

## De BAFI à SURFI, THEIA Partners vous accompagne pour réussir la première remise



La BAFI (Base des Agents Financiers) vit ses derniers arrêts. Applicable depuis 1993, le reporting BAFI des données comptables et monétaires des agents financiers disparaîtra le 30 juin 2010 au profit de « BAFIREP », avec des états rénovés dans le cadre de la réforme SURFI.

Ce nouveau Système Unifié de Reporting Financier englobe, dans un même périmètre déclaratif à la Commission Bancaire, les reporting COREP, FINREP et les évolutions BAFIREP, le tout sous le même format d'échange technologique : le standard XBRL.

### SURFI – SYSTEME UNIFIE DE REPORTING FINANCIER

#### Quatre questions pour franchir le cap



Thomas VERDIN  
Directeur – Associé



Romain PENIN  
Consultant

#### Comment la Place se prépare-elle à la réforme SURFI ?

**Romain PENIN :** Progressivement, les établissements s'informent du contenu de la réforme, certains ayant débuté depuis de nombreux mois, notamment au travers du groupe de travail FBF, et déjà réfléchi à la manière dont ils aborderont la transition. Depuis mars, avec la diffusion d'un premier projet d'instruction et la mise à disposition de la taxonomie version 0.2, la plupart des banques se préparent plus concrètement au passage de BAFI à SURFI.

**Thomas VERDIN :** C'est d'autant plus un sujet d'actualité que les éditeurs réglementaires dont les outils produisent aujourd'hui la BAFI, ainsi que de nouveaux entrants experts du format XBRL, communiquent volontiers sur la réforme et les solutions qu'ils proposent pour y répondre. Nous observons d'ailleurs des offres nouvelles qui tirent parti des modifications techniques pour proposer des services à valeur ajoutée, comme l'archivage en ligne des états ou le paramétrage simplifié de ratios de contrôle personnalisés.

#### Faut-il systématiquement changer d'outil pour se préparer à SURFI ?

**Thomas VERDIN :** Le remplacement de l'outil existant ou le choix d'une évolution de celui-ci est une réflexion en cours dans beaucoup d'établissements, et dont la réponse dépend de chaque situation. Pour respecter les architectures en place tout en anticipant les impacts futurs de la réforme, aucun système n'est parfait. Mais le projet SURFI est l'occasion de lever les difficultés de production existantes.

**Romain PENIN :** Au-delà du choix du progiciel déclaratif, une analyse d'impacts organisationnels et réglementaires s'ouvre autour de la chaîne déclarative. Pour rappel, de nouvelles données seront exigées avec les dernières dispositions de la Banque Centrale Européenne, de nouvelles règles de remise seront communiqués, impactant les délais de production, et les noms et formalismes des états seront modifiés.

#### Tous les impacts sont-ils connus, et peut-on les traiter dès aujourd'hui ?

**Romain PENIN :** Nous travaillons déjà avec nos clients sur l'analyse des évolutions des états BAFI vers les tableaux BAFIREP. Ces études nous permettent de cadrer les projets d'adaptation, pour chaque environnement spécifique. Chacun a ses enjeux propres, de fiabilisation des données, de modification de l'organisation d'équipe ou de renforcement des contrôles et validations par exemple.

**Thomas VERDIN :** Cette démarche, beaucoup de banques l'ont déjà adoptée, que ce soit en interne ou avec l'aide d'une prestation extérieure et mutualisée. Ce travail de cadrage est la base du projet SURFI : il permet d'avoir une vision d'ensemble avant de lancer la mise en œuvre fonctionnelle et technique, dont les chantiers sont souvent volumineux.

#### En conclusion, quels sont les facteurs clés pour réussir SURFI ?

**Romain PENIN :** Dès à présent, il est intéressant de visualiser les réels changements intervenus dans les états. C'est l'objectif principal des formations que THEIA Partners organise les 19 mai et 18 juin. Elles permettent aussi un échange interactif entre les participants d'établissements différents.

**Thomas VERDIN :** Avec SURFI, l'organisation des services de comptabilité réglementaire est réinterrogée. On peut voir cette remise en question comme une chance pour les établissements bancaires de piloter, dès aujourd'hui, un projet d'optimisation de la charge déclarative. Il reste un an pour se préparer au défi de la première remise !



