**Synthèse des modifications de la taxonomie SURFI :
 V1.23/V1.22**

Octobre 2017

 **Taxonomie SURFI-principale V1-23**

**Changement de types d’éléments :**

* **SURFI PRINCIPALE :** remplacement de **nonNegativeMonetaryItemType** par **MonetaryItemType** pour les concepts listés ci-dessous :

|  |  |
| --- | --- |
| **Libellé** | **Code surfi** |
| Instruments conditionnels achetés (net)  | S03\_1130 |
| Instruments de taux d'intérêt achetés | S03\_1160 |
| Opérations de couverture | S03\_1170 |
| Autres instruments conditionnels achetés | S03\_1320 |
| Opérations de couverture  | S03\_1340 |
| Autres opérations | S03\_1360 |
| Instruments conditionnels vendus | S03\_2110 |
| Instruments de taux d’intérêt vendus | S03\_2120 |
| Opérations de couverture | S03\_2130 |
| Autres instruments conditionnels vendus | S03\_2190 |
| Opérations de couverture  | S03\_2200 |
| Autres opérations | S03\_2210 |
| Charges sur dettes subordonnées et fonds publics affectés | S06\_0710 |
| Charges sur dettes subordonnées à terme | S06\_0720 |
| Charges sur dettes subordonnées à durée indéterminée | S06\_0730 |
| Charges sur fonds publics affectés | S06\_0740 |

**Synthèse des modifications de la taxonomie SURFI :
 V1.22/V1.21**

Octobre 2016

 **Taxonomie SURFI-principale V1-22**

 **Taxonomie SURFI-Blanchiment V1-22**

 **Taxonomie SURFI-Rémunération V1-22**

 **Taxonomie g\_rco V1-22**

**Etats modifiés :**

[Instruction n° 2016-I-09](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2016-I-09-de-l-acpr.pdf) du 11 mars 2016

* **SCF\_RCOUV** « ratio de couverture des sociétés de crédit foncier et des sociétés de financement de l’habitat »
- onglet "contrôle des limites\_1" :
* Ajout des lignes 2.1 "Prêts cautionnés détenus directement" (SCO\_2290) et 3.1 "Billets à ordre détenus directement" (SCO\_2300).
* Légère modification du libellé des lignes 3.3 (SCO\_1470) , 4 (SCO\_1480) et 5 (SCO\_1500).
* Nouveaux codes pour la ligne 4.1 (SCO\_2630) et la ligne 5.1 (SCO\_2640) dont le libellé a été modifié. Suppression des anciens codes SCO\_1490 et SCO\_1510.

- onglet "Elements de calcul" :

* Ajout de la ligne "Prêts cautionnés - Prêts pour lesquels la quotité de refinancement est le capital restant dû" (codes SCO\_2310, SCO\_2320 et SCO\_2330).

[Instruction n° 2016-I-10](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/instruction-2016-I-10.pdf) du 6 juin 2016

* **I\_CREDEF** « Opérations avec la clientèle résidente, crédits refinançables IEOM »La cellule ligne 3 « Crédits de trésorerie » peut désormais être servie en colonne 2 « Durée initiale > 1 an et <= 7 ans »

[Instruction n° 2016-I-22](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2016-I-22-de-l-acpr.pdf) du 3 octobre 2016

* **BLANCHIMENT :**
* Question 214 : fréquence exprimée en nombre de jours ligne 8.7.214 (SPB\_8451)

Remplacement du type de l’élément « texteItemType » en « nonNegativeIntegerType »

Cf guide méthodologique : si le filtrage des bases clientèle est réalisé quotidiennement, il convient de répondre par 365 jours à cette question.

* Modification du libellé des questions 74 et 160 à 163
* **REMUNER02 :** substitution de la dimension Pays (d-spp) par la nouvelle dimension Pays de l’EEE (d-spe)

**Etats supprimés :**

[Instruction n° 2016-I-14](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2016-I-14-de-l-acpr.pdf) du 24 juin 2016 portant abrogation de l’instruction n°2009-04

* **SYS\_GAR01 :** SYSTEME DE GARANTIE DE PLACE – ELEMENTS DE CALCUL DE L’INDICATEUR DE RISQUEELEMENTS DE CALCUL DE L'INDICATEUR DE RISQUEELEMENTS DE CALCUL DE L'INDICATEUR DE RISQUEEL
* **SYS\_GAR02 :** SYSTEME DE GARANTIE DE PLACE – MECANISME DE GARANTIE DES CAUTIONS
* **SYS\_GAR03 :** SYSTEME DE GARANTIE DE PLACE – GARANTIE DES DEPOTS ET DES TITRES
* **SYS\_GAR04 :** SYSTEME DE GARANTIE DE PLACE – INSTRUMENTS FINANCIERS CONSERVES (GARANTIE DES TITRES)
* **SYS\_GAR05 :** SYSTEME DE GARANTIE DE PLACE – LISTE DES AFFILIES (RESEAUX)
* **SYS\_GAR06 :** SYSTEME DE GARANTIE DE PLACE – RESEAUX – COMPTES CREDITEURS DE LA CLIENTELE
* **SYS\_GAR07 :** SYSTEME DE GARANTIE DE PLACE – DIVISION DES RISQUES
* **SYS\_GAR08 :** SYSTEME DE GARANTIE DE PLACE – DONNEES COMPLEMENTAIRES PASSIF
* **SYS\_GAR09 :** SYSTEME DE GARANTIE DE PLACE – DONNEES COMPLEMENTAIRES
* **SYS\_GAR10 :** SYSTEME DE GARANTIE DE PLACE – DEPOTS ELIGIBLES ET DEPOTS COUVERTS

[Instruction n° 2015-I-25](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction_2015-I-25.pdf) du 1ER décembre 2015 portant abrogation de l’instructions n°2005-04

 CALCUL

* **CONGLOMER :** SURVEILLANCE COMPLEMENTAIRE DES CONGLOMERATS FINANCIERS

LEMENTS DE CALCUL

[Instruction n° 2014-I-09](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2014-I-09-de-l-acpr.pdf) du du 22 août 2014 portant abrogation ou modification de plusieurs instructions

 CALCUL

* **PMV\_LATEN :** PLUS OU MOINS VALUES LATENTES SUR ELEMENTS D’ACTIF ET PASSIF EVALUES A LA JUSTE VALEUR

**Ajout de contrôles :**

* **CANTON\_EP :** réintroduction des contrôles CPS-00010, CPS-00020, CPO-00030, CPO-00040
* **REMUNER01 :** introduction des contrôles RMI-00010 à RMI-00150 (IFRS) et RMO-00010 à RMO-00150 (CRC)
* **REMUNER02 :** introduction des contrôles RNI-00010 à RNI-00540 (IFRS), RNO-00010 à RNO-00540 (CRC) et RNS-00010 à RNS-00540 (Social)

