



**INFORMATION POUR LES  
FÉDÉRATIONS PROFESSIONNELLES  
ET  
FOURNISSEURS DE SOLUTIONS**

-

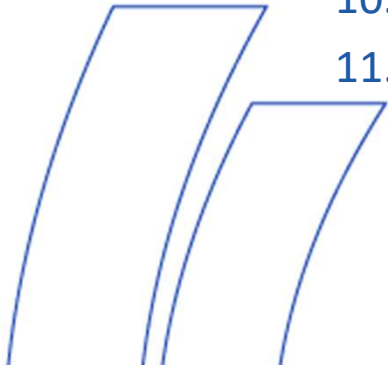
**23 JUIN 2023**





### **Ordre du jour:**

1. Statistiques sur la qualité des données
2. Rappels sur la signature des remises
3. Automatisation des droits à signer
4. Collecte rémunération
5. Rappels sur les relances retard
6. Point sur les différentes taxonomies publiées
7. Actualités DLPP
8. Point d'information Support
9. IF\_TM (Threshold Monitoring)
10. OneGate - Refonte
11. Questions/réponses





# 1- STATISTIQUES SUR LA QUALITÉ DES DONNÉES 1/6

Nouveauté : présentation des remises liquidités distinctement des autres remises MSU car elles ont une date d'échéance antérieure. On pourra constater qu'il y a une grande marge de progression possible sur les LSI à J+1 (77%)

**Evolution du taux de remises et de qualité des assujettis MSI**  
**Arrêtés Q4 2022 et Q1 2023**  
**Remises liquidités ALM\_LCR**

<b>MSI LIQUIDITE à J+1</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	72%	100%	88%	12%	0%
<b>Q1_2023</b>	100%	100%	95%	5%	0%

<b>MSI LIQUIDITE à J+11</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	100%	100%	92%	8%	0%
<b>Q1_2023</b>	100%	100%	95%	5%	0%

<b>MSI LIQUIDITE à J+26</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	100%	100%	92%	8%	0%
<b>Q1_2023</b>	100%	100%	95%	5%	0%



# 1- STATISTIQUES SUR LA QUALITÉ DES DONNÉES 2/6

## Evolution du taux de remises et de qualité des assujettis SI Arrêtés Q4 2022 et Q1 2023 Remises liquidités ALM\_LCR

<b>SI LIQUIDITE à J+1</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	49%	100%	94%	6%	0%
<b>Q1_2023</b>	94%	100%	97%	3%	0%

<b>SI LIQUIDITE à J+11</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	84%	100%	96%	4%	0%
<b>Q1_2023</b>	98%	100%	97%	3%	0%

<b>SI LIQUIDITE à J+26</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	99%	100%	96%	3%	0%
<b>Q1_2023</b>	99%	100%	97%	3%	0%



# 1- STATISTIQUES SUR LA QUALITÉ DES DONNÉES 3/6

## Evolution du taux de remises et de qualité des assujettis LSI Arrêtés Q4 2022 et Q1 2023 Remises liquidités ALM\_LCR

<b>LSI LIQUIDITE à J+1</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	71%	100%	94%	6%	0%
<b>Q1_2023</b>	77%	98%	93%	5%	2%

<b>LSI LIQUIDITE à J+11</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	81%	100%	95%	5%	0%
<b>Q1_2023</b>	85%	100%	95%	5%	0%

<b>LSI LIQUIDITE à J+26</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	97%	100%	95%	5%	0%
<b>Q1_2023</b>	100%	100%	96%	4%	0%





# 1- STATISTIQUES SUR LA QUALITÉ DES DONNÉES 4/6

## Evolution du taux de remises et de qualité des assujettis MSI Arrêtés Q4 2022 et Q1 2023 Collecte AE - COREP - FINREP

<b>MSI à J+1</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	98%	96%	80%	16%	4%
<b>Q1_2023</b>	97%	100%	81%	19%	0%

<b>MSI à J+11</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	100%	100%	81%	19%	0%
<b>Q1_2023</b>	99%	100%	84%	16%	0%

<b>MSI à J+26</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	100%	100%	81%	19%	0%
<b>Q1_2023</b>	100%	100%	84%	16%	0%



# 1- STATISTIQUES SUR LA QUALITÉ DES DONNÉES 5/6

## Evolution du taux de remises et de qualité des assujettis SI Arrêtés Q4 2022 et Q1 2023 Collecte AE - COREP - FINREP

<b>SI à J+1</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	97%	99%	84%	16%	1%
<b>Q1_2023</b>	97%	100%	90%	10%	0%

