**ENVIRONNEMENT D’HOMOLOGATION**

**Tests des instances au format XBRL pour les établissements assujettis**

**aux collectes DRF (FRU / FRN)**

**ET RESREP (LDR, FMI, CFR, CIR et MREL TLAC)**

Mise à jour : Novembre 2023

L’ACPR met à disposition des établissements assujettis au *reporting* FRU/FRN (DRF) et au *reporting* RESREP un accès à un environnement d’homologation dans le but de leur permettre de tester les remises en XBRL de bout en bout, c’est-à-dire du dépôt de la remise dans ONEGATE jusqu’à l’acceptation dans le portail du Conseil de résolution unique (CRU).

En effet, depuis la campagne 2023, la collecte des *templates* DRF pour les établissements assujettis au **FRU** et au **FRN** se fera exclusivement au format **XBRL** en application de la décision [2021-CR-20](https://www.legifrance.gouv.fr/jorf/id/JORFTEXT000044362723#:~:text=Dans%20les%20r%C3%A9sum%C3%A9s-,D%C3%A9cision%20n%C2%B0%202021%2DCR%2D20%20du%2022%20novembre%202021,au%20Fonds%20de%20r%C3%A9solution%20unique) portant sur la date et le format de remise des informations nécessaires pour les calculs des contributions au dispositif national de financement de la résolution et au Fonds de résolution unique.

Pour la collecte des *templates* liés aux plans de résolution (LDR, CFR, FMI et CIR) et au suivi des exigences de MREL-TLAC (appelée collecte RESREP) qui est déjà effectuée en XBRL, cet environnement d’homologation pourra également vous servir à préparer les futures campagnes.

Pour la campagne 2024, les tests sont dorénavant possibles pour les collectes DRF.

Pour les collectes RESREP et MREL-TLAC, l’ouverture des environnements de tests est prévue à début février 2024 pour les applications de l’ACPR (REGAR et E-REGULATORY) de manière concomitante au portail de test du CRU.

**Horaires d’ouverture des échanges**

L’environnement d’homologation sera disponible aux heures d’ouverture de Onegate.

*Pour les établissements assujettis au FRU :*

Les remises en XBRL ne seront transmises au portail de recette du CRU qu’entre 12**h et 20h** en raison de la nécessité de partager cet accès avec nos différents environnements de recette. Ainsi, vous ne recevez les comptes rendus de collecte (CRC) que dans cette tranche horaire, une fois votre remise traitée par le portail du CRU.

Dans l’hypothèse où un contrôle de 1er niveau serait détecté par l’application REGAR, alors le CRC sera transmis sous un délai de 30 mn.

*Pour les établissements assujettis au FRN :*

Les remises en XBRL seront traitées immédiatement par notre environnement, vous recevrez le compte rendu de collecte (CRC) en une heure maximum.

*Pour les établissements soumis à la collecte RESREP :*

Les remises en XBRL ne seront transmises au portail de recette du CRU qu’entre **12h et 20h** en raison de la nécessité de partager cet accès avec nos différents environnements de recette. Ainsi, vous ne recevez les comptes rendus de collecte (CRC) que dans cette tranche horaire, une fois votre remise traitée par le portail du CRU.

Dans l’hypothèse où un contrôle de 1er niveau serait détecté par l’application REGAR, alors le CRC sera transmis sous un délai de 30 mn.

*Pour tous les établissements :*

Si vous ne recevez pas le CRC dans les délais énoncés ci-dessus, vous pouvez contacter notre équipe informatique à l’adresse 2718-fongar-ut@acpr.banque-france.fr en précisant bien la date, l’horaire, la collecte, période ONEGATE et le CIB de l’établissement et du remettant pour lequel vous faites le test.

**Règles de remise en XBRL**

L’ACPR a listé quelques consignes relatives aux remises en XBRL dans une [note technique](https://esurfi-banque.banque-france.fr/sites/default/files/media/2022/02/15/note-technique-2022-01_xbrl_reporting_resolution_fevrier_2022.doc) et un [manuel utilisateur de ONEGATE](https://esurfi-banque.banque-france.fr/sites/default/files/media/2022/02/24/regar-manuel_utilisateur_externe_onegate_v2.0_final.docx) qui détaille le portail utilisé pour les remises et précise comment consulter vos comptes rendus de collecte (CRC)

**Calendrier des versions disponibles pour le FRU/FRN (DRF)**

La taxonomie 2024 est disponible depuis le 06 octobre 2023 sur le site du CRU, une communication dédiée a été publiée [2024 SRF Data Collection (ex-ante contributions) | Single Resolution Board (europa.eu)](https://www.srb.europa.eu/en/content/2024-srf-ex-ante-contributions), les tests pour cette version sont possibles depuis mi-octobre 2023.

**Calendrier des versions disponibles pour RESREP**

La taxonomie 2024 du CRU pour les **LDR, CFR, FMI et CIR** a été publiée fin septembre 2023. Les tests pour ces rapports seront possibles à partir du 1er février 2024. Il vous est possible de faire, avant cette date, des envois avec la taxonomie 2023 si vous en avez le besoin.

Pour les *templates* **MREL-TLAC**, les tests sont possibles à tout moment, la taxonomie étant déjà disponible. Veuillez consulter la rubrique dédiée sur e-surfi afin de noter les particularités de cette remise.

**Environnement ONEGATE d’homologation**

Quel que soit le test effectué, Il faut déposer les *templates* dans le portail Onegate d’homologation :

<https://onegate-test.banque-france.fr/>

Pour demander un accès ou à un rapport spécifique, veuillez suivre la procédure décrite dans le manuel utilisateur de ONEGATE .

**Rapports ONEGATE à utiliser**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Template testé | ***Domaine Onegate*** | ***Rapport Onegate*** |
| FRU | ***FDR*** | ***FRU-FRN*** |
| FRN |
| LDR | ***DDR*** | ***LDR*** |
| FMI | ***FMI*** |
| CFR | ***CFR*** |
| CIR | ***CIR*** |
| MREL-TLAC | ***MREL\_TLAC EBA*** |

**Périodes ONEGATE à utiliser**

|  |  |
| --- | --- |
| Campagne testée | ***Période Onegate à utiliser*** |
| 2023 | ***2022*** |
| 2024 | ***2023*** |

*Pour la collecte MREL-TLAC qui est trimestrielle, la période ONEGATE à utiliser est celle correspondante à la période de déclaration.*

*Exemple : MREL-TLAC de Mars 2023 ; utilisation de la période 2023-03*