**Modification ou suppression de contrôles intra ou inter-tableaux :**

 **SITUATION :** suite à l’autorisation de signes négatifs, suppression des contrôles suivants

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Formule** | **Activité** | **Monnaie** | **Feuillets** | **Lignes** | **Col** | **Opérateur** | **Activité** | **Monnaie** | **Feuillets** | **Lignes** | **Col** |
| STF-05550 | France | TTM | Actif | 3.14 | 8 | >= | France | TTM | Actif | 3.14.1 | 8 |
| STD-05590 | DOM | TTM | Actif | 3.14 | 8 | >= | DOM | TTM | Actif | 3.14.1 | 8 |
| STC-05570 | COM | TTM | Actif | 3.14 | 8 | >= | COM | TTM | Actif | 3.14.1 | 8 |
| COM | CFP | Actif | 3.14 | 12 | >= | COM | CFP | Actif | 3.14.1 | 12 |
| STW-05610 | RDM | TTM | Actif | 3.14 | 14 | >= | RDM | TTM | Actif | 3.14.1 | 14 |
| STT-05630 | TTZ | TTM | Actif | 3.14 | 16 | >= | TTZ | TTM | Actif | 3.14.1 | 16 |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| STF-05560 | France | TTM | Passif | 3.13 | 7 | >= | France | TTM | Passif | 3.13.1 | 7 |
| STD-05600 | DOM | TTM | Passif | 3.13 | 7 | >= | DOM | TTM | Passif | 3.13.1 | 7 |
| STC-05580 | COM | TTM | Passif | 3.13 | 7 | >= | COM | TTM | Passif | 3.13.1 | 7 |
| COM | CFP | Passif | 3.13 | 10 | >= | COM | CFP | Passif | 3.13.1 | 10 |
| STW-05620 | RDM | TTM | Passif | 3.13 | 11 | >= | RDM | TTM | Passif | 3.13.1 | 11 |
| STT-05640 | TTZ | TTM | Passif | 3.13 | 12 | >= | TTZ | TTM | Passif | 3.13.1 | 12 |

**Mise à jour des commentaires de formules de contrôle dans quelques états de restitution (compte rendu de collecte Surfi/Onegate)**

**Changement de types d’éléments :**

* **SURFI PRINCIPALE :** remplacement de **nonNegativeMonetaryItemType** par **MonetaryItemType** pour les concepts listés ci-dessous

|  |  |
| --- | --- |
| **Libellé** | **Code surfi** |
| OPÉRATIONS DE TRÉSORERIE ET OPÉRATIONS INTERBANCAIRES | S01\_0010 |
| Créances rattachées  | S01\_0320 |
| OPÉRATIONS AVEC LA CLIENTÈLE  | S02\_0020 |
| Créances rattachées  | S02\_0440 |
| OPÉRATIONS SUR TITRES ET OPÉRATIONS DIVERSES  | S03\_0010 |
| Créances rattachées  | S03\_1750 |
| dont intérêts courus non échus sur titres de dette | SST\_0020 |
| VALEURS IMMOBILISÉES  | S04\_0010 |
| Créances rattachées  | S04\_0590 |
| OPÉRATIONS DE TRÉSORERIE ET OPÉRATIONS INTERBANCAIRES | S01\_0510 |
| Dettes rattachées  | S01\_0670 |
| OPÉRATIONS AVEC LA CLIENTÈLE  | S02\_0610 |
| Dettes rattachées  | S02\_0930 |
| Dettes rattachées  | S03\_2620 |
| dont intérêts courus non échus sur titres de dette | SST\_0030 |
| PROVISIONS, CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILÉS  | S05\_0210 |
| Dettes rattachées  | S05\_0510 |
| CHARGES D’EXPLOITATION BANCAIRE  | S06\_0020 |
| Charges sur opérations de trésorerie et opérations interbancaires  | S06\_0040 |
| Intérêts  | S06\_0050 |
|  *Banques centrales et offices des chèques postaux*  | S06\_0060 |
|  *Comptes ordinaires créditeurs*  | S06\_0070 |
|  *Comptes et emprunts*  | S06\_0080 |
|  *Valeurs données en pension*  | S06\_0090 |
|  *Opérations internes au réseau*  | S06\_0100 |
|  *Autres intérêts*  | S06\_0110 |
|  Indemnités de réméré et assimilées  | S06\_0120 |
|  Report / déport  | S06\_0130 |
|  Charges diverses d’intérêt  | S06\_0140 |
| Charges sur opérations avec la clientèle  | S06\_0160 |
| Intérêts  | S06\_0170 |
|  *Emprunts auprès de la clientèle financière*  | S06\_0180 |
|  *Valeurs données en pension*  | S06\_0190 |
|  *Comptes ordinaires créditeurs*  | S06\_0200 |
|  *Comptes d’affacturage*  | S06\_0210 |
|  *Comptes d’épargne à régime spécial*  | S06\_0230 |
|  Livrets ordinaires  | S06\_0240 |
|  Livrets et dépôts spécifiques  | S06\_0250 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Libellé** | **Code surfi** |
|  Livrets d’épargne populaire  | S06\_0260 |
|  Livrets Développement industriel durable | S06\_0270 |
|  Comptes d’épargne-logement  | S06\_0280 |
|  Plans d’épargne-logement  | S06\_0290 |
|  Plans d’épargne populaire  | S06\_0300 |
|  Autres comptes d’épargne à régime spécial  | S06\_0310 |
|  *Comptes créditeurs à terme*  | S06\_0220 |
|  *Bons de caisse et bons d’épargne*  | S06\_0320 |
|  *Autres intérêts*  | S06\_0330 |
|  Indemnités de réméré et assimilées  | S06\_0340 |
|  Report / déport  | S06\_0350 |
|  Charges diverses d’intérêt  | S06\_0360 |
| Charges sur opérations sur titres  | S06\_0380 |
| Intérêts sur titres donnés en pension livrée  | S06\_0390 |
| Charges sur dettes constituées par des titres  | S06\_0510 |
|  *Intérêts sur titres du marché interbancaire*  | S06\_0520 |
|  *Intérêts sur titres de créances négociables*  | S06\_0530 |
|  *Intérêts sur obligations*  | S06\_0540 |
|  *Autres charges sur dettes constituées par des titres*  | S06\_0550 |
| Charges diverses sur opérations sur titres  | S06\_0560 |
| PRODUITS D’EXPLOITATION BANCAIRE  | S07\_0020 |
| Produits sur opérations de trésorerie et opérations interbancaires  | S07\_0040 |
| Intérêts  | S07\_0050 |
| *Banques centrales et offices des chèques postaux* | S07\_0060 |
| *Comptes ordinaires débiteurs*  | S07\_0070 |
| *Comptes et prêts*  | S07\_0080 |
|  Prêts financiers  | S07\_0090 |
| *Valeurs reçues en pension*  | S07\_0100 |
| *Opérations internes au réseau*  | S07\_0110 |
| *Autres intérêts*  | S07\_0120 |
| Indemnités de réméré et assimilées  | S07\_0130 |
| Report / déport  | S07\_0140 |
| Produits divers d’intérêts  | S07\_0150 |
| *Intérêts sur créances douteuses*  | S07\_0160 |
| Produits sur opérations avec la clientèle  | S07\_0180 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Libellé** | **Code surfi** |
| Intérêts  | S07\_0190 |
| *Créances commerciales et crédits à la clientèle*  | S07\_0200 |
| Créances commerciales  | S07\_0210 |
| Crédits à l’exportation  | S07\_0220 |
| Crédits de trésorerie  | S07\_0230 |
| Crédits de trésorerie échéancés | S07\_1630 |
| Crédits de trésorerie non échéancés | S07\_1640 |
| Crédits à l’équipement  | S07\_0240 |
| Crédits à l’habitat  | S07\_0250 |
| Autres crédits à la clientèle  | S07\_0260 |
| *Affacturage*  | S07\_0270 |
| *Prêts à la clientèle financière*  | S07\_0280 |
| *Valeurs reçues en pension*  | S07\_0290 |
| *Comptes ordinaires débiteurs*  | S07\_0300 |
| *Autres intérêts*  | S07\_0310 |
| Indemnités de réméré et assimilées  | S07\_0320 |
| Report / déport  | S07\_0330 |
| Produits divers d’intérêts  | S07\_0340 |
| *Intérêts sur créances douteuses*  | S07\_0350 |
| Produits sur opérations sur titres  | S07\_0370 |
| Intérêts sur titres reçus en pension livrée  | S07\_0380 |
| Produits sur titres de placement  | S07\_0430 |
| *Intérêts*  | S07\_0440 |
| *Étalement de la décote*  | S07\_0450 |
| Produits sur titres d’investissement  | S07\_0510 |
| *Intérêts*  | S07\_0520 |
| *Étalement de la décote*  | S07\_0530 |
| Intérêts sur créances douteuses  | S07\_0550 |
| Produits sur prêts subordonnés, parts dans les entreprises liées, titres de participation et autres immobilisations financières  | S07\_0720 |
| Intérêts sur prêts subordonnés à terme  | S07\_0730 |
| Intérêts sur prêts subordonnés à durée indéterminée  | S07\_0740 |
| Intérêts sur créances douteuses (prêts subordonnés)  | S07\_0760 |