<b>SI à J+11</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	99%	99%	84%	15%	1%
<b>Q1_2023</b>	99%	99%	90%	10%	1%

<b>SI à J+26</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	100%	100%	84%	16%	0%
<b>Q1_2023</b>	99%	100%	90%	10%	0%



# 1- STATISTIQUES SUR LA QUALITÉ DES DONNÉES 6/6

## Evolution du taux de remises et de qualité des assujettis LSI Arrêtés Q4 2022 et Q1 2023 Collecte AE - COREP - FINREP

<b>LSI à J+1</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	78%	98%	91%	7%	2%
<b>Q1_2023</b>	84%	99%	83%	16%	1%

<b>LSI à J+11</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	91%	100%	91%	9%	0%
<b>Q1_2023</b>	95%	100%	83%	17%	0%

<b>LSI à J+26</b>	<b>Taux de remise</b>	<b>Taux de qualité</b>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises valides</i>	<b>Taux de qualité</b> <i>Dont taux de remises avec avertissement</i>	<b>Taux de remises en erreur</b>
<b>Q4_2022</b>	94%	100%	83%	17%	0%
<b>Q1_2023</b>	99%	100%	81%	19%	0%





## 2- RAPPELS SUR LA SIGNATURE DES REMISES 1/4

- L'ACPR constate une dégradation de la qualité des signatures apposées sur les remises réglementaires suite à l'assouplissement des contraintes pendant la période de pandémie liée au Covid19. Une attention particulière doit donc être apportée au respect des obligations liées à la signature électronique et droits à signer.
- La politique de signature du Secrétariat général de l'Autorité de Contrôle Prudentiel et de Résolution (ACPR) est régie par l'instruction n° 2017-I-13 modifiant l'instruction n° 2015-I-19 relative à la signature électronique de documents télétransmis à l'ACPR (Domaine Bancaire).
- Les remises réglementaires font l'objet d'une signature électronique. Celle-ci doit être apposée sur l'intégralité des données d'une remise par une personne habilitée à engager l'organisme auprès du SGACPR pour l'ensemble des données transmises
- L'annexe précisant la politique de signature :  
[https://www.banque-france.fr/igc/signature/ps/ps\\_1\\_2\\_250\\_1\\_115\\_200\\_300\\_4.pdf](https://www.banque-france.fr/igc/signature/ps/ps_1_2_250_1_115_200_300_4.pdf)
- En cas d'anomalie constatée après le dépôt de la remise dans OneGate, les entités supervisées doivent se rapprocher de leur éditeur de logiciel de signature pour assistance et correction



## 2- RAPPELS SUR LA SIGNATURE DES REMISES 2/4

- Cas erreur n°1 : la référence au fichier de données n'est pas identique dans les balises `<xad:Description></xad:Description>` ou `<ds:Reference ... URI = </ds:Reference>`.
- L'établissement doit se rapprocher de son éditeur de logiciel.

L'organisme dépose un fichier de données nommé « **RapportXXX.docx** ».  
L'organisme dépose un fichier de signature nommé « **RapportXXX.docx.xml** ».

### Rapport : RCIRAPPORT (Période : 2021-12) - RCIRAPPORT - 2/ Chargement de fichiers

← 📁 Liste des extensions autorisées pour "pièce jointe": xism, xls, xlsx, doc, docx, ppt, pptx et pdf  
Liste des extensions autorisées pour "fichier signature": xml

Section Section 2

pièce jointe		Fichier signature	
FICHIER A CHARGER	📎 RapportXXX.docx (11Ko)	📎 RapportXXX.docx.xml (0Ko)	✅
1 sur 1 lignes avec 6 colonnes		1 lignes	Lignes/Pz

À cette étape, le nommage est conforme.

En revanche, en analysant le fichier signature associé et déposé, celui-ci restitue :

`<xad:Description>Data_RapportXXX.docx</xad:Description>` ❌

Ce fichier signature n'est pas conforme car celui-ci ne reprend pas exactement le même nom que le fichier de données déposé, à savoir :

`<xad:Description>RapportXXX.docx</xad:Description>` ✅



## 2- RAPPELS SUR LA SIGNATURE DES REMISES 3/4

- Cas erreur n°2 : l'**OID** (Object Identifier) utilisé ne correspond pas à la politique de signature (Domaine Banque).
- L'établissement doit se rapprocher de son éditeur de logiciel.

