

BANKA SLOVENIJE

TEHNIČNA POJASNILA GLEDE IZPOLNJEVANJA ITS POROČIL

Tip dokumenta	IT-TN
Oznaka dokumenta	BS-IT-RA-TN-ITS-dod
Verzija dokumenta	1.4
Status dokumenta	
Datum zadnje spremembe dokumenta	05.08.2019

Zgodovina sprememb dokumenta:

Verzije dokumenta	Datum potrditve	Opis sprememb dokumenta
1.0	13.12.2013	Prva verzija dokumenta
1.1	30.01.2014	"OkvirPorocila" in "PodlagaPorocanja" nadomeščena z "ModulPorocila", popravek izhodnega formata procenta
1.2	05.05.2014	Verzija DPM 2.1: uvedba podstolpcev, ključi, verzioniranje tabel, modulov, validacijska pravila
1.3	06.01.2016	Dodan podatkovni tip r
1.4	23.11.2017	Popravki zaradi prenove spletne strani BS
1.5	05.08.2019	Dodan podatkovni tip t, spremembe dolžine podatkovnega tipa m, r, s, e, preureditev in čiščenje vsebine

BANKA SLOVENIJE

Kazalo

1.	Osnovni pojmi in definicije	3
2.	Oznake listov	4
3.	Podvrstice in podstolpci	4
4.	Podatkovni tipi	5
5.	Verzije taksonomij, modulov, tabel.....	6
6.	Validacijska pravila.....	6

1. Osnovni pojmi in definicije

Taksonomija = Najširši nabor zahtevanih elementarnih podatkov za ITS poročanje in njihovih medsebojnih povezav, hierarhije, validacije

DPM = formalna predstavitev taksonomije (EBA taksonomija v accessovi bazi) – za komunikacijo med uporabniki (e.g. between business and IT experts, or between various groups of business experts).

XBRL = tehnični format za izmenjavo podatkov z Ecb/EBA

obrazec = Obrazec (TemplateCode) je vsebinsko (uporabniško) definiran. V DPM-ju je lahko razbit v več tabel (npr. obrazec F 20.05 ima tabeli F 20.05.a in F 20.05.b v DPM). Običajno vsebuje prvih 7 mest oznake tabele.

tabela = oznaka iz DPM (TableVersionCode), npr. "F 20.05.a"

modul = enota poročanja (**ModulCode**) = podmnožica vseh tabel za določen okvir (FINREP/COREP/..) in podlago (konsolidirana/individualna). Znotraj modula je lahko nabor tabel posamezne poročevalke tudi manjši glede na obveznost/frekvenco poročanja posameznih tabel (obrazcev). Primer: COREP_OF_Ind.

nivo = 000=individualni nivo, 010-konsolidiran nivo, ostali nivoji dogovorjeni

poročilo = podatki enega modula za določen datum, poročevalko in nivo poročila. Vsebuje enolično referenčno številko. Celotno ITS poročilo mora vsebovati vse obrazce, ki jih je poročevalec dolžan poslati glede na BusinessCard.

Posamezno poročilo predstavlja enoto (osnovo) za izvajanje kontrol/potrjevanje/zavračanje!

Data model (povzeto po objavah na EBA)

Prior to the development of an XBRL taxonomy (which is a technical format used for data exchange), information requirements need to be identified by specifying reportable pieces of information. This is usually done in the form of data models. Data models organize the data for communication purposes (e.g. between business and IT experts, or between various groups of business experts). In the case of CRR reporting, the inputs for creation of the data model are Implementing Technical Standards, consisting of the main provisions covering the reporting requirements, the reporting templates, i.e. tabular representation of information requirements, the instructions associated with these templates, and the related validation formulae. These templates, provisions, instructions and underlying regulations are analysed according to the Data Point Modelling methodology in order to create a Data Point Model format. In the case of the ITS data model, the DPM format consists primarily of a structured Microsoft Access database, the content of which is also documented via two Microsoft Excel workbooks:

Dictionary - defining properties (and their classifications/breakdowns) that can be used to describe each exchanged piece of information, and hierarchical relations between them.

Table Layout and Data Point Categorisation - Annotated tables where each row/column/sheet is associated with a property or a set of properties defined in the dictionary.