****

**Synthèse des modifications de la taxonomie SURFI :
 V1.21/V1.20**

Septembre 2015

 **Taxonomie Surfi Principale (V1.21)**

**Modification des deux états suivants conformément à** [**l’instruction n° 2015-I-08**](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2015-I-08-de-l-acpr.pdf) **du 2 mars 2015 relative à l’approche standard du risque de liquidité.**

* **COEF\_LIQU**« Eléments de calcul du coefficient de liquidité »Suppression des items primaires de code **SURFI SCL\_0030 à SCL\_0150, SCL\_0900, SCL\_0910**.

Changement de nom et de libellé des items primaires de code **SURFI SCL\_0010 à SCL\_1230 et de SCL\_1260 à SCL\_1350.**
Ajout des items primaires de code **SURFI SCL\_1560 et SCL\_1570**.
* **INFO\_LIQU** « Prévisions de trésorerie » :

Changement de nom (sans changement de code) des items primaires de code SURFI **SPR\_0030, SPR\_0050, SPR\_0060, SPR\_0150 et SPR\_0170.**

Suppression des items primaires de code SURFI **SPR\_0020 et SPR\_0140**.

* **M\_CATRESI** «Opérations sur les comptes à terme »

**Modification du type** de l’élément **«**Comptes créditeurs à terme indexés,  Spread, Passif », code SURFI **SZQ\_0020**, en integerItemType au lieu de pureItemType.

* **SITUATION**

**Modification de l’attribut « balance**» de l’item primaire de code SURFI **SST\_0030** qui passe de « debit » à « credit ».

**Réintroduction de contrôles intra et inter-tableaux pour les 3 états mensuels cités ci-dessous :**

* **M\_INTNOUA « Taux d’intérêt des contrats nouveaux agrégés »**
* **M\_INTDEPO « Éléments de calcul taux d’intérêt apparents/dépôts à vue remboursables, découverts et opérations assimilées »**
* **M\_INTENCO « Éléments de calcul taux d’intérêt apparents sur les encours »**

**Modification ou suppression de contrôles intra ou inter-tableaux pour les 7 états cités ci-dessous :**

|  |  |
| --- | --- |
| * COEF\_LIQU
 | * Ajout du **CL-00790**
 |
| * M\_CLIENnR
 | * suppression de **CE-00430, CE-00440**
* modification de **CE-P1010, CE-P2010, CE-P3010,**

**CE-D2010** |
| * M\_CLIENRE
 | * suppression de **CD-00430**
 |
| * CLIENT\_RE
 | * modification de **CRC-00660**
 |
| * RESU\_PUBL\_Social versus CPTE\_RESU\_France
 | * modification de **RPS\_CTF 00030** et **RPS\_CTF00040**
 |
| * IFT\_ENGAG versus SITUATION Toutes zones
* TITRE\_PTF
 | * suppression de **HB\_STT 00100**, **HB\_STT00110**, **HB\_STT00120**
* Mise à jour du fichier documentaire Excel **V1.20** erroné, remplacement de la DIA PE-D1010 par les contrôles suivants : **PE-01250, PE-01260, PE-01270, PE-01280, PE-01290, PE-01300, PE-01301, PE-01302, PE-01303**
 |

**Changement de types d’éléments** pour pouvoir prendre en compte des montants devenant négatifs à cause des taux d’intérêt négatifs.

* Éléments de code SURFI : **S02\_0940, S06\_0070, S06\_0080, S06\_0090, S6\_0100, S06\_0390, S07\_0070, S07\_0080, S07\_0090, S07\_0100, S07\_0110, S07\_0380.**

**Taxonomies complémentaires de la SURFI Principale :**

* **BLANCHIMENT :**

**Modification** de l'état conformément à [**l’instruction n° 2015-I-14**](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/instruction-2015-I-14-de-l-acpr.pdf) **du 22 juin 2015** relative aux informations sur le dispositif de prévention du blanchiment de capitaux et du financement des activités terroristes.

* Ajout des items primaires de code SURFI **SPB\_3201, SPB\_3211, SPB\_5151, SPB\_6041 à SPB\_6081, et SPB\_8211 à SPB\_8461.**
* Le type de l’item primaire **SPB\_9451** passe de OuiNonSOItemType à OuiNonItemType, la valeur « **SANS OBJET** » ne pouvant plus être rapportée.

*Précisions :*

**Onglet B5 – Obligations déclaratives**

Question n°185 : le code réponse est **a)**

**Onglet B8 : Données statistiques**

**Question n° 214** : « Quelle est la fréquence de filtrage de vos bases clientèle aux fins de détection des fonds, instruments financiers, ressources économiques ou opérations au profit de personnes ou entités faisant l’objet d’une mesure de gel ? » :

La réponse doit être exprimée en **nombre de jours** et le format de la question 214 dans la taxonomie est de type **« Texte »**.

**Onglets B5 et B8** :

Les questions **181, 192, 193, 195, 196 et 197** n’entreront en vigueur **qu’à compter de l’arrêté de décembre 2016.**

* **GRCO (Ratio de COuverture) :**

**Ce nouveau point d’entrée** regroupe les données des **quatre états suivants** :

* **SCF\_RCOUV** : « Éléments de calcul du ratio de couverture et contrôle des limites **»** :

modifié conformément à[**l‘instruction n° 2014-I-16**](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2014-I-16-modifiant-2011-I-06-de-l-acpr.pdf) **du 8 décembre 2014** relative au ratio de couverture des sociétés de crédit foncier et des sociétés de financement de l’habitat,

et les nouveaux états prévus par [**l’instruction n°2014-I-17**](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2014-I-17-de-l-acpr.pdf) **du 8 décembre 2014** « relative aux états réglementaires mentionnés à l’article 10 du règlement CRBF n° 99-10 du 9 juillet 1999 »

* Ajout des items primaires de code SURFI **SCO\_2340** à **SCO\_2620.**
* **SCF\_TRESO** : « Éléments de calcul de la couverture des besoins de trésorerie mentionnée à l’article R513-7 du code monétaire et financier »
* **SCF\_DVIMO** : « Éléments de calcul de l’écart de durée de vie moyenne entre actifs et passifs »
* **PLAN\_COUV** : « Plan de couverture des ressources privilégiées et éléments de calcul du niveau de couverture des ressources privilégiées ».
* **CREDITHAB :**
* Afin d’éviter des doublons entre code de dimension et code de valeur de dimension, le code de la dimension SEP « Taux d’endettement des emprunteurs » a été remplacé par **SEV** (préfixe d-SEV).
* Afin d’éviter des doublons entre code de dimension et code de valeur de dimension, le code de la valeur de dimension SME « Autre crédit » de la dimension « Objet de l’opération de crédit » a été remplacé par **SMF**.