L'organisme a utilisé l'OID : **1.2.250.1.115.200.3.1.2.2.1.1.1**

```
<xad:Identifieur Qualifieur="OIDAsURN">urn:oid:1.2.250.1.115.200.3.1.2.2.1.1.1</xad:Identifieur>
```

Au lieu de l'OID précisé dans la politique de signature actuelle : **1.2.250.1.115.200.300.4**

```
<xad:Identifieur Qualifieur="OIDAsURN">urn:oid:1.2.250.1.115.200.300.4</xad:Identifieur>
```



## 2- RAPPELS SUR LA SIGNATURE DES REMISES 4/4

- Cas erreur n°3 : *le certificat utilisé pour signer la remise n'est pas cohérent avec la déclaration de droits à signer*
- L'établissement doit procéder à une déclaration de droits à signer : le certificat déclaré dans la DAS, pour un domaine de remise X, doit correspondre au certificat utilisé pour signer la remise du domaine X

### LISTE DES ÉTAPES

[EXPORT CSV](#)

Nom de l'étape	Statut	Date de début	Date de fin	Résultat	Messages
Réception de la remise	✓	19/06/2023 14:19:18	19/06/2023 14:19:18		0
Lecture entête et encodage	✓	19/06/2023 14:19:27	19/06/2023 14:19:27		0
Vérification des données identifiées	✓	19/06/2023 14:19:34	19/06/2023 14:19:36		0
Validation des XSD	✓	19/06/2023 14:19:39	19/06/2023 14:19:39		0
Vérification des droits	!	19/06/2023 14:19:52	19/06/2023 14:19:53		1 message disponible
<b>AVERTISSEMENT</b> Certificat non habilité pour le déclarant LEI <input type="text"/> le domaine <input type="text"/>					
Écriture des notes pour l'application cliente	✓	19/06/2023 14:20:04	19/06/2023 14:20:05	1 fichier(s) disponible(s)	0
Envoi de l'instance XBRL pour contrôle	✓	19/06/2023 14:20:13	19/06/2023 14:25:48	1 fichier(s) disponible(s)	0
Vérification de l'instance XBRL	✓	19/06/2023 14:25:48	19/06/2023 14:25:48	1 fichier(s) disponible(s)	0
Traitement terminé	!	19/06/2023 14:26:07	19/06/2023 14:26:08		1 message disponible
Document(s) annexe(s)	✓	19/06/2023 14:26:19	19/06/2023 14:26:20	1 fichier(s) disponible(s)	1 message disponible



## 3- GDAS : AUTOMATISATION DES DROITS A SIGNER

### ■ Processus

- ✓ A réception du formulaire DAS, vérification par appel aux référentiels ACPR que ce formulaire est signé par un dirigeant responsable ;
- ✓ En cas de certificat invalide (pour le mandataire renseigné et/ou le dirigeant) et/ou de non-conformité du dirigeant rejet de la demande de manière automatique : compte rendu sur le portail ONEGATE ;
- ✓ Dérogation possible à ce contrôle automatique à la main des contrôleurs des Directions du Contrôle Bancaire du SGACPR : envoi d'un compte rendu sur le portail ONEGATE

### ■ Planning

- ✓ Mise en homologation le 28 juin 2023
- ✓ Mise en production le 12 juillet 2023 ;
- ✓ Mise à jour de la documentation technique (Contrat d'interface, manuel utilisateur..) : publiée le 14/06/2023 (E-SURFI)

### ■ Point d'attention

- ✓ La mise en œuvre de cette évolution sur le contrôle des droits à signer s'applique pour les nouvelles déclarations (ou mises à jour)
- ✓ Mise à jour à venir du formulaire DAS en perspective de la signature électronique des collectes résolution et mécanismes de garantie pour la campagne 2024 : informations complémentaires lors de la réunion de place du 30 juin

RESTREINT



# 4- COLLECTE RÉMUNÉRATION 12/2022

- Des évolutions majeures sont à prévoir dans le cadre de la collecte **Rémunération de l'année 2023** (pour l'échéance 12/2022). Les nouvelles guidelines EBA (orientations 2022/06, 2022/07 et 2022/08) ainsi que les instructions ACPR (2022-I-21, 2022-I-20, 2022-I-19) introduisent trois principales évolutions :
  - L'assujettissement des Entreprises d'Investissement (EI, identifiées par l'ajout des tableaux R\_XX.01)
  - L'introduction de la taxonomie High Ratio
  - La refonte de la collecte Benchmarking avec l'ajout de nouveaux tableaux
  
