

Public

07/07/2022

Note de livraison Taxonomie RUBA V1.1.0

La taxonomie **RUBA** s'applique au domaine Banque. Elle utilise l'architecture Eurofiling et remplace la taxonomie **SURFI**.

Cette taxonomie met en œuvre les textes réglementaires suivants :

- ✓ Instructions [ACPR 2021-I-03](#), [ACPR 2022-I-03](#), [ACPR 2022-I-06](#)
- ✓ Décision [Banque de France 2021-01](#)

La taxonomie version **1.1.0** entrera en vigueur à partir de l'arrêté du **31 décembre 2022**.

Cette version finale « 1.1.0 » de la taxonomie RUBA fait suite à la publication pour consultation de la version « draft_pwd1 ».

Elle intègre l'ajout du tableau technique **RB.99.01** ainsi que quelques correctifs de contrôles.

Les principales évolutions par rapport à la **V1.0.1** sont les suivantes :

➤ IEDOM/IEOM

- **RB.64.01** (I_CREDEF) : modification du nom du tableau, changement de définition sur 2 lignes, remplacement de « durée initiale » par « durée résiduelle » sur 2 colonnes
- **RB.67.01** (I_VALMPTF) : remplacement de la colonne C0060 « Administrations privées » par la colonne C0065 « ISBLSM » (mise en conformité avec les contreparties des autres tableaux réglementaires)
- **RB.68.01** (I_CLIENRE) : ajout de la dimension majeure GAG (absence de guichet) et ajout du tableau RB.68.01.03 « actif-passif de la clientèle financière » (à l'image du tableau RB.06.01.03)
- **RB.70.01** (I_RESOBLI) : modification du nom du tableau et changement de définition sur 2 lignes (remplacement des lignes R0220 et R0230 par R0225 et R0235)

➤ ACPR - Instructions 2022-I-03 et 2022-I-06 (mise à jour de la collecte destinée aux sociétés de crédit foncier et aux sociétés de financement de l'habitat) :

- Attention : remise excel aux arrêtés de septembre et décembre 2022, version xbrl à partir de mars 2023
- Remplacement des états **RB.58.01**, **RB.59.01** et **RB.60.01** par les états **RB.58.02**, **RB.59.02** et **RB.60.02**
- Intégration d'un nouvel état : **RB.76.01** "obligation garantie européenne de qualité supérieure"

➤ BDF/DGSEI

- **Intégration de la collecte CEFIT-CNH (date de 1^{er} arrêté de remise en XBRL non définie à ce jour) :**
 - Nouveaux points d'entrée **rub_a_q** et **rub_a_r**
 - **RB.73.01** : Centralisation des dépôts et crédits
 - **RB.74.01** : Centralisation annuelle du nombre de comptes
 - **RB.75.01** : Centralisation trimestrielle de crédits nouveaux à l'habitat consentis aux ménages
- **Intégration dans le dictionnaire RUBA 1.1.0** domaine GA, des codes ISO pays « XK » KOSOVO et « XG » GAZA AND JERICHO (RB.22.01-DEVI_SITU)

➤ **Mise à jour des contrôles**

- Modifications/suppressions de contrôles suite aux désactivations opérées dans la taxonomie RUBA 1.0.1
- Ajout des contrôles trimestriels sur l'état **RB.23.01** (RESER_OBL) : contrôles inter-états avec CLIENT_RE_FRANCE / CLIENT_NR_FRANCE / ITB_NRESI / SITUATION_FRANCE

L'ensemble des modifications introduites dans cette version « 1.1.0 » par rapport à la version précédente « 1.0.1 » sont mises en évidence sur fonds jaune dans le document « BDF_RUBA_DPM_annotated_templates_V1.1.0_vs_V1.0.1.xlsx ».

Vous trouverez les livrables suivants :

- Une présentation de la taxonomie RUBA : « RUBA_presentation.pdf »
- Un document décrivant la taxonomie : « DDSA_RUBA_Description_de_la_taxonomie_V1.1.0.pdf »
- Un fichier Csv de transcodification SURFI/RUBA fournissant pour chaque élément les définitions taxonomiques SURFI et RUBA.
- Les fichiers du DPM RUBA :
 - « BDF_RUBA_Dictionnaire_v1.1.0.xlsx »
 - « BDF_RUBA_DPM_annotated_templates_V1.1.0.xlsx »
 - « BDF_RUBA_DPM_annotated_templates_V1.1.0_vs_V1.0.1.xlsx »
- La taxonomie : dans un paquetage incluant les éléments externes utilisés (EBA, Eurofiling et XBRL International)
- Des fichiers d'instance squelette, comportant l'ensemble des faits possibles, pour le point d'entrée avec des données aléatoires, sans cohérence métier.