



Association XBRL France

Compte-rendu

Réunion n° 2 du Groupe de Travail Assurances/S2 du 15/12/2011

Présents :

Jean-Charles Beraud (Sopra), Pierre Hamon (EtXetera), Eric Jarry (ACP), Jean-Luc Menda (ACP), Luc Doladille (Umanis), Fabien Raviard (FNMF), Jean-François Commes (Amilia), Michel Boiteux (Progilys), Stéphane Allez (Invoke), Antoine Bourdais (Invoke), Pascal Malingue (Invoke), Michel Gauthier (CTIP-PROBTP), Eric Page (Effisoft), Anne Leslie-Bini (Psw Consulting), Olivier Dangeard (FFSA)

I. Ordre du jour

- Réunion plénière d'information du 24 janvier 2012.
- Agenda des réunions du GT et thèmes abordés.
- Autres sujets.

II. Réunion plénière du 24 janvier 2012

La date de cette réunion d'information a été fixée au 24 Janvier 2012 de 17h à 19H au :

- Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables
- 19 rue Cognacq-Jay 75341 Paris cedex 07
- Tél. +33 (0)1 44 15 62 54

Cette réunion est ouverte à tous, membres et non membres de l'association XBRL, Professionnels de l'assurance, Fédérations professionnelles, Editeurs, Prestataires, Consultants.

L'objectif est la diffusion de l'information concernant XBRL dans le cadre de Solvency II, et a donc pour vocation de faciliter le passage du secteur des Assurances à XBRL.

Les thèmes abordés lors de cette réunion ont fait l'objet d'échanges au sein du groupe. Ils pourraient être :

- Introduction générale à XBRL (Eric Jarry et Pierre Hamon)
- Présentation de l'association XBRL France et des structures XBRL internationales (Bruno Tesnière/Jean-Luc Menda)
- Informations sur le projet Solvabilité 2 (aspects technologiques)
 - Rappel du calendrier européen,
 - Macro-planning du projet informatique,
 - Articulation EIOPA/ACP, liens entre le reporting européen et le reporting national,
 - Périmètre XBRL et états concernés (Eric Jarry et Pierre Hamon),
 - Scénarii possibles de passage (Antoine Bourdais et Jean-Charles Beraud),

III. Groupe de travail Assurances/S2

Le planning prévisionnel suivant et les thèmes discutés sont les suivants :

No	Date	Thème
1	Jeudi 9 février 2012 au CSOEC à 8h30	Passage de la culture Excel à la culture XBRL <ul style="list-style-type: none">• Amélioration de la gouvernance des données,• Modèle de description des données
2	Jeudi 8 mars 2012 au CSOEC à 8h30	Découverte de la taxonomie sur la base des tableaux connus.
3	Jeudi 12 avril 2012 au CSOEC à 8h30	Le point sur les taxonomies délivrées par l'EIOPA.
4	A définir pour le mois de mai	Reporting S2 pour les petites entités et problématique d'un convertisseur

Le GT du 9 février est en entrée libre, mais à partir de mars, les GT seront réservés aux membres.

Une deuxième réunion générale, reprenant les conclusions et les informations faites en Groupe de Travail, pourrait être tenue la première quinzaine de juin, la date précise restant à définir.

IV. Les formations

XBRL France est organisme de formation, et ceci doit être mentionné dans la communication.

Les dates des séances de formation seront vérifiées avec Christine Nicol.

V. Actualités de l'EIOPA

Consultations et tests

- Novembre/Décembre 2011 : QRT en cours
- Janvier à juin 2012 : Publication des commentaires
- Juillet/Aout 2012 : dernière consultation
- Septembre 2012 : Approbation par l'EIOPA
- Aout 2013 : Delivery
- Septembre 2013 : Tests
- Octobre 2013 : Test EIOPA/Régulateur
- Janvier 2014 : Test général
- Mars 2014 : Réception des premiers rapports

Taxonomie

- Présentation des états annotés repoussée du 18 nov 2011 à janvier 2012.
- Data Modeling étape 1 : de février au 15 mai
- Data Modeling étape 2 : de mai à juillet
- Première version de la taxonomie : Avril 2012
- Deuxième version de la taxonomie : Fin T2 2012
- Package final de la taxonomie : Octobre 2012