



# TAXONOMIES 2024



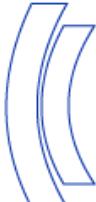
DGSI/DDSA/SREF

# AGENDA



- 1. Modifications applicables aux remises 2024  
(à partir de l'arrêté décembre 2023)**
- 2. Publication des taxonomies 2024 : planning  
prévisionnel (remises 2025)**





# 1. MODIFICATIONS APPLICABLES AUX REMISES 2024 (À PARTIR DE L'ARRÊTÉ DÉCEMBRE 2023)

- Collectes SOLVA 1 et ORPS NATIONAL : les taxonomies sont publiées sur le site [e-Surfi assurance](#) (onglet TAXONOMIES)
- Les remises restent au format Excel

	ORPS NATIONAL	SOLVA 1
Évolution du format des fichiers	<p>Le fichier Excel de saisie est scindé en 2 sous-ensembles :</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Les états comptables : ORPS National RC</li><li>2. Les états prudentiels : ORPS National RP</li></ol>	<p><b>Remise annuelle</b> : 1 fichier par catégorie d'organisme : CDA, CSS, CDM, Succursale, regroupant tous les états à remettre</p> <p><b>Remise trimestrielle</b> : 1 seul fichier, identique pour tous les organismes</p>
Organisation de la collecte à partir de l'arrêté du 31/12/2023	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Seul le fichier des états comptables « RC » sera traité par la taxonomie XBRL : il doit être remis sur le domaine OneGate dédié à ce type de remise</li><li>2. Les états prudentiels « RP » sont remis sur le domaine Onegate bureautique habituel</li></ol>	<p>Tous les fichiers seront traités par taxonomie XBRL : ils sont à remettre sur le domaine OneGate dédié à ce type de remise</p>
Présentation des états qui seront traités par la taxonomie XBRL	<p>Peu de modifications par rapport au format bureautique 2022</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Renommage des états S1 sur le modèle des états RAN, avec le préfixe « SI » : par exemple l'état C3 devient <b>SI.03.01</b> ; il contient 2 tableaux nommés <b>SI.03.01.01</b> et <b>SI.03.01.02</b></li><li>• L'onglet « identification » est remplacé par le tableau RAN FR.01.02</li><li>• Ajout d'un tableau « SI.01.01 » récapitulant le contenu de la remise</li><li>• Certains tableaux S1 ont été scindés en plusieurs sous-tableaux pour faciliter leur exploitation</li><li>• Ajout ou modification des numéros de ligne et de colonne</li></ul>



# 1. MODIFICATIONS APPLICABLES AUX REMISES 2024 (À PARTIR DE L'ARRÊTÉ DÉCEMBRE 2023)

## Taxonomie LCB-FT v2.3.0.1

- **Refonte complète de la taxonomie**
- **Mise en place de 3 points d'entrée :**
  - lcb-ft-bq : Questionnaire LCB-FT Banque (hors Approche Groupe)
  - lcb-ft-ea : Questionnaire LCB-FT Assurance (hors Approche Groupe)
  - lcb-ft-gpe : Questionnaire LCB-FT Approche Groupe
- **Les points d'entrée « Banque » et « Assurance » couvrent toutes les options de remise :**
  - le type de remise à mettre en place dépend des réponses apportées aux questions « filtre »
  - des sous-tableaux dédiés sont prévus pour chacune des options
- **Le point d'entrée « Groupe » s'applique aux deux secteurs banque et assurance**
  - Il n'inclut pas la « liste des entités étrangères » qui n'est à remettre qu'au format Excel (si le déclarant est concerné)
- **Les états concernés par la taxonomie peuvent être remis au format XBRL ou Excel**



