

**Recueil des règles de vérification du
rapport S 1.4 «Informations sur les
effets de valorisation sur le bilan des
établissements de crédit»**

Sommaire

1	Introduction.....	3
2	Règles de vérification	4
2.1	Règles de vérification permanentes.....	4
2.1.1	Règles de vérification internes du rapport S 1.4.....	4

Mai 2010

Page 2

Recueil des règles de vérification du rapport S 1.4 «Informations sur les effets
de valorisation sur le bilan des établissements de crédit»

Deleted: Mai 2009

1 Introduction

Ce recueil regroupe les règles de vérification applicables au rapport S 1.4 «Informations sur les effets de valorisation sur le bilan des établissements de crédit».

Les instructions relatives à la collecte sont décrites dans les documents Instructions et Rapport relatifs au rapport S 1.4 «Informations sur les effets de valorisation sur le bilan des établissements de crédit».

L'objet de ce document est de décrire les différents contrôles de cohérence interne sur le rapport statistique S 1.4 «Informations sur les effets de valorisation sur le bilan des établissements de crédit».

Nous souhaitons souligner l'importance de la qualité des données transmises à la BCL et la nécessité de soumettre les données avant transmission aux règles de vérification détaillées dans la documentation technique. Seul un contrôle rigoureux effectué dès la production des données va permettre de répondre à la fois aux exigences de qualité et aux délais impartis. Ce point est d'autant plus important que les données ainsi collectées vont être contrôlées par les services de la BCE avant leur agrégation avec les données des autres Etats membres. Toute erreur ou négligence importante va avoir des répercussions dommageables sur la réputation de l'ensemble de la communauté des institutions financières monétaires luxembourgeoises.

Mai 2010

Page 3

Recueil des règles de vérification du rapport S 1.4 «Informations sur les effets

de valorisation sur le bilan des établissements de crédit»

Deleted: Mai 2009

2 Règles de vérification

Les règles de vérification se subdivisent en 2 groupes, à savoir celles qui ont un caractère permanent et celles qui ont un caractère temporaire. En ce qui concerne les règles de vérification ayant un caractère permanent, nous invitons les fournisseurs de logiciels de reporting à les implémenter directement alors que les règles de vérification à caractère temporaire s'adressent plus spécifiquement aux déclarants. Ces derniers sont invités à prendre en considération ces règles lors de la préparation des données.

2.1 Règles de vérification permanentes

Le rapport S 1.4 contient uniquement des règles de vérification permanentes.

2.1.1 Règles de vérification internes du rapport S 1.4

Les règles de vérification internes suivantes sont d'application:

- toutes les lignes peuvent renseigner des montants positifs et/ou négatif

Formatted: French (France)

Mai 2010

Page 4

Recueil des règles de vérification du rapport S 1.4 « Informations sur les effets
de valorisation sur le bilan des établissements de crédit »

Deleted: Mai 2009

- les colonnes BRB, BRG, BRH, BRK du sous tableau 1 (Actifs) doivent être égales à zéro pour les lignes suivantes:

1-020-LU-EUR-11000	1-020-X3-EUR-11000
1-020-LU-EUR-12000	1-020-X3-EUR-12000
1-020-LU-EUR-30000	1-020-X3-EUR-30000
1-020-LU-XX2-11000	1-020-X3-XX2-11000
1-020-LU-XX2-12000	1-020-X3-XX2-12000
1-020-LU-XX2-30000	1-020-X3-XX2-30000

1-027-LU-XXX-11000	1-070-XX-XXX-90000
1-027-LU-XXX-12000	1-090-XX-XXX-90000
1-027-LU-XXX-30000	
1-027-LU-XXX-41100	
1-027-LU-XXX-41200	
1-027-LU-XXX-42100	
1-027-X3-XXX-11000	
1-027-X3-XXX-12000	
1-027-X3-XXX-30000	
1-027-X3-XXX-41100	
1-027-X3-XXX-41200	
1-027-X3-XXX-42100	
1-027-X4-XXX-11000	
1-027-X4-XXX-12000	
1-027-X4-XXX-30000	
1-027-X4-XXX-40000	

Deleted: Mai 2009

Mai 2010

Page 5

Recueil des règles de vérification du rapport S 1.4 «Informations sur les effets

de valorisation sur le bilan des établissements de crédit»

- la colonne BRX du sous tableau 1 (Actifs) doit être égale à zéro pour les lignes suivantes:

1-020-LU-EUR-41100	1-020-X3-EUR-41100	1-020-X4-EUR-11000
1-020-LU-EUR-41200	1-020-X3-EUR-41200	1-020-X4-EUR-12000
1-020-LU-EUR-42100	1-020-X3-EUR-42100	1-020-X4-EUR-30000
1-020-LU-XX2-41100	1-020-X3-XX2-41100	1-020-X4-EUR-40000
1-020-LU-XX2-41200	1-020-X3-XX2-41200	1-020-X4-XX2-11000
1-020-LU-XX2-42100	1-020-X3-XX2-42100	1-020-X4-XX2-12000
		1-020-X4-XX2-30000
		1-020-X4-XX2-40000

1-021-LU-EUR-42200	1-022-LU-EUR-42200	1-023-LU-EUR-42200
1-021-LU-XX2-42200	1-022-LU-XX2-42200	1-023-LU-EUR-42211
1-021-X3-EUR-42200	1-022-X3-EUR-42200	1-023-LU-XX2-42200
1-021-X3-XX2-42200	1-022-X3-XX2-42200	1-023-LU-XX2-42211
		1-023-X3-EUR-42200
		1-023-X3-EUR-42211
		1-023-X3-XX2-42200
		1-023-X3-XX2-42211

Deleted: Mai 2009

Mai 2010

Page 6

Recueil des règles de vérification du rapport S 1.4 « Informations sur les effets

de valorisation sur le bilan des établissements de crédit»

- les colonnes BRA, BRC, BRG et BRJ du sous tableau 2 (Passifs) doivent être égales à zéro pour les lignes suivantes:

1-120-XX-XXX-90000

Mai 2010

Page 7

Recueil des règles de vérification du rapport S 1.4 « Informations sur les effets
de valorisation sur le bilan des établissements de crédit »

Deleted: Mai 2009

Deleted: ¶
<#>les relations suivantes
existent entre les lignes du
rapport S 1.4. ¶
¶
S 1.4 .
échéance BRX

... [1]

Deleted: Mai 2009

Mai 2010

Page 8

Recueil des règles de vérification du rapport S 1.4 «Informations sur les effets de valorisation sur le bilan
des établissements de crédit»

Deleted: ¶
S 1.4
échéance BRX

... [2]

Deleted: Mai 2009

Mai 2010

Page 9

Recueil des règles de vérification du rapport S 1.4 «Informations sur les effets de valorisation sur le bilan
des établissements de crédit»

les relations suivantes existent entre les lignes du rapport S 1.4.

S 1.4 échéance BRX	Relation	S 1.4 échéance BRX
1-027-LU-XXX-11000	<=	1-1-020-LU-EUR-11000 + 1-1-020-LU-XX2-11000
1-027-LU-XXX-12000	<=	1-1-020-LU-EUR-12000 + 1-1-020-LU-XX2-12000
1-027-LU-XXX-30000	<=	1-1-020-LU-EUR-30000 + 1-1-020-LU-XX2-30000
1-027-X3-XXX-11000	<=	1-1-020-X3-EUR-11000 + 1-1-020-X3-XX2-11000
1-027-X3-XXX-12000	<=	1-1-020-X3-EUR-12000 + 1-1-020-X3-XX2-12000
1-027-X3-XXX-30000	<=	1-1-020-X3-EUR-30000 + 1-1-020-X3-XX2-30000

S échéance BRX	1.4	Relation	S échéances (BRB + BRG + BRH + BRK)	1.4
1-027-LU-XXX-41100		<=	1-1-020-LU-EUR-41100 + 1-1-020-LU-XX2-41100	
1-027-LU-XXX-41200		<=	1-1-020-LU-EUR-41200 + 1-1-020-LU-XX2-41200	
1-027-LU-XXX-42100		<=	1-1-020-LU-EUR-42100 + 1-1-020-LU-XX2-42100	
1-027-X3-XXX-41100		<=	1-1-020-X3-EUR-41100 + 1-1-020-X3-XX2-41100	
1-027-X3-XXX-41200		<=	1-1-020-X3-EUR-41200 + 1-1-020-X3-XX2-41200	
1-027-X3-XXX-42100		<=	1-1-020-X3-EUR-42100 + 1-1-020-X3-XX2-42100	
1-027-X4-XXX-11000		<=	1-1-020-X4-EUR-11000 + 1-1-020-X4-XX2-11000	
1-027-X4-XXX-12000		<=	1-1-020-X4-EUR-12000 + 1-1-020-X4-XX2-12000	
1-027-X4-XXX-30000		<=	1-1-020-X4-EUR-30000 + 1-1-020-X4-XX2-30000	
1-027-X4-XXX-40000		<=	1-1-020-X4-EUR-40000 + 1-1-020-X4-XX2-40000	