1	
0240	CPT	Numéro de compte comptable	C	1	
0250	FII	Information sur les établissements financiers	C	1	
0260	PYT	Termes de paiement	C	1	
0270	PAI	Instructions de paiement	C	1	
0280		----- Segment group 6 -----	C	9-----+	
0290	CCI	Identification de la caractéristique/ classe	M	1	
0300	CAV	Valeur de la caractéristique	C	1-----++	
0310		----- Segment group 7 -----	C	9-----+	
0320	NAD	Nom et adresse	M	1	
0330	RFF	Référence	C	9	
0340		----- Segment group 8 -----	C	9-----+	
0350	CTA	Segment contacts	M	1	
0360	COM	Contact communication	C	9-----+++	
0370	EQN	Nombre d'unités	M	1	
0380		----- Segment group 9 -----	C	1-----+	
0390	AUT	Authentification	M	1	
0400	DTM	Date heure période	C	1-----+	
0410	UNT	Fin de message	M	1	

Copyright United Nations, all rights reserved

UN Economic Commission for Europe
Palais des Nations, CH-1211 Geneva 10, Switzerland
Tel: +41-22 917 2773 Fax: +41-22 917 0037 E-mail: TradeMaster@unece.org

UN/EDIFACT Directories

CHACCO

UNH	
M	1

BGM	
M	1

DTM	
M	99

REF	
C	9

CUX	
C	99

FTX	
C	1

SG1		NAD	
M	99	M	1

RFF	
C	9

SG2		CTA	
C	99	M	1

COM	
C	9

SG3		CCI	
C	99	M	1

CAV	
C	1

SG4		LIN	
C	99999	M	1

CPT	
M	1

FTX	
C	1

TAX	
C	1

DTM	
C	1

SG5		REL	
C	9	M	1

CPT	
C	1

FII	
C	1

PYT	
C	1

PAJ	
C	1

SG6		CCI	
C	9	M	1

CAV	
C	1

SG7		NAD	
C	9	M	1

RFF	
C	9

SG8		CTA	
C	9	M	1

COM	
C	9

UNT	
M	1

SG9		AUT	
C	1	M	1

DTM	
C	1

UNT	
M	1