## Dans l'agenda de THEIA

LES 19 MAI 2009 et 18 JUIN 2009

**THEIA Partners organise deux sessions de formation « SURFI : Les éléments clés de la réforme » les 19 mai et 18 juin 2009**

Romain Penin, Consultant, animera aux côtés de Guillaume Toussaint, Manager – Associé, une formation sur la thématique « SURFI : Les éléments clés de la réforme ». Cette journée aura pour objectif de définir les principes de la réforme et les évolutions à prévoir pour aider à préparer la migration d'un système BAFI vers un système SURFI. La présentation partira d'exemples concrets afin d'identifier les moyens à mettre en œuvre pour traiter les impacts fonctionnels, organisationnels et techniques de la réforme.

**Une offre exceptionnelle de -20% est proposée pour toute inscription enregistrée 15 jours avant le début de la formation, soit la formation au tarif de 880€ HT (au lieu de 1100€ HT tarif normal)**

**Renseignements et inscriptions : [www.theia-partners.com](http://www.theia-partners.com)  
[contact@theia-partners.com](mailto:contact@theia-partners.com)**

LE 9 JUIN 2009

**THEIA Partners, intervient dans le cadre des formations « XBRL Introduction & Bases » organisées par l'association XBRL France - Prochaine session le 9 juin 2009**

Organisées une fois par mois et co-animées par Thomas Verdin, Directeur - Associé, ces sessions de formation ont pour objectif de définir les enjeux, le vocabulaire et les principes d'XBRL, langage universel de l'information financière. Elle s'adresse à tout utilisateur potentiel (direction comptable et financière, auditeurs, membres de services informatiques, normalisateurs, consultants, éditeurs ...)



**Renseignements et inscriptions : [www.xbrl.fr](http://www.xbrl.fr)**



DU 23 AU 25 JUIN 2009

**THEIA Partners présentera ses travaux XBRL lors de la prochaine Conférence Internationale XBRL qui se tiendra du 23 au 25 juin 2009 à Paris**

Cette Conférence Internationale sur le thème "Réduire la charge de reporting avec XBRL : un catalyseur pour une meilleure réglementation" est co-organisée avec XBRL France et XBRL Europe. Elle se déroule chaque année dans une place financière importante du monde (l'an passé Washington DC accueillait cet événement). Cette conférence devrait rassembler près de 500 participants du secteur financier mondial. THEIA Partners, qui accompagne le GIE Infogreffe dans ses travaux XBRL, présentera son action dans le cadre du premier projet XBRL lancé par Infogreffe, visant à généraliser l'usage du langage pour la transmission des comptes annuels des sociétés.

THEIA Partners présentera aussi l'utilisation d'XBRL pour le reporting sociétal (développement durable) et interviendra, en tant qu'animateur du groupe de travail XBRL Europe Business Register, sur les actualités XBRL en Europe pour les données légales des entreprises.

**Renseignements et inscriptions : <http://conference.xbrl.org>**

## THEIA dans la presse

AVRIL 2009

**THEIA Partners détaille au travers d'un article publié sur CFO news, les étapes clés de la réforme SURFI - avril 2009**

Romain Penin, Consultant, résume les origines et étapes clés de la réforme SURFI dans le journal quotidien du financier CFO-news publié le 9 avril 2009.

MAI 2009

**THEIA Partners interviewé sur SURFI dans BANQUE & INFORMATIQUE – Dossier spécial « Risques » - mai 2009**

Le magazine BANQUE & INFORMATIQUE, diffusé à 10 000 exemplaires, publie en mai 2009 un numéro spécial qui met l'accent sur "les Risques", les contraintes réglementaires et la réforme SURFI. Thomas Verdin, Directeur - Associé, répondra aux questions sur les enjeux de la réforme SURFI et les atouts que représentent le format XBRL.

**Retrouvez toutes les actualités et brèves relatives à SURFI sur [www.theia-partners.com](http://www.theia-partners.com)**

Collecter les données nécessaires :  
**fiabilité des systèmes sources  
et réduction des délais**

Optimiser les processus de production : **procédures adaptées et accompagnement du changement**

**NOTRE OFFRE SURFI**

Maîtriser les évolutions : **formations fonctionnelles et appréhension des taxonomies**

Transmettre des données validées :  
**Contrôle d'indicateurs clés  
et intégrité BAFIREP-COFINREP**

**Nos atouts :**

L'expertise du reporting réglementaire bancaire,  
Le dialogue avec le régulateur et les acteurs européens,  
La double expérience projet et production de nos consultants

THEIA Partners, SAS au capital de 50 000€ - RCS Paris 492 626 163  
42 rue de Bassano, 75008 Paris, France - Tél : +33 1 49 52 92 52  
Mail: [contact@theia-partners.com](mailto:contact@theia-partners.com) - Web: [www.theia-partners.com](http://www.theia-partners.com)