As a result, the DPM database defines a set of reportable cells (data points) in tables by specifying all of the properties (according to the content of the dictionary) required to convey their full meaning.

The preparatory taxonomy was created by (automated) translation of the DPM database format into XBRL syntax based on the rules described in this document.

2. Oznake listov

Če je v DPMju obrazec brez oznake lista, se posreduje vrednost lista '000', sicer pa tako, kot je označeno v DPMju. Kljub temu, da ima obrazec samo en list, ima lahko v DPM-ju svojo oznako lista (večina takih je brez oznake lista).

Kadar je obrazec označen kot '**open sheet**' (=open Z, vrednost lista v DPM='999'), se v vrednost lista v xml vpiše šifra, na katero se nanaša.

3. Podvrstice in podstolpci

V primeru poročanja ponavljajočih vrstic (v DPMju z oznako vrstice '999', open Y) ali podstolpcev (v DPMju open X) se za vsako celico te podvrstice/podstolpca v xml vpiše enolično oznako.

V posamezni tabeli s podstolpci/podvrsticami je lahko enoličen ključ sestavljen iz več celic (sestavljen ključ). Oznaka podvrstice/podstolpca lahko vsebuje vrednost ključa ali drugo enolično oznako (npr. matična številka, ISIN koda, sekvenca).

Pri posredovanih podatkih mora biti:

- oznaka podvrstice/podstolpca enolična (lahko vsebuje vrednost ključa oz. vrednosti ključev, če je sestavljen ključ ali poljubno enolično oznako)
- v posamezni podvrstici/podstolpcu morajo biti izpolnjene vse celice, ki so ključ (isrowkey='da'): npr C 29.00 ima dva ključa: c010 in c020)
- vrednosti celic ključev posamezne podvrstice/podstolpca (sestavljen ključ) morajo biti enolične za vse poročane podvrstice/podstolpce

Primer (izbrane vrednosti so zgolj za lažjo predstavbo):

C 27.00 - Identification of the counterparty				Columns							Pravilno?	
				COUNTERPARTY IDENTIFICATION								
				Code	Name	LEI code	Residence of the counterparty	Sector of the counterparty	NACE code	Type of counterparty		
				010	020	030	040	050	060	070		
Oznaka Podvrstice												
1	Row	Open	999	a	aaa	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	✓	
2	Row	Open	999	b	aaa	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	✓	
3	Row	Open	999	c	aaa	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	✓	
3	Row	Open	999	d	aaa	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	narobe (podvr. ni enolična)	
5	Row	Open	999	a	aaa	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	narobe (ključ je že v podvr 1)	

4. Podatkovni tipi

Posamezna celica ima datatype, ki pomeni za izpolnjevanje v XML naslednje:

- DATATYPE b Boolean vrednost DA ali NE
- DATATYPE d Date format YYYY-MM-DD
- DATATYPE i Integer celo število
- DATATYPE p Percentage ločilo za decimalno mesto je pika, max. 4 decimalke, večinoma vrednost med 0 in 1 (0.1234 za 12,34%, 0.1 za 10%)
- DATATYPE m Monetary znesek v tisočicah, predznak spredaj, max.število decimalk 5, ločilo tisočic je pika (1 cent se poroča kot 0.00001)
- DATATYPE s String string do dolžine 1000
- DATATYPE e Code string do dolžine 1000
- DATATYPE r Decimal ločilo za decimalno mesto je pika, max. 5 decimalk
- DATATYPE t Always true vrednost DA

5. Verzije taksonomij, modulov, tabel

Za verzije Taxonomij so definirani id-ji modulov. Za vsak ModulID je definiran nabor veljavnih TableVID. Katere postavke (celice) vsebuje posamezen TableVID, dobimo preko poizvedb v DPM (TableStructure).

6. Validacijska pravila

Ob sprejemu kontroliramo podatke prejetega poročila (modula). Poleg validacij, ki jih objavlja EBA (Excel), izvajamo tudi druge vsebinske kontrole. V primeru kršitve kontrole tipa N%, se poročilo zavrne (dobi status Z_K1 ali Z_K2). Opozorilne napake imajo na začetku oznako O% .