**Synthèse des modifications de la taxonomie SURFI :
 V1.20/V1.10**

Février 2015

**Taxonomie Surfi Principale (V1.20b)**

Dispositif réglementaire de la Banque de France : Réforme quinquénale des statistiques monétaires

Décision 2014-01 du Gouverneur de la Banque de France concernant la collecte d’informations statistiques à des fins de politique monétaire :

<https://www.banque-france.fr/economie-et-statistiques/espace-declarants/reglementation-des-statistiques-monetaires-et-financieres/dispositif-reglementaire-de-la-banque-de-france.html>

**Nouveaux états :**

* **M\_ APULRES :** OPÉRATIONS AVEC LES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES RÉSIDENTES
* **M\_CATRESI :** OPÉRATIONS SUR LES COMPTES A TERME
* **M\_LIGNCRE :** LIGNES DE CREDIT PAR RESIDENCE DE CONTREPARTIE - HORS BILAN

**Etats modifiés :**

* **M\_CESSCRE :** ENCOURS DE CREDIT TITRISES
* **M\_CLIENNR :** OPERATIONS AVEC LA CLIENTELE NON-RESIDENTE
* **M\_CLIENRE :** OPERATIONS AVEC LA CLIENTELE RESIDENTE
* **M\_CREANCE :** ABANDONS ET CESSIONS DE CREANCES
* **M\_INTENCO :** ELTS CALCUL TX INTERET APPARENTS SUR LES ENCOURS
* **M\_INTNOUA :** TAUX D'INTERET DES CONTRATS NOUVEAUX AGREGES
* **M\_OPETITR :** PORTEFEUILLE TITRES ET TITRES EMIS
* **M\_PENLIVR :** PENSIONS LIVREES SUR TITRES
* **M\_SITMENS :** SITUATION MENSUELLE

**Etats supprimés :**

* **M\_INTNOUG : (Cf. FAQ)**

[Instruction n° 2013-I-12](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2013-I-12-de-l-acpr.pdf) du 4 octobre 2013 modifiant l’instruction n° 2009-01 du 19 juin 2009 relative à la mise en place du système unifié de rapport financier

**Etats modifiés :**

* **CLIENT\_NR :** OPERATIONS AVEC LA CLIENTELE NON-RESIDENTE
* **CLIENT\_RE :** OPERATIONS AVEC LA CLIENTELE RESIDENTE
* **ITB\_NRESI :** OPERATIONS INTERBANCAIRES AVEC LES NON-RESIDENTS
* **ITB\_RESID :** OPERATIONS INTERBANCAIRES AVEC LES RESIDENTS
* **PENS\_LIVR :** PENSIONS LIVREES
* **SITUATION :** SITUATION
* **TITRE\_PTF :** PORTEFEUILLE TITRES ET TITRES EMIS

Pour mémoire et pour faire suite à la publication de la Taxonomie **SURFI V1.20(draft)** le 08/07/2014, les modifications suivantes ont été intégrées dans la version de la taxonomie **SURFI Principale V1.20b** :

* **M\_CATRESI :** OPÉRATIONS SUR LES COMPTES A TERME

Modification du type des éléments suivants « pureItemType » au lieu de « monetaryItemType » :

**SZQ\_0010 Comptes créditeurs à terme à taux progressifs, Taux Effectif au Sens Etroit des contrats nouveaux**

**SZQ\_0020** **Comptes créditeurs à terme indexés, Spread**

**SZQ\_0030** **Comptes créditeurs à terme adossés à un PEL, Taux Effectif au Sens Etroit des contrats nouveaux**

* **CLIENT\_RE :** OPERATIONS AVEC LA CLIENTELE RESIDENTE

Modification des contrôles suivants :

**CRF-07080 (France Euros) et CRF-07090 (France Devises)**

Contrôle vertical onglet « ACTIF, Clientèle non financière » :

 **ligne 11 (S04\_0340) = ligne 11.1 (S04\_0350) + ligne 11.2 (S04\_0360 au lieu de S02\_360) pour les colonnes 1 à 9.**

**Modification /introduction des contrôles dans la taxonomie SURFI :**

* Modifications des contrôles intra et inter-tableaux concernant  :
* CLIENT\_RE
* CLIEN\_NR
* M\_CESSCRE
* M\_CLIENNR
* M\_CLIENRE
* M\_CREANCE
* M\_OPETITR
* M\_OPETITR versus M\_SITMENS
* M\_PENLIVR
* M\_SITMENS
* PENS\_LIVR
* SITUATION
* TITRE\_PTF
* Introduction des contrôles intra et inter-tableaux concernant :
* M\_APULRES
* M\_APULRES versus M\_CLIENRE
* CANTO\_EME

**Etats modifiés**

* **BLANCHIMENT :**

Refonte de l'état conformément à la nouvelle [instruction n° 2014-I-06](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2014-I-06-de-l-acpr.pdf) du 2 juin 2014 relative aux informations sur le dispositif de prévention du blanchiment de capitaux et du financement des activités terroristes.

* **CREDITHAB :**

Surveillance des risques sur les crédits à l’habitat en France (modification de contrôles).

**Nouveaux états :**

[Instruction n° 2014-I-02](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2014-I-02-de-l-acpr.pdf) relative à la mise en place du système unifié de rapport financier pour les établissements de monnaie électronique

* **CANTO\_EME :** CANTONNEMENT DES FONDS DE LA CLIENTELE DES ETABLISSEMENTS DE MONNAIE ELECTRONIQUE
* **VOLUM\_EME :** VENTILATION DE MONNAIE ELECTRONIQUE

[Instruction n° 2014-I-12](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2014-I-12-de-l-acpr.pdf) du 22 août 2014 relative aux exigences de fonds propres applicables

aux établissements de monnaie électronique

* **CAEFP\_EME :** EXIGENCES DE FONDS PROPRES SPECIFIQUES AUX ETABLISSEMENTS DE MONNAIE ELECTRONIQUE

[Instruction n° 2014-I-13](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2014-I-13-de-l-acpr.pdf) remplaçant l’instruction n° 2012-I-05 du 13 novembre 2012 relative à la collecte d’informations sur les rémunérations (modifiée le 24 octobre 2014)

* **REMUNER01 :** INFORMATION SUR LES PRENEURS DE RISQUES
* **REMUNER02 :** INFORMATION SUR LES HAUTES REMUNERATIONS

**Etats supprimés :**

[Instruction n° 2014-I-09](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2014-I-09-de-l-acpr.pdf) du 22 août 2014 portant abrogation ou modification de plusieurs instructions

* **GRAN\_RISK :** GRANDS RISQUES BRUTS

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

**Synthèse des modifications de la taxonomie SURFI :
 V1.10/V1.09**

Octobre 2013

**Modifications des taxonomies complémentaires de la SURFI Principale :**

* **DEVI\_SITU :** [Instruction n° 2013-I-01](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2013-I-01-de-l-acp-full.pdf) du 12 février 2013 modifiant l’instruction n° 2009-01 du 19 juin 2009 relative à la mise en place du système unifié de rapport financier