- Une communication a été publiée en ce sens et est disponible sur le site E-SURFI Banque : [Collecte Rémunération 12/2022 Taxonomie version 3.2](#)
  
- Nous demandons aux établissements de porter une attention particulière pour respecter les délais de remise et d'anticiper dès à présent le dépôt de la collecte rémunération

Collecte rémunération 2023							
Module	Niveau de consolidation	Établissements de crédit		Entreprises d'investissement		Date de référence	Date limite de remise
		Suffixe	Tableaux	Suffixe	Tableaux		
Benchmarking (BM)	Individuel	LEI.IND	R_01.00 / R_02.00 / R_03.00 / R_05.00 /	LEI.IND	R_01.01 / R_02.01 / R_02.02 / R_05.01	31/12/2022	31/08/2023
	Consolidé	LEI.CON	R_09.00 / R_10.00 / R_11.00 / R_12.00	LEI.CON			
Higher Earner (HE)	Individuel	LEI.IND	R_04.00	LEI.IND	R_04.01 *		
	Consolidé	LEI.CON		LEI.CON			
Higher Ratio (HR Institution)	Individuel	LEI.IND	R_07.00	Non applicable	Non applicable		

*\*Les établissements de crédit qui consolident des entreprises d'investissement doivent remettre également le tableau R\_04.01. Pour les entreprises d'investissement consolidées par un établissement de crédit (maison mère) : le tableau R\_04.01 devra être uniquement remis par la maison mère.*



## 5- RAPPELS SUR LES RELANCES RETARD

Nous rappelons aux établissements les règles de gestion des relances retards :

- Si un état **obligatoire** est **non remis** ou remis avec la **mention « False »**, l'établissement sera relancé
- Si un état **optionnel** est **non remis**, l'établissement sera relancé  
*Rappel : si un état **optionnel** est remis avec la **mention « False »** il sera considéré comme remis*
- Si un état **obligatoire** est **remis** et comporte des **anomalies « Validation rules » de type blocking**, l'établissement sera relancé
- Les états blanchiments mensuels (hors arrêté 12/XXXX) ne font pas l'objet de relance.

	Validation Rule bloquante	Remis à "False"	Non remis	Blanchiment mensuel
Tableau obligatoire	Relance	Relance	Relance	
Tableau optionnel	Relance		Relance	



## 6- PUBLICATION DES TAXONOMIES

Reporting	Version	Module / États	Publication	Arrêté	Texte réglementaire	Commentaire
CRR Phase 1	3.3	IPU threshold monitoring template	06/2023			Mise en œuvre en cours d'évaluation
		ESG pillar 3 disclosures				
		Disclosures pillar 3				
CRR Phase 2		SBPIMV	À venir	09/2023		
		SBP		12/2023		
SFRDP	5.1.0.1		06/2023			Modifications techniques Mise en œuvre en cours d'évaluation
LCB-FT	2.3	Banque (hors approche Groupe)	À venir (09/2023)	12/2023	Instruction ACPR n° 2022-I-18	3 types de remise : questionnaire général, allégé banque 1, allégé banque 2
		Approche Groupe				
		Remise Excel du tableau B4-1				



## 7.1 – COMPTE RENDU DE TRAITEMENT .XML : NOUVELLES BALISES

À partir de Juillet 2023, de **nouvelles balises** seront présentes dans **les Comptes Rendus de Traitement (CRT)** au format **.XML**, que vous réceptionnez dans Onegate (Document(s) annexe(s)) :

- **<filename> </filename>** : correspond au **nom du fichier**
- **<identifiant> </identifiant>** : correspond à **l'identifiant de remise de l'établissement (LEI)**
- **<reportinglevel> </reportinglevel>** : correspond au **niveau de consolidation du reporting**
- **<referencedate> </referencedate>** : correspond à la **date d'arrêté**
- **<reportingdeadline> </reportingdeadline>** : correspond à la **date limite de remise**

Par exemple, l'établissement (**LEI : 969500XVVU**) dépose la **RUBAB**, pour l'arrêté **31/03/2023** dont la date limite de remise est fixée au **25/04/2023** :

