

Evolan Report

Solution complète de reporting Solvency II

Jean-Claude Pichon – Product Manager Solvency II

Sébastien Polèse – Product Manager Evolan Report

Groupe européen de conseil, de services et d'édition de logiciels

Effectif
fin juin 2012

14 170

Chiffre d'affaires
pro forma 2011

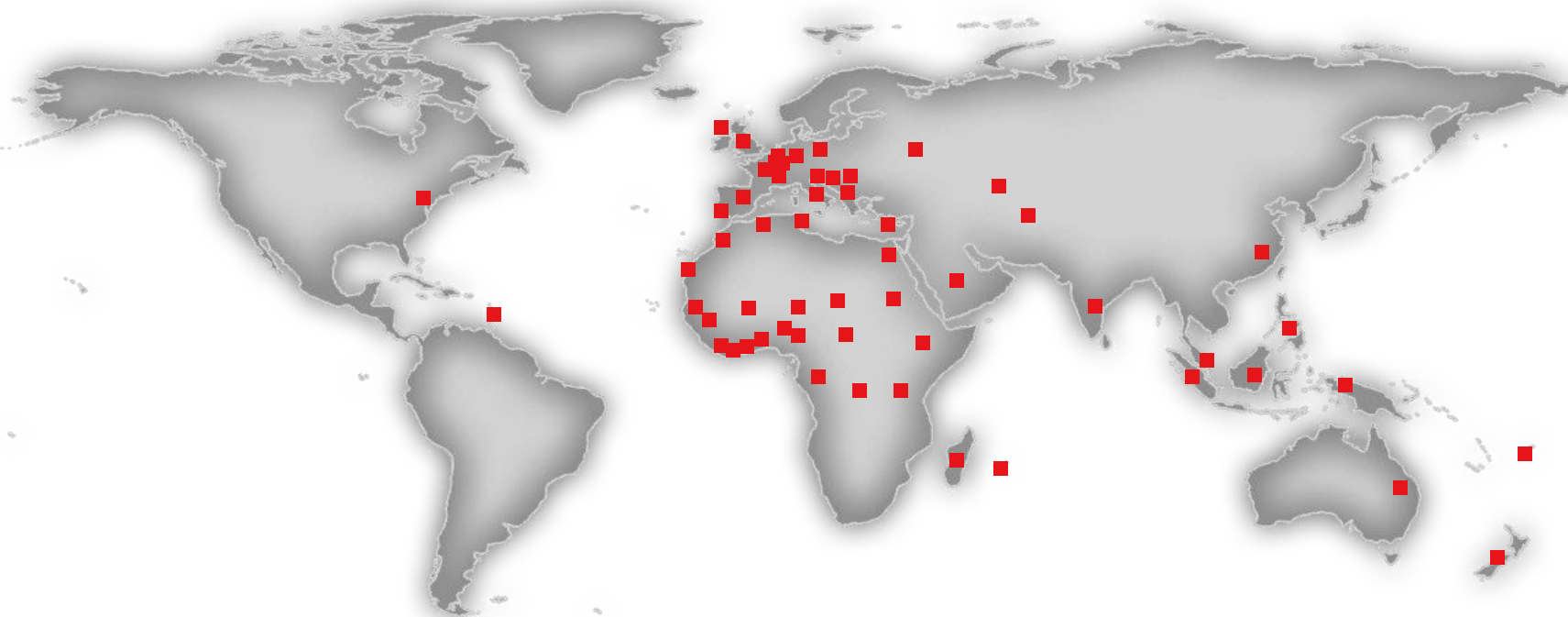
1 200 millions €

Marge opérationnelle
courante 2011

8,8%

Implantations

France **70%**
Autres pays **30%**



Division Assurance et Protection Sociale

Activités de services et d'édition de progiciels

Effectif

500
collaborateurs

Chiffre d'affaires

200
millions d'euros

Métiers

Conseil et
intégration de
systèmes