**Création de nouvelles ventilations de la dimension Contrepartie d-scp :**

* Établissements de crédit et OPCVM monétaires (hors Banques centrales, instituts d'émission, organismes bancaires et financiers internationaux et établissements de crédit du groupe) : code « SZM »
* Clientèle financière hors OPCVM monétaires et fonds d'investissement non monétaires :

code « SZK »

* Fonds d'investissement non monétaires dont l’alias est OPCVM non monétaires : code « SCC »
* Établissements de crédit du groupe code : « SZJ »
* Sociétés d'assurance : code « SZN »
* Fonds de pension : code « SZO»
* Ménages dont l’alias est Ménages, ISBLSM : code « SZC»

**Création de nouvelles ventilations de la dimension Emetteur d-sem :**

* Émetteur - Clientèle financière hors OPCVM monétaires et fonds d'investissement non monétaires code « SEP»
* **ENGAG\_INT :** lettre adressée à la profession par M. le gouverneur de la Banque de France en février 2013, en référence aux documents officiels mis en ligne sur le site :

<http://www.banque-france.fr/economie-et-statistiques/espace-declarants/statistiques-bancaires-internationales.html>

**Suppression des tableaux** :

ENGAGEMENTS BRUTS EN RISQUE ULTIME FAISANT L'OBJET D'UNE DÉPRÉCIATION AU TITRE DU RISQUE DE CRÉDIT,

* VENTILATION EN MONNAIE LOCALE ET EN DEVISE
* NOTATION INTERNE DE PAYS ETABLIE PAR L ETABLISSEMENT
* **CREDITHAB :** [Instruction n° 2013-I-06](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2013-I-05-de-l-acp.pdf) du 28-05-2013 modifiant l’instruction n° 2011-I-14 du 29 septembre 2011 relative à la surveillance des risques sur les crédits à l’habitat en France et introduction de contrôles.
* **VOLUME\_EP :** [Instruction n° 2013-I-11](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2013-I-11-de-l-acpr.pdf) du 04-10-2013 modifiant l’instruction n° 2010-06 relative à la mise en place du système unifié de rapport financier pour les établissements de paiement

**Modifications de la Taxonomie Surfi Principale**

* **I\_DEVISIT :** [Instruction n° 2013-I-07](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2013-I-07-de-l-acp.pdf) modificant l’instruction n° 2009-01 du 19 juin 2009 relative à la mise en place du système unifié de rapport financier et instituant un tableau I\_DEVISIT relatif aux emplois et ressources par devises et par pays spécifique aux COM du Pacifique (Nouvelle Calédonie et Polynésie française).

**Réintroduction du dernier lot de Contrôles**

**La présente version 1.10 de la taxonomie SURFI réintroduit les contrôles des tableaux suivants :**

* Réintroduction prioritaire de contrôles inter-tableaux concernant  :
* CLIENT-NR versus SITUATION, TITRE\_PTF, ITB\_NRESI, CLIENT\_CB
* CLIENT-RE versus SITUATION, TITRE\_PTF, CLIENT\_CB
* IFT\_ENGAG versus SITUATION
* INTRA\_GPE versus SITUATION
* RESU\_PUBL versus CPTE\_RESU
* Aménagement de quelques contrôles existants :
* COEF\_LIQU versus MATURITES
* SYS-GAR08 versus SITUATION
* Réintroduction prioritaire des contrôles intra et inter-tableaux concernant :
* M\_CLIENnR versus M\_SITMENS
* M\_CESSCRE
* M\_ELECTRO
* M\_AGENTnR versus M\_SITMENS
* M\_CREDOUT versus M\_SITMENS
* M\_TITVALC versus TITRE\_PTF

(Cf. tableau en annexe « Liste des contrôles mis à jour V1.10-V1.09 » et « fichiers Excel des contrôles réintroduits en V1.10 »).

**Synthèse des modifications de la taxonomie SURFI :
 V1.09/V1.08**

Avril 2013

**La présente version 1.09 de la taxonomie SURFI introduit les contrôles des tableaux suivants :**

* Correction de contrôles de la version V1.08 concernant, notamment CLIENT\_RE et CLIEN\_NR, COEF\_LIQU, SYS\_GAR08, MATURITES …
* Réintroduction prioritaire de contrôles inter-tableaux concernant  :
* IFT\_ResNR versus SITUATION
* ITB\_RESID versus SITUATION
* ITB\_NRESI versus SITUATION
* PENS\_LIVR versus SITUATION
* TITRE\_PTF versus SITUATION
* Réintroduction prioritaire des contrôles intra et inter-tableaux concernant 3 tableaux monétaires :
* M\_CREANCE
* M\_OPETITR versus M\_SITMENS
* M\_PENLIVR versus M\_SITMENS

(Cf. tableau en annexe « Liste des contrôles mis à jour V1.09-V1.08 » et « fichiers Excel des contrôles réintroduits en V1.09 »).

**Synthèse des modifications de la taxonomie SURFI :
 V1.08/V1.07**

Novembre 2012

La taxonomie **SURFI 1.08** peut être considérée comme une taxonomie globale qui offre plusieurs points d’entrée :

* SURFI Principale ;
* Cartographie (état IMPLANTAT) – fonctionnellement inchangé par rapport à la V1.07 ;
* Grands risques (état GRAN\_RISK) – fonctionnellement inchangé par rapport à la V1.07 ;
* Blanchiment (état BLANCHIMT) ;
* Ratio de couverture sociétés crédit foncier et de financement à l’habitat (état SCF\_RCOUV) ;
* Engagements Internationaux – Activité bancaire internationale (état ENGAG\_INT) ;
* Emplois et ressources par devises et par pays (état DEVI\_SITU) – fonctionnellement inchangé par rapport à la V1.07.

Cette taxonomie globale contient l’ensemble des dimensions et les dictionnaires de types.

L’intérêt d’une taxonomie globale avec points d’entrée multiples est qu’elle peut être chargée en mémoire une seule fois pour traiter toutes les instances SURFI.

Pour les systèmes qui ne supportent pas cette approche, les taxonomies sont toujours livrées comme un ensemble de taxonomies indépendantes, dupliquant les dimensions et les dictionnaires de types.

* **BLANCHIMENT :**

Refonte de l'état conformément à la nouvelle [instruction n° 2012-I-04](http://www.acp.banque-france.fr/uploads/media/Instruction-2012-I-04-de-l-acp.pdf) relative aux informations sur le dispositif de prévention du blanchiment de capitaux et du financement des activités terroristes.

* **BLANCHIMT\_EP :**

Suppression du tableau conformément à l’[instruction n° 2012-I-04](http://www.acp.banque-france.fr/uploads/media/Instruction-2012-I-04-de-l-acp.pdf) qui abroge l’instruction n°2010-08.

