

La taxonomie **ORPSNAT 1.1.0.2** est la deuxième version du **reporting national** remis par les Organismes de Retraite Professionnelle Supplémentaire.

La seule différence par rapport à la version 1.1.0.1 publiée le 03/09/2024 concerne l'ajout de 2 référencements dans le module « **orps_nat_rp** » :

- `<link:linkbaseRef xlink:type="simple" xlink:href="orps_nat_rp-pre.xml" xlink:arcrole="http://www.w3.org/1999/xlink/properties/linkbase"/>`

- `<link:linkbaseRef xlink:type="simple" xlink:href="../val/find-params.xml" xlink:arcrole="http://www.w3.org/1999/xlink/properties/linkbase"/>`

Pour mémoire, la version 1.1.0.1 publiée le 03/09/2024 concernait la suppression de tous les référencements d'assertions dans le module « **orps_nat_rp** » par rapport à la version 1.1.0 publiée le 23/08/2024.

Cette version 1.1.0.2 comporte 2 points d'entrée :

- « **orps_nat_rc** » : reporting national comptable (sans changement par rapport à la version 1.0.0)
- « **orps_nat_rp** » : reporting national prudentiel (nouveau)

La taxonomie XBRL ORPSNAT est à usage **interne** uniquement : les organismes continuent de remettre les données **au format Excel**, en utilisant les **fichiers spécifiques** qui seront publiés sur le site eSurfi-assurance. La validation des fichiers spécifiques remis par les organismes s'effectuera via les contrôles de la taxonomie (formalisme, unicité des données et cohérence intra et inter-tableaux).

Cette version entre en vigueur à partir de l'arrêté du **31 décembre 2024**.

Les états réglementaires mis en œuvre sont publiés en [annexe 1](#) et [annexe 2](#) à l'instruction [2023-I-01](#).

Les informations relatives aux guides méthodologiques seront prochainement mises à jour sur le site [eSurfi-assurance_reporting_orps](#).

Rappel des modalités de déclaration :

Les organismes devront utiliser les fichiers spécifiques (reporting national comptable RC et national prudentiel RP) en respectant les consignes suivantes :

- Tous les montants monétaires sont remis en euros
- Aucune mention ne doit accompagner les valeurs numériques (ne pas indiquer « m² », 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 des cellules définies dans le fichier spécifique :
 - 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 »

NB : les fichiers Excel (Dictionary et Annotated template) de la taxonomie ORPSNAT donnent une information sur la définition des données pour chacun des tableaux des reportings nationaux comptable RC et prudentiel RP.

Contrôle des remises

Les **contrôles** seront vérifiés par la taxonomie et un compte-rendu de traitement (**CRT**) listant les résultats sera mis à disposition des remettants sur le portail **Onegate**.

S'y ajoute la vérification de **l'unicité des données** : une même donnée présente dans plusieurs tableaux doit avoir une valeur unique.

Le fichier des **contrôles** (rubrique Contrôles taxonomiques) est publié sur le site

eSurfi-Assurance.banque-france.fr/orpsnat_1.1.0_Validations.

Il regroupe :

- La liste des contrôles intra et inter-tableaux du reporting RC (onglet « orpsnat_rc_validations »)
- La liste des données présentes dans plusieurs tableaux RC et RP (onglets « duplicated_facts »)

Dans ces documents, les données sont identifiées par « nom de l'état, n° ligne, n° colonne », par exemple : « ('RC.02.01', 'R0010', 'C0010') ».

Les informations relatives aux guides méthodologiques sont disponibles sur le site eSurfi-assurance

Informations sur la taxonomie

Le paquetage publié contient :

- Répertoire doc
 - Les fichiers du DPM ORPSNAT :
(Dictionnaire *BDF_ORPSNAT_DPM_Dictionary_v1.1.0.xlsx*)
(États annotés (*BDF_ORPSNAT_DPM_Annotated_Templates_v1.1.0.xlsx*) qui complètent le DPM des taxonomies EIOPA et ACPR RAN, S1.
 - Un document listant les contrôles, ainsi que la liste des faits qui se trouvent dans plusieurs tableaux (*BDF_ORPSNAT_Validations_v1.1.0.xlsx*)
 - Ce document.
- Répertoire taxonomy
 - La taxonomie, dans un paquetage incluant les éléments externes utilisés (EIOPA, Eurofiling et XBRL International).
- Répertoire 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.

Remarques et limitations :

- Cette taxonomie référence les taxonomies Solvabilité II V2.7, RAN 1.7 et S1 1.0.