Solutions

Evolan Report
Evolan Santé

Compagnies
d'assurance



GENERALI
Solutions d'assurances

Banque-
Assureurs



BNP PARIBAS
ASSURANCE



SOGECAP



PREDICA
LA COMPAGNIE D'ASSURANCE-VIE
DU CREDIT AGRICOLE

Assurances
mutuelles



ASSUREUR MILITANT



Mutuelles 45



MUTUALITE FONCTION PUBLIQUE



L'esprit de solidarité



MUTUALITÉ
FRANÇAISE



MUTUALITÉ
FRANCIENNE

Instituts de
prévoyance



malakoff médéric
PRÉSENTS POUR VOTRE AVENIR



GROUPE
MORNAY

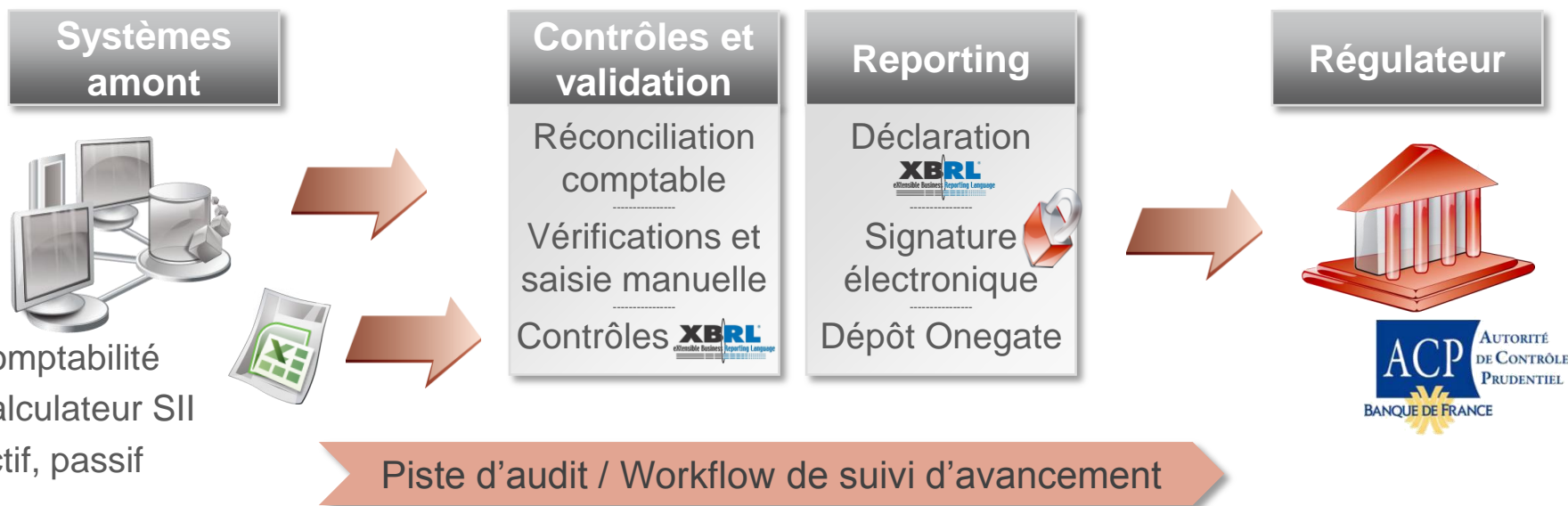
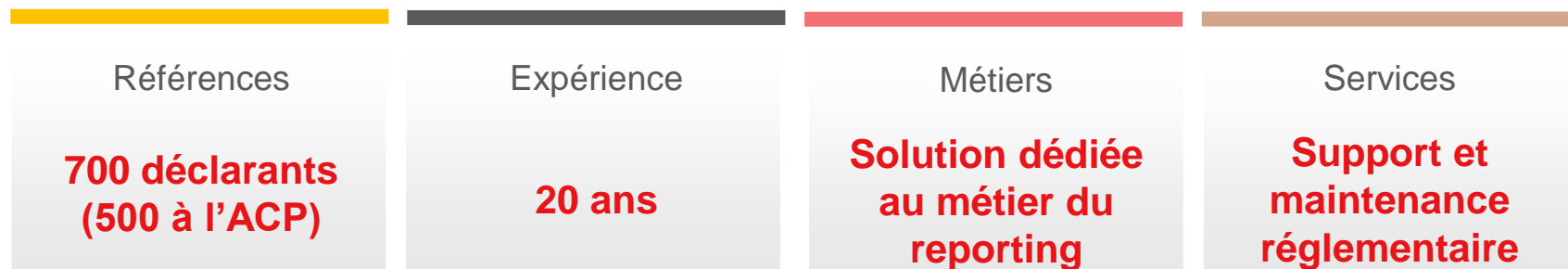


Retraite Prévoyance Santé Épargne



Evolan Report

Solution complète de reporting Solvency II



Zoom sur...