* **SCF\_RCOUV :**

Nouvelle [instruction n° 2012-I-03](http://www.acp.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2012-I-03-de-l-acp.pdf) modifiant l’annexe de l’[instruction 2011-I-06](http://www.acp.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2011-I-06-de-l-acp.pdf) :

* Onglet « Contrôles des limites », ajout des lignes :

2.1 « Prêts cautionnés détenus directement » (code SCO\_2290)

3.1 « Billets à ordre détenus directement » (code SCO\_2300)

* Onglet « Eléments de calcul », ajout de la ligne :

2.1 « Prêts cautionnés dont montant des prêts pour lesquels la quotité de refinancement est le capital restant dû » (codes SCO\_2310, SCO\_2320 et SCO\_2330)

* **ENGAG\_INT :**
* Corrections des précisions indiquées dans la [note technique 2012-01](http://www.banque-france.fr/e-surfi/informations/telechar/SGACP-note-technique-2012-01.pdf) conformément au tableau présenté dans l’annexe de l’[instruction n° 2011-I-08](http://www.acp.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2011-I-08-de-l-acp-etat-engagement-internationaux.pdf).
* En colonne 3, la valeur de dimension, ci-dessous, est désormais utilisée :

« d-scp\_AutresAdministrationsPubliquesHorsEtatsEtHorsBanquesCentralesInstitutsDEmission » (code SZI) en remplacement de « d-scp\_AdministrationsPubliquesHorsAdministrationsCentrales » (code SCO).

* En colonne 5, la valeur de dimension, ci-dessous, est désormais utilisée :

« d-scp\_ClienteleFinanciere » (code SC8) en remplacement de « d-scp\_OpcvmMonetaires» (code SCA).

* **ENGCT\_INT :**

Suppression du tableau conformément à l’[instruction n° 2012-I-02](http://www.acp.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2012-I-02-de-l-acp.pdf).

**Contrôles :**

* Correction de contrôles de la version V1.07 concernant, notamment SITUATION, CLIENT\_RE et CLIEN\_NR …
* Réintroduction prioritaire de contrôles inter-tableaux concernant  :
* CAPITAUXP versus SITUATION
* TIT\_TRANS versus SITUATION
* COEF\_LIQU versus MATURITES
* MATURITES versus SITUATION et TITRE\_PTF
* SYS-GAR03 versus CPTE\_RESU
* SYS-GAR06 versus SITUATION
* SYS-GAR08 versus SITUATION
* Réintroduction prioritaire des contrôles intra et inter-tableaux concernant 2 tableaux monétaires :
* M\_SITMENS
* M\_CLIENRE

(Cf. tableau en annexe « Liste des contrôles mis à jour V1.08-V1.07 » et « fichiers Excel des contrôles réintroduits en V1.08 »).

**Synthèse des modifications de la taxonomie SURFI :
V1.07/V1.06**

Novembre 2011

* **BLANCHIMENT :**

Suppression de la ligne B4Q00260 du tableau B4-Procédures internes, association du code **b** (oui ou non ou sans objet) pour les lignes B4Q00430 et B4Q00470.

* **BLANCH\_EP :**

Suppression de la ligne B4Q00270 du tableau B4-Procédures internes, association du code **b** (oui ou non ou sans objet) pour les lignes B4Q00450 et B4Q00490.

* **CLIENT\_CB :**

Modification du titre de la colonne 1 : « Dépréciations » (au lieu de « Provisions ») (onglet 2)

* **CLIENT\_RE :**
1. Clientèle non financière actif : modification de la présentation avec renumérotation des lignes 5.1 à 5.1.9
2. Clientèle non financière passif : la colonne « sociétés d’assurance et fonds de pension » de la la ligne 5.7 « plan d’épargne populaire » a été grisée
* **DEVI\_SITU :**

Ajout des zones d’activité ultramarines (IEOM)

* **GRAN\_RISK :**

Suppression de la ligne « risque de règlement-contrepartie »

* **IMPLANTAT :**

Ajout de la valeur de dimension « social » (dimension périmètre). (Cf instruction 2011-I-09) ; ajout de la colonne SWIFT (colonne 26)

* **MATURITES :**

Modification de libellé : remplacement du libellé « à la Banque de France » par « aux opérations de politique monétaires », onglet emplois et ressources.

* **SITUATION :**

Passif : lignes 5 et 7 dégrisées pour la colonne devises résidents.

* **TITRE\_PTF :**
1. Actif résidents- ligne 1.1.2.4 : dégrisée pour la colonne 4 « dontFCC,FCT,SDT**»**
2. Actif résidents- ligne 1.1.2.3 : grisée pour la colonne 7 « Emetteur- Administrations centrales »

**Nouvelles instructions** :

* **SYSGAR\_10 :**

[Instruction 2010-I-09](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2010-I-09-Garantie-des-depots-de-l-ACP.pdf)

* **SCF\_RCOUV :**

[Instruction 2011-I-06](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2011-I-06-de-l-acp.pdf)

* A signaler :

Elements d’actif :   lignes 10 et 11 grisées « Total des montants pondérés des éléments d’actif » et « Ratio de couverture » pour la colonne 1 « Valeurs nettes comptables ou montants éligibles au refinancement ».

* **ENGAG\_INT :**

[Instruction 2011-I-08](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2011-I-08-de-l-acp-etat-engagement-internationaux.pdf)

**Contrôles :**

* Correction et réintroduction de certains contrôles (Cf tableau en annexe « Liste des contrôles mis à jour V1.07-V1.06 » )

**Synthèse des modifications de la taxonomie SURFI :
V1.06/V1.05**

Novembre 2010

* **BLANCH\_EP : nouvelle taxonomie :**

Nouveaux tableaux relatifs aux informations sur le dispositif de prévention du blanchiment de capitaux et du financement des activités terroristes concernant les établissements de paiement. Cf . [Instruction 2010-I-08](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2010-I-08-publication-EC-EI-de-l-ACP.pdf)

Modification intégrée par rapport au tableau annexe à l’instruction : BLANCH\_EP au lieu de BLANCHIMT\_EP

* **GRAN\_RISK :**

Les tableaux « Contrôle des grands risques et des risques bruts » et « Relevé des grands risques et des risques bruts par bénéficiaire » ont été modifiés. Cf. [Instruction 2010-I-01](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2010-I-01-Grands-risques-de-l-ACP.pdf)

* **Nouvelle dimension « GROUPE » d-sga :**

Cette nouvelle dimension comprend les valeurs « Groupe Amont » et « Groupe Aval » qui ont été retirées de la dimension « PERIMETRE »

* **INTRA\_GPE :**

La dimension « GROUPE » a été ajouté au tableau « Opérations avec le groupe ». La data matrice de la taxonomie SURFI principale a été modifiée en conséquence.

* **M\_SITMENS - Actif : données complémentaires :**

La ligne « Parts dans les entreprises liées, titres de participation, autres immobilisations financières (titres prêtés) » S04\_0300 est un extrait de la ligne « titres prêtés » S03\_0200.

* **Corrections de contrôles :**
* Tableau **RESER\_OBL** : Eléments de calcul des réserves obligatoires

Pour chaque cellule du tableau, un contrôle a été monté : le montant servi doit être supérieur ou égal à 0

 - Suppression de nouveaux contrôles détectés aberrants et de certains contrôles erronés (voir liste).

**Synthèse des modifications de la taxonomie SURFI :
V1.05/V1.04**

* **Arborescence :**

Les concepts suivants passent de nonNegativeMonetaryItemType à MonetaryItemType (permettant d'accepter des montants négatifs) :

- S06\_1080 : "Impôts et taxes, Total des charges, CHARGES, Classe 6" ;

- S0H\_0050 : "Total passif, HORS CLASSES" ;

- S0H\_0060 : "Autres passifs, Total passif, HORS CLASSES".

* **Dimensions "Code pays" et "Code pays Nationalité" :**

Les dimensions "Code pays" et "Code pays Nationalité" ont été modifées afin de permettre d’accepter les codes d'organismes internationaux (pouvant contenir des lettres et des chiffres).

