

La taxonomie LCB-FT V2.2.0 issue de la réglementation relative à la Lutte Contre le Blanchiment des Capitaux et le Financement du Terrorisme (LCB-FT) utilise l'architecture Eurofiling. Elle s'applique aux domaines banque et assurance et entre en vigueur à partir de l'arrêté du 31 décembre 2019.

Cette livraison concerne la version LCB-FT V2.2.0 qui fait suite à la publication pour consultation de la version « Public Working Draft ».

1. Les modifications prises en compte dans cette version définitive LCB-FT V2.2.0 par rapport à la version V2.2.0PWD1 concernent les contrôles :
  - ✓ TB.03.01 : assertions {TB03.01-00052} et {TB.03.01-00053}  
La réponse à la question 3.270 est conditionnée d'après la réponse à la question 3.260.
  - ✓ TB.04.01 : assertions {inter\_TB.00.01\_TB.04.01-00003} et {inter\_TB.00.01\_TB.04.01-00011}  
Le contrôle de présence/absence du responsable groupe du dispositif LCB-FT (colonne C0070) est conditionné d'après la réponse à la question 4.020.  
Réintégration du contrôle {TB.04.01-00040} (Si la réponse à la question 4.050 est NON, alors la réponse à la question 4.060 doit être vide).
  - ✓ TB.00.01 : assertion {val\_TV0-3}  
Contrôle de cohérence entre le contenu de l'état TB.00.01 (R0030) concept « ei41 » et la valeur de l'indicateur de remise pour l'état TB.03.01.
  - ✓ Insertion des labels métier dans les assertions de la taxonomie.
  - ✓ Mise à jour du fichier documentaire « ACPR\_LCB-FT\_Validations\_Documentation\_V2.2.0.xlsx » suite aux évolutions intervenues sur les assertions et à la correction de certains écarts de numérotation d'assertions.
2. Les livrables associés sont :
  - Documentation
    - Ce document
    - Un document décrivant la taxonomie (ACPR\_LCB-FT\_Description\_de\_la\_taxonomie\_V2.2.0.pdf).
  - DPM
    - Les fichiers du DPM LCB-FT V2.2.0 :
      - Dictionnaire (ACPR\_LCB-FT\_Dictionnaire\_V2.2.0.xlsx)
      - États annotés (ACPR\_LCB-FT\_États\_Annotés\_V2.2.0.xlsx)
      - États annotés modifications vs 2.1.0 (ACPR\_LCB-FT\_États\_Annotés\_2.2.0 vs 2.1.0.xlsx).
  - Taxonomie
    - La taxonomie, dans un paquetage incluant les éléments externes utilisés (Eurofiling et XBRL International).
  - Contrôles

- Un fichier de contrôles (ACPR\_LCB-FT\_Validations\_V2.2.0.xlsx) contenant la liste des assertions avec notamment la correspondance codification RC (Row-Column) utilisé dans le DPM : ACPR\_LCB-FT\_États\_Annotés\_V2.2.0.xlsx.
- Un fichier de documentation des contrôles (ACPR\_LCB-FT\_Validations\_Documentation\_V2.2.0.xlsx)
- Instance
  - Un fichier d'instance squelette, comportant l'ensemble des faits possibles, pour le point d'entrée avec des données aléatoires, sans cohérence métier