Détection et correction des erreurs de contrôles
dans les états

Contrôles réglementaires

Un besoin métier de cohérence global du reporting

Assets	Solvency II value		Statutory accounts value	
Goodwill				1 200 000 000
Deferred acquisition costs				33 000 000 000
Intangible assets		0		0
Deferred tax assets		1 200 000 000		15 000 000
Pension benefit surplus		0		0
Property, plant and equipment held for own use		-33 000 000 000		0
Investments (other than assets held for index-linked and unit-linked funds)		5 073 745 636 250		52 022 766 391 200
Property (other than for own use)		33 000 000 000		0
Participations		0		52 000 015 000 000
Equities - listed		4 160 001 200 000		57 200
Equities - unlisted		-45 493 000		-31 233 000
Government Bonds				
Corporate Bonds				
Structured notes				
Collateralised securities				
Investment funds				
including equities in invested funds				
including government bonds in invested funds				
including corporate bonds in invested funds				
including property in invested funds				
including derivatives in invested funds				
including other financial assets in invested funds				
Derivatives				
Deposits other than cash equivalents				
Loans and mortgages (except loans on policies)				

	Portfolio	Fund number	Issuer Name	Issuer Country	Currency (ISO code)	CIC	Unit SII price	Quantity	Total SII amount
Total									52 022 666 391 200
00000001	AM941	AU00000454587	TELSTRA CORP	AUSTRALIE	DOL	14	11	1 548	52 002 648 000 000
00000002	MD911	FR9900033219	ALTAREA	FRANCE	EUR	15	602	157	20 000 826 467
00000003	73	IT0003625909	PSA TITRES	ITALIE	EUR	24	105	98	1 214
00000004	PK014	FR9900485294	CNP ASSURANCES	FRANCE	EUR	25	7 025	179	1 271
00000005	PK014	FR9910397927	VEOLIA	FRANCE	EUR	32	458	157	271 451
00000006	PK015	FR9900170060	AMUNDI	FRANCE	EUR	33	602	157	127 141
00000007	PK015	FR9910032326	ALLIANTZ	FRANCE	EUR	46	602	157	127 141
00000008	MD911	FR9900188955	EMPRUNT ETAT	FRANCE	EUR	47	78 616	157	7 127 141
00000009	PK014	FR9910397927	VEOLIA	FRANCE	EUR	51	458	157	871 451
00000010	PK014	FR9900485294	CNP ASSURANCES	FRANCE	EUR	52	7 025	179	1 271
00000011	MD911	FR9900033219	ALTAREA	FRANCE	EUR	53	602	157	127 141
00000012	AM941	AU00000454587	TELSTRA CORP	AUSTRALIE	DOL	55	11	1 548	127 141
00000013	MD911	FR9900033219	ALTAREA	FRANCE	EUR	56	602	157	127 141
00000014	73	IT0003625909	PSA TITRES	ITALIE	EUR	58	105	98	1 214
00000015	PK014	FR9900485294	CNP ASSURANCES	FRANCE	EUR	65	7 025	179	1 271