* **Type adresse Email légèrement modifié :**

L'expression du type adresse EMail a été modifiée car, bien que correcte, elle n'était pas acceptée par certains progiciels (caractère '\' ajouté devant '-' au début d'une zone entre crochets).

* **Corrections de contrôles :**

Correction de contrôles détectés aberrants et de certains contrôles erronés.

* **Squelettes  :**

Les squelettes contiennent maintenant les faits non monétaires et les faits en double ont été supprimés.

**Synthèse des modifications de la taxonomie SURFI :
V1.04/V1.03**

**Aménagements d’ordre fonctionnel intervenus dans les tableaux suivants :**

* **ARBORESCENCE :**
* suppression du code S02\_0140 « prêts consortiaux à la clientèle ».
* création des codes S02\_0950 « Prêts consortiaux à la clientèle financière » et S02\_0960 « Prêts consortiaux à la clientèle non financière ».

Modification des références PCEC :

S02\_0950 : Ex (2011+2021+2031+2041+2051+2052+2061+221+2411+2412+2511+291+**297**-299)

S02-0960 : Ex ( 2011+2021+2031+2041+2051+2052+2061+221+**231**+2411+2412+2511+291+**297** –299).

Les tableaux suivants ont été modifiés en conséquence (substitution du code concept S02\_0140 par les codes S02\_0950 et S02\_0960) :

* CLIENT\_RE, CLIENT\_nR, M\_CLIENRE et M\_CLIENnR pour les onglets « clientèle non financière actif» et « clientèle financière ».
* **CANTON\_EP :** intégration du nouveau tableau « CANTONNEMENT DES FONDS DE LA CLIENTÈLE DES ÉTABLISSEMENTS DE PAIEMENT » cf. [Instruction 2010-I-06](http://acpr.banque-france.fr/fileadmin/user_upload/acp/publications/registre-officiel/Instruction-2010-I-06-blanchiment-ip-de-l-acp.pdf).

 Modifications intégrées par rapport au tableau annexe à l’instruction :

* Le tableau est renseigné « Toutes Monnaies » au lieu de « Euros »
* La ligne 1.1.3 « Autres clients » est dégrisée
* La ligne 1.4 Montants à cantonner s’entend D=A+B+C au lieu de D=A-B+C
* **CLIENT\_RE :** dans l’onglet « Clientèle non financière actif », les colonnes « particuliers », « sociétés d'assurance et fonds de pension » et « ISBLSM » ont été dégrisées pour la ligne 5.12 « Crédits promoteurs  » code S02\_0340.
* existence d’un décalage de numérotation (tableau instruction et colorisé) entre les lignes 11.2 et 13. Il n’existe donc pas de ligne 12 dans l’onglet « Clientèle non financière ».
* **SITUATION :** Indicateur activité outre-mer sans guichet/situation code SST\_0010 : les établissements concernés par le franchissement du seuil indiquent « OUI » dans la cellule prévue à cet effet dans le tableau SITUATION. La cellule n’est pas renseignée pour les établissements en dessous du seuil.
* **I\_EPARCOL :** suppression des 2 dernières colonnes 7 et 8 du tableau, les lignes 3 et 4 ne servant plus ces informations.
* **I\_OPECRES :** suppression de l’expression « dans le territoire » dans le titre du tableau.
* **I\_VALMPTF :** dégriser la ligne 4 « Encours de compte titres » (même traitement que pour la ligne 6 « encours contrats d’assurance vie »).
* **I\_RESOBLI :** modification du libellé du concept SMR\_0210 « Opérations de crédit-bail et de LOA » au lieu de « Opérations de crédit -bail mobilier et de LOA ».
* **DEVI\_SITU :** existence d’un décalage de numérotation entre les lignes 1.3.2 et 1.3.4 du tableau DEVI\_SITU (instruction et colorisé). Il n’existe donc pas de ligne 1.3.3.

**Aménagements d’ordre technique : modification de tableaux colorisés**

* **ARBORESCENCE :**

* les « balance type » attribués aux éléments de dépréciations des classes 3 et 4 de l’arborescence sont du type « crédit ».
* les codes concepts S0H\_0700 à S0H\_0750 sont de type « OuiNonItemType » (valeurs autorisées « OUI », « NON ») au lieu de « BooleanItemType ». Ces codes concernent le tableau CLIENT\_CB.
* **DATA MATRICE :** rajout de la primary p-s07 pour le tableau CLIENT\_CB.
* **CLIENT\_nR :** la dimension périmètre social a été rajoutée sur les onglets « Clientèle non fin actif NR -N -EMUM » et « Clientèle non fin actif NR - EMUM ».
* **ITB\_nRESI** : remplacement dans l’onglet « Ventil. par op. fint, contrep. » du concept S01\_0130 par le concept S01\_0050 « Autres valeurs et créances interbancaires ».
* **M\_CESSCRE** : modification du libellé pour les concepts SCS\_0010 « Encours de crédits titrisés dont l'établissement assure le recouvrement et dont la contrepartie est un véhicule financier », SCS\_0050 « Encours de crédits titrisés dont l'établissement assure le recouvrement et dont la contrepartie est un véhicule financier DE LA ZONE EURO » et SCS\_0060 « Encours de crédits titrisés dont l'établissement assure le recouvrement impliquant d'autres cessionnaires ». Par voie de conséquence, les éléments enfants SCS\_0020, SCS\_0030, SCS\_0040, SCS\_ 0070, SCS\_0080 et SCS\_0090 intègrent cette modification de libellé.
* **M\_CREANCE** : modification du libellé pour les concepts SAC\_00110 et SAC\_0240 « Opérations impliquant **un véhicule financier** cessionnaire », SAC\_0150 et SAC\_0280 et « Opérations impliquant **un véhicule financier** cessionnaire de la zone euro ».
* **DEVI\_SITU :** le nom du concept SER\_0200 n’est pas conforme au libellé : modification du nom de l’élément :

« p-ser:DepotsVersesDansLeCadreDOperationsSurMarchesComptesDebiteursDiversActifEmploisEt Ressources »

au lieu de

« p-ser:ComptesOrdinairesDebiteursDeLaClienteleSurOperationsDeMarcheComptesDebiteursActifEmploisEtRessources »

**Contrôles :** cette version intégre une mise à jour des formules de contrôle.

**Synthèse des modifications des tableaux SURFI :
taxonomie V.1.03/V1.02**

**Aménagements d’ordre fonctionnel intervenus dans les tableaux suivants :**

* **ARBORESCENCE :**

Code S01\_0060 – modification du libellé en «Prêts consortiaux interbancaires actif » et modification des références PCEC (concept utilisé dans M\_SITMENS, ITB\_RESID, ITB\_nRESI).

Code S01\_0530 – modification du libellé en «Prêts consortiaux interbancaires passif » et modification des références PCEC (concept utilisé dans M\_SITMENS, ITB\_RESID, ITB\_nRESI).

Code S02\_0140 – modification du libellé en «Prêts consortiaux à la clientèle » et modification des références PCEC (concept utilisé dans CLIEN\_RE, CLIEN\_nR, M\_CLIENRE, M\_CLIENnR).

Code S03\_2790 – création du concept « Titres de créances négociables » dans la catégorie des titres d’investissement (utilisation en ligne 2.2 de M\_TITPRIM qui était grisée à tort).

Les éléments de l’arborescence ne figurant dans aucun Tableau Surfi ont été supprimés.