- **<filename>2023042-1\_LEI\_969500XVVU\_RUBAB\_20230331\_20230420\_105309\_525722.xbrl</filename>**
- **<identifiant>969500XVVU7QPSDUYQ56</identifiant>**
- **<reportinglevel>DEFAULT</reportinglevel>**
- **<referencedate>2023-03-31</referencedate>**
- **<reportingdeadline>2023-04-25</reportingdeadline>**

## 7.2 – EXTENSION DES HORAIRES DE TRANSMISSION DES INSTANCES À LA BCE ET RÉCEPTION DES CRT

Depuis le 25 mai, les **horaires de transmission** des instances à la **Banque Centrale Européenne** et la réception **des Comptes Rendus de Traitement (CRT)** ont été **étendues**.

Initialement, les instances étaient envoyées à la BCE de 4h à 19h30. L'envoi des instances est dorénavant étendu jusqu'à **23h**.





## 8- POINT D'INFORMATION SUPPORT

- Suite de la mise en place des modules CRR 3.2

Les environnements d'homologation et de production ont été ouverts pour l'ensemble des modules basculant à la version 3.2 du CRR :

- COREPOF
- COREPALM
- AE
- GSII
- IFCLASS2
- IFCLASS3
- IFGROUPTEST

Ainsi, tous les points d'entrée de la collecte SURFI sont à remettre avec le LEI.

- Communication E-SURFI Banque

Nous vous rappelons que le SAGEMOA communique régulièrement via son site internet <https://esurfi-banque.banque-france.fr/> sur les actualités et évolutions réglementaires et invitons donc les établissements à régulièrement consulter notre site.



## 9.1 – REPORTING : RECLASSEMENT D’UNE EI EN BANQUE SUIVI DU SEUIL D’ACTIFS DE 30 MILLIARDS D’EUROS

**Instrument législatif** : Règlement IFR - Article 55(5)

### **Périmètre :**

- Entreprises d’investissement autonomes (solos)
- Entreprises d’investissement faisant partie d’un groupe d’entreprises d’investissement
- Entreprises d’investissement faisant partie d’un groupe bancaire

### **Modèles d’états :**

- **10.01** : Vérification du total des actifs au niveau individuel et test du groupe  
▶ *Soumis par chaque EI qu'elle fasse ou non partie d'un groupe*
- **10.02** : Total des actifs pour le test de groupe ventilé par entité  
▶ *Soumis par toute entité EU appartenant à un groupe bancaire (Test EC du Groupe) : Société mère, filiale, succursale.*



## 9.2 – REPORTING : RECLASSEMENT D'UNE EI EN BANQUE SUIVI DU SEUIL D'ACTIFS DE 30 MILLIARDS D'EUROS

Type d'entreprise	Activités MIFID	Fréquence de calcul	Fréquence déclaration	États	Condition*
Toutes les EI Solo ou dans un groupe	3 et/ou 6	1 fois / mois	Trimestre	10.01	Actifs totaux $\geq$ 5 GEUR
EI dans un groupe EC	3 et/ou 6	1 fois / mois	Trimestre	10.02	Actifs totaux EI $\geq$ 5 GEUR <b>Ou</b> Actifs conso Group $\geq$ 5 GEUR

