

La taxonomie **ORPS 1.2.0.1**, troisième version du reporting européen prudentiel des Organismes de Retraite Professionnelle Supplémentaire, est une extension de la taxonomie européenne « Pension Funds V2.6.0 » publiée par l'EIOPA le 15 juillet 2021 et suivie d'une version Hotfix publiée le 03 novembre 2021.

Cette taxonomie ORPS est portée par l'instruction [2020-I-05](#) et ses annexes. Elle entre en vigueur à partir de l'arrêté du 31/12/2021.

La taxonomie **ORPS 1.2.0.1** intègre par référencement les évolutions contenues dans la version **2.6.0 Hotfix de la taxonomie Pension Funds**.

Le résumé des changements contenus dans la version 2.6.0 Hotfix de la taxonomie Pension Funds est repris dans la release notes de l'EIOPA :

https://dev.eiopa.europa.eu/Taxonomy/Full/2.6.0/PF/EIOPA_PensionFunds_Release_Notes_2.6.0_hotfix.pdf

Cette version de production de la taxonomie ORPS V1.2.0.1 ne présente pas de changement de « datapoint » par rapport à la version 1.2.0 publiée précédemment (instance compatible et « schemaRef » identique).

Par ailleurs, les données nationales (add-on ACPR) embarquées dans l'état « PFEF.06.02.30 », héritent de la nouvelle dimension « SU/Types of instruments or transactions » introduite dans la taxonomie Pension Funds 2.6.0.

NB : rappel du respect de la Filing rule EIOPA 3.2. (b) relative à la valorisation des données de type pourcentage « percentItemType » dans une instance xbrl (exemple de la colonne C0440 « Taux de coupon annuel de l'exercice » de l'état PFEF.06.02.30.03).

- Non-monetary numeric units useDecimalFractions :
A fact representing rates, percentages or ratios MUST be reported using decimal notation rather than in percentages (e.g. 9.31% must be reported as 0.0931).

Vous trouverez les livrables suivants :

- Un document décrivant la taxonomie :
 - "ACPR_ORPS_Description_de_la_taxonomie_V1.2.0.1.pdf" à utiliser en complément de la documentation de l'EIOPA.
- Les fichiers du DPM ORPS :
 - " ACPR_ORPS_DPM_Dictionary_V1.2.0.xlsx" constituant le dictionnaire
 - " ACPR_ORPS_DPM_Annotated_Templates_V1.2.0.xlsx " qui complètent le DPM de la taxonomie EIOPA.

Les évolutions apportées par cette version 1.2.0 sont mises en évidence sur fond de couleur.

- Contrôles taxonomiques :
 - EIOPA Pension Funds V2.6.0 hotfix Validations :
https://dev.eiopa.europa.eu/Taxonomy/Full/2.6.0/pf/EIOPA_PensionFunds_Validations.xlsx
 - "ACPR_ORPS_Validations_V1.2.0.xlsx" qui présente la liste des validations nationales complémentaires.

- Taxonomie
 - La taxonomie, dans un paquetage incluant les éléments externes utilisés (EIOPA, Eurofiling et XBRL International).
- Instances
 - Des instances squelettes, comportant l'ensemble des faits possibles, pour le point d'entrée avec des données à zéro, sans cohérence métier.
- Répertoire bcdl
 - Des fichiers produits lors de la génération des assertions donnant, notamment, la correspondance avec la codification RC (Row-Column) utilisée par l'EIOPA.