# 1. FOCUS SUR LES COLLECTES AU FORMAT XLSX TRANSFORMÉES EN XBRL

## Respecter le format des tableaux mis à disposition

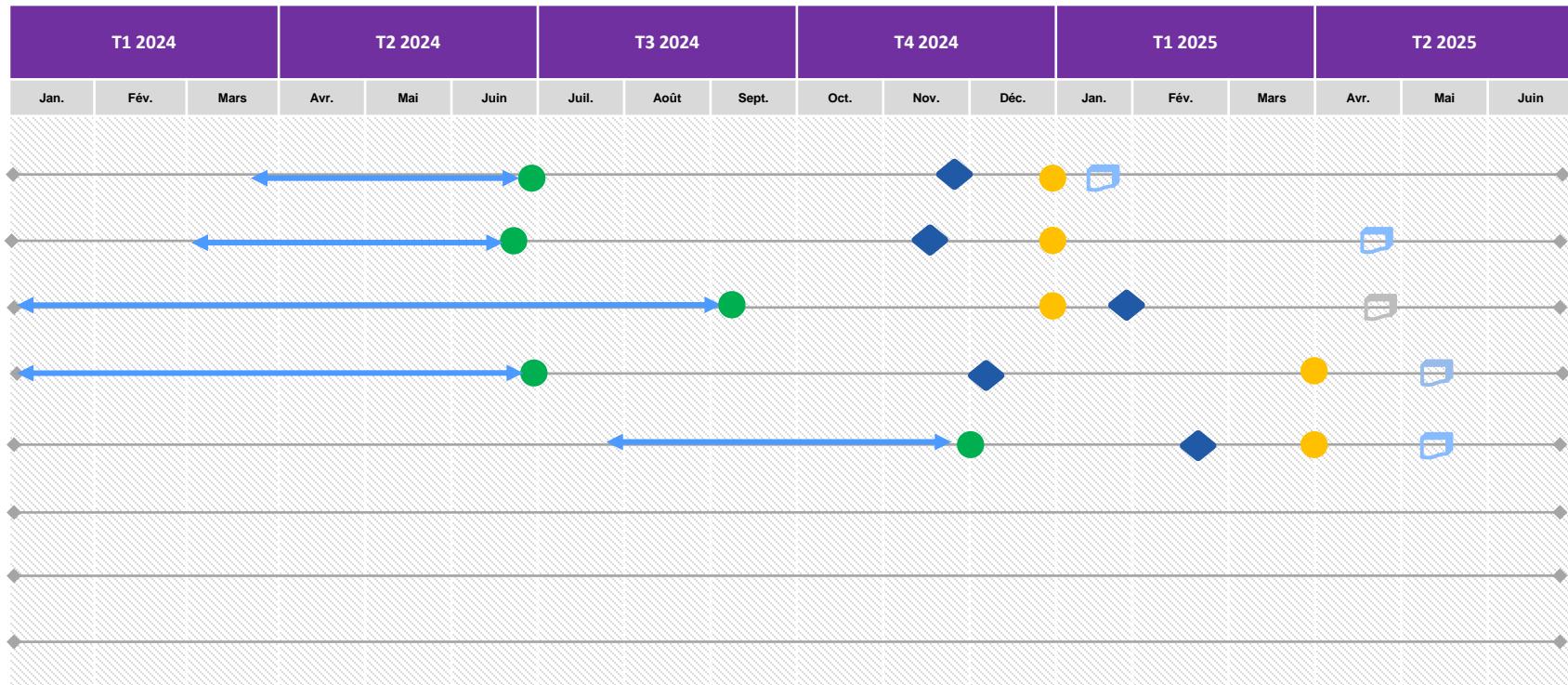
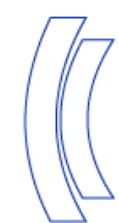
- ✓ Ne pas modifier, ajouter ou supprimer des lignes ou des colonnes
- ✓ Tous les montants monétaires sont remis en euros
- ✓ Aucune mention ne doit accompagner les valeurs numériques (ne pas indiquer « m<sup>2</sup> », etc.)
- ✓ Les cellules ne doivent pas comporter de formules de calcul
- ✓ Tous les montants attendus doivent être déclarés
- ✓ Lorsqu'aucune information n'est à déclarer, les cellules et tableaux concernés sont laissés vides.

## Respecter le format de donnée décrit dans le dictionnaire DPM :

- listes fermées
  - utiliser uniquement les données de la liste
  - Attention à la casse : respecter exactement le contenu des listes déroulantes
- type de données, par exemple
  - Ne pas saisir de décimale pour un type « entier » (integer)
  - Ne pas saisir de signe pour les montants demandés en valeur absolue
  - les valeurs de type « booléen » ne peuvent être que « true » ou « false »

**Les déclarations sont à déposer sur un domaine OneGate dédié (différent du domaine utilisé pour les remises Excel qui ne font pas l'objet d'une taxonomie)**

## 2. TAXONOMIES NATIONALES – PLANNING PRÉVISIONNEL 2024



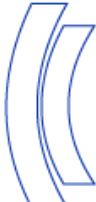
● Publication

◆ Mise à disposition homologation

○ 1<sup>er</sup> arrêté

◻ 1<sup>ere</sup> remise (xbrl/bureautique)

◻ 1<sup>ere</sup> remise (bureautique)



## 2. LES PRINCIPALES MODIFICATIONS ATTENDUES À PARTIR DU 31/12/2024

### ▪ Taxonomie RUBA 1.2

- Correction de la liste des départements : préparation d'une nouvelle liste complète
- Correction de contrôles taxonomiques : les contrôles actuellement désactivés seront modifiés en vue de leur réactivation
- L'intégration de nouveaux contrôles, taxonomie et hors taxonomie, est à l'étude

### ▪ Taxonomie ORPS\_NAT 1.1

- Ajout d'un nouveau point d'entrée pour les états prudentiels, et des contrôles associés
- Correction d'erreurs qui seraient signalées sur les états comptables
- Le format de la remise – xlsx vs xbrl – est en discussion

### ▪ Autres taxonomies

- De nouvelles versions seront mises en œuvre en cas d'évolution métier

Point d'attention : nous nous efforçons de publier une version « draft » : merci de la tester ! Les erreurs signalées après la publication de la version définitive ne peuvent plus être prises en compte...