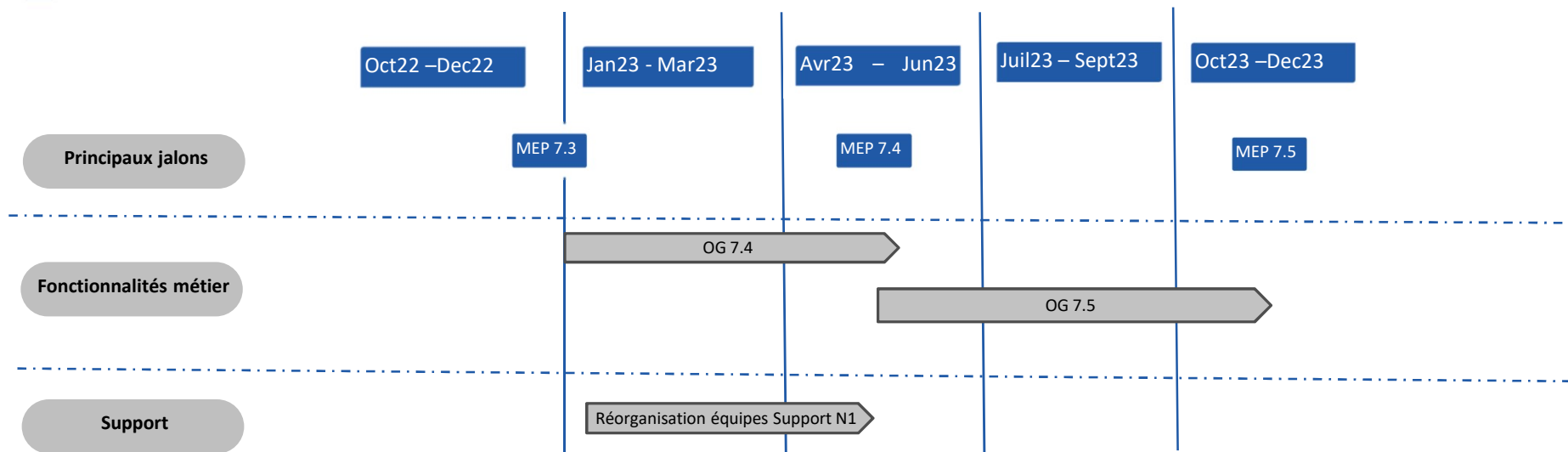
\* *Actifs totaux ou consolidés : Moyenne des actifs sur les 12 derniers mois*

*Les 2 états **ne sont transmis** par les entités **que lorsque** la valeur des actifs consolidés d'une EI ou d'un groupe au cours des douze mois précédents est égale ou supérieure à **5 milliards d'EUR**.*

**Dates de déclaration de référence et de remise : Fréquence trimestrielle**

Dates de référence	Dates de remise
31 mars	12 mai
30 juin	11 août
30 septembre	11 novembre
31 décembre	11 février

# 10- ONEGATE – REFONTE



Production	Homologation	Disponibilité Release Note	Description
11/01/2023	21/12/2022	06/01/2023	Version 7.3 : Migration technique des écrans externes
06/05/2023	27/04/2023	27/04/2023	Version 7.4 : Migration des écrans internes
25/11/2023	09/11/2023	09/11/2023	Version 7.5 : Migration de la saisie en ligne



# QUESTIONS/REPONSES





## RÉPONSES AUX QUESTIONS POSÉES EN SÉANCE (1/7)

- Est-ce que la signature électronique est contrôlée de la même manière sur Onegate Test ? et les DAS aussi ?  
Oui, dans les 2 cas les contrôles sont les mêmes
- Quand est-ce que la description du fichier des droits à signer pour le reporting CEFIT-CNH sera publiée ?  
Pour les questions portant CEFIT-CNH, vous pouvez contacter : [1417-SRR-UT@banque-france.fr](mailto:1417-SRR-UT@banque-france.fr).
- Pouvez-vous nous indiquer à qui s'adresser pour s'inscrire à la réunion de place Résolution prévue le 30/06/2023?  
Pour l'invitation concernant la réunion de place dédiée à la résolution, vous pouvez contacter : [christophe.gaillardo@acpr.banque-france.fr](mailto:christophe.gaillardo@acpr.banque-france.fr)



## RÉPONSES AUX QUESTIONS POSÉES EN SÉANCE (2/7)

- Pourrions-nous avoir une roadmap sur les évolutions taxonomiques 2024 ?  
Nous n'avons pas d'information à ce jour sur les demandes éventuelles d'évolution des taxonomies nationales en 2024 (RUBA, CREDITIMMO, LCB-FT). Pour la taxonomies CRR 3.4, des informations sont en ligne sur le site de l'EBA.
- Que signifie l'IPU threshold ?  
IPU threshold : The European Banking Authority (EBA) adopted the Decision on supervisory reporting for intermediate European Union parent undertaking (IPU) threshold monitoring for entities belonging to the third-country.  
Instruction n° 2017-I-19 relative à la remise des plans de financement par les établissements de crédit modifiée par l'instruction n° 2020-I-06 du 6 mai 2020groups, including third-country branches.
- Quand sera publiée la note technique de remise prudentielle COREP EBA 3.2 incluant les schéma ref et description des entêtes des fichiers XBRL ?  
La mise à jour des documents sur e-surfi est en cours.



## RÉPONSES AUX QUESTIONS POSÉES EN SÉANCE (3/7)

- Quand sera publiée la mise à jour des états optionnels pour les états NSFR-80 à NSFR-83 ?