* **SITUATION :** dans l’onglet « passif », les colonnes « non résidents Euros » et « non résidents Devises » ont été grisées pour les lignes :
* 4.9.1 « Capital appelé »
* 4.9.2 « Capital souscrit non appelé »
* 4.9.3 « Actions de préférence »
* 4.9.4 « Eléments assimilés au capital »
* **CANTONEMM :** modification de la monnaie « toutes monnaies » au lieu de « euros » : les montants sont rapportés en contre-valeur euros quelle que soit la devise des fonds à cantonner et des actifs éligibles.

**Aménagements d’ordre technique : modification de tableaux colorisés**

* **CONGLOMER** : modification de l’onglet 1 de manière à interdire la ligne 1.4 « Plus-values latentes et écarts de réévaluation sur capitaux propres (consolidé) » en périmètre social.
* **SITUATION et I\_OPECRES** : ligne intitulée « Comptes et prêts » remplacement du code concept S01\_0200 (supprimé) par le concept équivalent S01\_0070.
* **SYS\_GAR03** : remplacement des anciens concepts « hors arborescence » par des concepts déjà existant dans l’arborescence.
* **I\_CLIENRE** : suppression des lignes « Crédits à l’exportation », « Crédits à l’équipement » et « Affacturage » (mise en conformité avec l’instruction).

**Contrôles :** cette version intégre une mise à jour des formules de contrôle.

**Synthèse des modifications des tableaux SURFI :
taxonomie V.1.02/V1.01**

**Aménagements d’ordre fonctionnel intervenus dans les tableaux suivants :**

* **TIT\_TRANS** : modification des lignes 4 à l’Actif et au Passif.

Les nouveaux éléments suivants :

Code S03\_2810 Actif – « Comptes de régularisation débiteurs hors comptes d’écarts »

Code S03\_2800 Passif – « Comptes de régularisation créditeurs hors comptes d’écarts »

Se substituent aux éléments :

Code S03\_1490 Actif – « Comptes de régularisation débiteurs »

Code S03\_2430 Passif – « Comptes de régularisation créditeurs »

Onglet ACTIF : la colonne « Amortissements et dépréciations » est grisée pour les lignes 1, 1.2, 3, 3.2, et 4.

La ligne 8 « Crédit-bail et opérations assimilées » prend le code S04\_0480 au lieu de S04\_0880.

À noter que les lignes 1 « Titres de transaction » et 2 « Comptes de négociation et de règlement relatifs aux opérations sur titres » Actif et Passif ne présentent pas la totalité de leurs lignes détails mais un « dont ».

* **BILA\_CONS :** Hors-bilan les lignes 1, 2, 3, 4, 5 ont été grisées**.**
* **CANTONNEM :** modification du libellé de la ligne 1.1.3 « COMPTES RETRACANT LES OPERATIONS EN COURS, Négociation et règlement d'opérations sur titres »
* **CAPITAUXP** : ajout de la ligne « Réserves réglementées » code S05\_0590.

Bien que non repris sur le tableau CAPITAUXP tel qu’indexé à l’ICB 2009-01, cet élément doit faire l’objet d’une déclaration dans les mêmes conditions que pour les autres éléments du tableau. Le format de celui-ci fera l’objet d’une actualisation ultérieure.

**Aménagements d’ordre technique :**

* La valeur « **Social** » de la dimension « **Périmètre** » est rendue explicite sur l’ensemble des tableaux SURFI suivants :

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| SITUATION | TIT\_TRANS | RESU\_INFI | C\_IMPAYES |
| CAPITAUXP | RESU\_REPA | INTRA\_GPE | EFFECTIFS |
| CPTE\_RESU | ITB\_RESID | ITB\_nRESI | CLIENT\_RE |
| CLIENT\_nR | MON\_ELECT | PENS\_LIVR | TITRE\_PTF |
| IFT\_ENGAG | IFT\_ResNR | RESU\_IFT | I\_AGENRES |
| I\_CREDEF\_ | I\_EPARCOL | I\_OPECRES | I\_VALMPTF |
| I\_CLIENRE | MATURITES | ORDRE\_SRD | CANTONNEM |
| M\_CREANCE | M\_CESSCRE | M\_CLIENnR | M\_CLIENRE |
| M\_CREBAIL | M\_FLUDINT | M\_INTDEP | M\_INTENCO |
| M\_INTNOUA | M\_INTNOUG | M\_ELECTRO | M\_AGENTnR |
| M\_OPETITR | M\_PENLIVR | M\_CREDOUT | M\_TITVALC |
| M\_TITPRIM | M\_SITMENS | RESER\_OBL | I\_ RESOBLI |
| SYS\_GAR06 | SYS\_GAR08 |  |  |

* Les valeurs de la dimension « **Emetteur** » ont fait l’objet d’une modification de libellé (ajout de « *Emetteur* –  valeur de la dimension ») afin de les distinguer des libellés équivalents de la dimension « Contrepartie » (cf. fichier des dimensions sur le site).
* Modification de l’indicateur de gabarit de remise attaché aux tableaux déclarant une activité en outre-mer (cf .fichier Liste des gabarits de remise sur le site) :
* « gabarit »\_ZIEDOM relatif à l’ensemble des activités outre-mer relevant de l’IEDOM (Guadeloupe, Guyane, Martinique, Réunion, Mayotte, Saint Pierre et Miquelon, Saint-Martin, Saint-Barthélemy) ;
* « gabarit »\_ZIEOM relatif à l’ensemble des activités outre-mer relevant de l’IEOM (Nouvelle-Calédonie, Polynésie française, Wallis et Futuna).
* **IMPLANTAT** : modification du nom des éléments (suppression de la notion Semestrielle).
* **M\_OPETITR** : onglet « Actif R » ligne 5, remplacement du code S03\_1470 au lieu de S03\_0190.
* **M\_FLUDINT** : onglets « Contreparties selon les EC Résidents, NR Emum, NR Non-Emum », modification des codes des lignes suivantes : (S06\_0180) ligne 2.1.1 « Emprunts auprès de la clientèle financière », (S06\_0190) ligne 2.1.2 « Valeurs données en pension  » et (S06\_0200) ligne 2.1.3 « Comptes ordinaires créditeurs ».
* **SYS\_GAR09** : les informations de l’onglet « Données complémentaires Réseau Passif » sont ventilées selon la clientèle non financière au lieu de clientèle financière.
* **INFO\_LIQ** : le 2ème onglet « Info-liqu cout de refinancement » est ventilé selon la dimension monnaie « Euros » au lieu de « Toutes monnaies ».
* **M\_CESSCRE**, **M\_CREANCE** : modification des libellés sur les 2 états de titrisation « véhicule financier » au lieu de « société écran ».
* **TITRE\_PTF :** onglet « Actif-Rés-NR-Emum-NR-NEmum » la ligne 3.2 « Titres de créances négociables, Titres d’investissement » a été dégrisée (création de l’élément code S03\_2790 dans l’arborescence).

Dans l’onglet « Actif-Résidents » ligne 1.3, remplacement du code S03\_1470 au lieu de S03\_0190.

* **PENS\_LIV** : onglets « Selon les émetteurs R » et « Selon les émetteurs NR », les lignes 1.1 « Titres reçus en pension livrée – émetteurs » et 2.1 « Titres donnés en pension livrée – émetteurs » ont été créées code SPI\_0010 et SPI\_0020 afin de les distinguer des mêmes éléments mais ventilés selon la contrepartie.