Les états NSFR-80 et NSFR-83 sont déjà intégrés dans les cartes de visites fonctionnelles. Par ailleurs, il n'y a pas d'états optionnels sur COREP\_NSFR, même si tous les tableaux ne sont pas nécessairement attendus.

- Dans le cadre de la taxonomie EBA 3.3, confirmez-vous que les établissements de grande taille devront remettre les états ESG et les états K 41 à K 50 du Pilier 3 à l'arrêté de décembre 2023 (article 449 bis du CRR2) ? et que les autres établissements devront les remettre en 2025 (article 449 bis révisé du CRR3) ?

Les établissements de grande taille devront remettre les 3 états relatifs au GAR (templates 6 à 8) à compter des exercices clos au 31/12/2023.

CRR3 prévoit en effet d'étendre les obligations de publication à tous les établissements à horizon 2025 (sous réserve de l'adoption définitive du texte en l'état).



## RÉPONSES AUX QUESTIONS POSÉES EN SÉANCE (4/7)

- Dans le cadre de la taxonomie EBA 3.3, est-ce que les établissements qui ont remis les états du Pilier 3 en format Excel à l'arrêté de décembre 2022 seront tous soumis à la remise en XBRL à l'arrêté de décembre 2023 ?

Il convient de distinguer :

- la collecte STE, élargie aux données climat (templates 1 et 2) au 31/12/2022, sous format Excel
- le collecte Pilier 3 prévue pour les exercices clos à compter du 31/12/2023 pour les grands établissements cotés. Cette remise se fera au format XBRL via ONEGATE. Elle sera en outre significativement plus complète que les données climat collectée dans le cadre de la collecte STE.

Tous les établissements ayant remis des données climat dans le cadre de la collecte STE seront en effet concernés par la remise des données Pilier 3 au format XBRL au 31/12/2023.



## RÉPONSES AUX QUESTIONS POSÉES EN SÉANCE (5/7)

- Quel sera le délai de remise XBRL des états du Pilier 3 ? Quand seront mis à jour les cartes de visite intégrant la taxonomie EBA 3.3 ?

Nous sommes en attente d'informations à ce sujet de la BCE et de l'EBA.

- Avez-vous la date de mise à disposition de la taxonomie LCBFT en environnement d'homologation OneGATE ?

Non, la taxonomie n'ayant pas encore été publiée, il nous est difficile d'annoncer avec certitude une date de mise à disposition en homologation. La publication de cette taxonomie est prévue en septembre 2023

- La carte de visite indique le type de remise allégée 1 Banque , et suivant ? Pour l'exercice QLB 31.12.2023 ?

Le sujet est actuellement en cours d'évaluation.



## RÉPONSES AUX QUESTIONS POSÉES EN SÉANCE (6/7)

- Nous avons des remarques que le questionnaire QLB, N° de question identique par exemple ? Pouvons-nous avoir un point de contact afin de faire les remontées ?

Merci d'envoyer vos remarques à [sagemoa-garu@acpr.banque-france.fr](mailto:sagemoa-garu@acpr.banque-france.fr)

- Est-il possible de faire une remise QLB sur Onegate et signer électroniquement ?

Les remises QLB de la campagne 2024 (s'appuyant sur la taxonomie 122023) devront être signées électroniquement. Aussi bien en environnement de production que d'homologation

- Est-ce qu'il y aura une nouvelle taxonomie concernant RUBA applicable à 12/2023 ?

Non, la version actuelle (la 1.1.0) s'appliquera également pour l'arrêté de décembre 2023



## RÉPONSES AUX QUESTIONS POSÉES EN SÉANCE (7/7)

- Pour les remises CEFIT CNH , confirmez-vous l'information que nous avons reçu que les premières collectes se feront suivant le calendrier suivant :
  - FTDC, ça serait la collecte de Juin 2023.
  - FTNC, ça serait la collecte de l'année 2023,
  - CNHA, ça serait la collecte du 2023T3.

Pour les questions portant CEFIT-CNH, vous pouvez contacter : [1417-SRR-UT@banque-france.fr](mailto:1417-SRR-UT@banque-france.fr)

- Les remises mensuelles exceptionnelles du M\_CONTRAN (MCO\_M) pour les établissements de crédit sont elles pérennisées ? (taux d'usure)

Pour les questions portant sur l'état M\_CONTRAN, vous pouvez contacter : [1417-sirius-ut@banque-france.fr](mailto:1417-sirius-ut@banque-france.fr)