BS_C1

Assets_D1

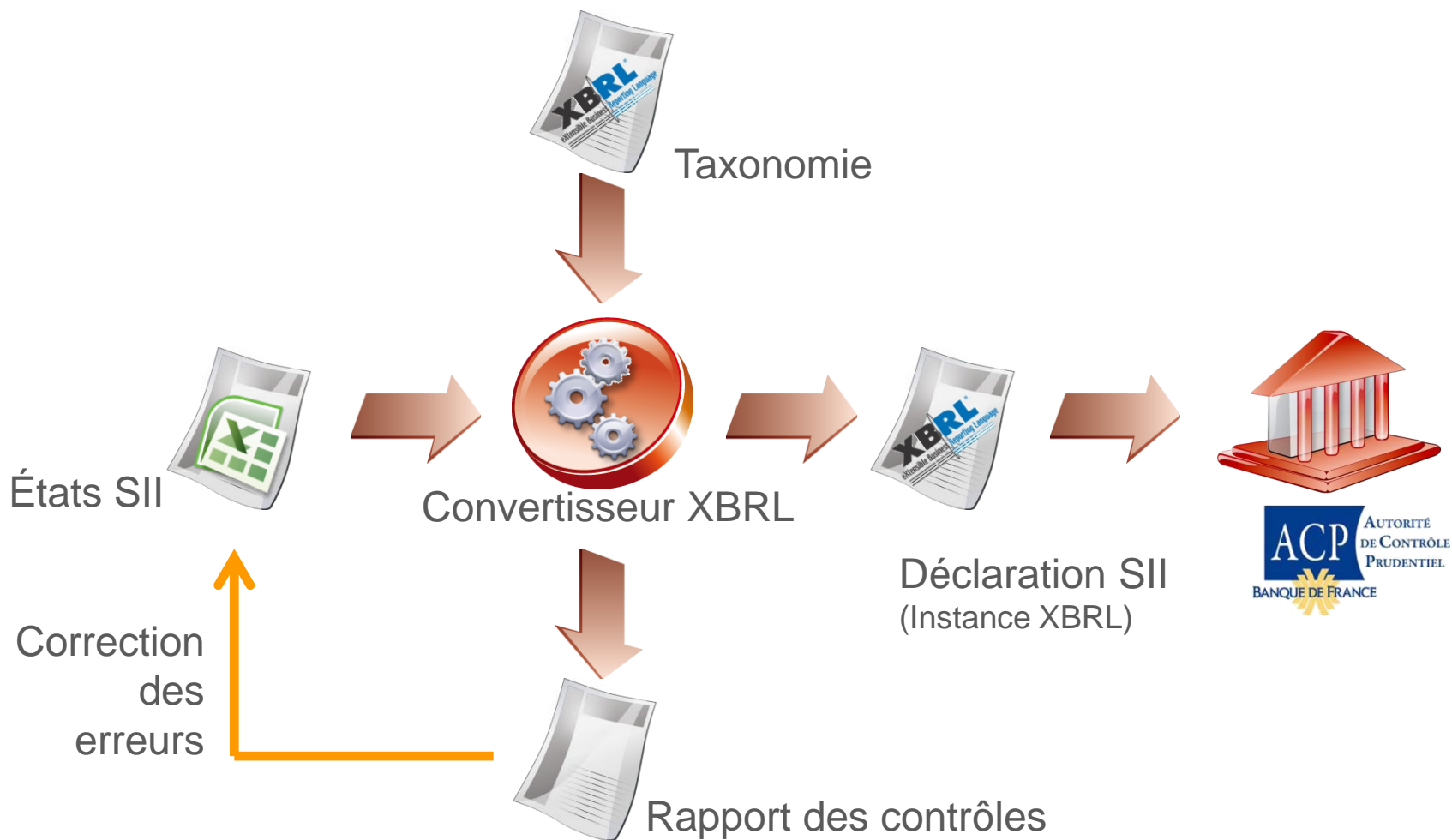
Mise en œuvre des contrôles en XBRL

Définition du contrôle au sein de la taxonomie

```
<!-- ***** Assertion BS_C1-AS_D1-00010 : (BS_C1)A3[Periodicity:Annually] = (AS_D1)A26[(AS_D1(A15) =~ "..9(3|5)" && (AS_D1)A3
<> "Y"] ***** -->
<va:valueAssertion test="abs($BS_C1_A3 - sum($AS_D1_A26)) le $Tolerance_monetary" xlink:label="BS_C1-AS_D1-00010"
xlink:type="resource" implicitFiltering="true" aspectModel="dimensional" id="BS_C1-AS_D1-00010"/>
<!-- Arc from the assertions to the variables it depends on -->
<variable:variableArc xlink:type="arc" xlink:to="BS_C1_A3-BS_C1-AS_D1-00010" xlink:from="BS_C1-AS_D1-00010"
name="BS_C1_A3" xlink:arcrole="http://xbrl.org/arcrole/2008/variable-set"/>
<variable:variableArc xlink:type="arc" xlink:to="AS_D1_A26-BS_C1-AS_D1-00010" xlink:from="BS_C1-AS_D1-00010"
name="AS_D1_A26" xlink:arcrole="http://xbrl.org/arcrole/2008/variable-set"/>
<variable:variableArc xlink:type="arc" xlink:to="AS_D1_A15-BS_C1-AS_D1-00010" xlink:from="BS_C1-AS_D1-00010"
name="AS_D1_A15" xlink:arcrole="http://xbrl.org/arcrole/2008/variable-set"/>
<variable:variableArc xlink:type="arc" xlink:to="AS_D1_A3-BS_C1-AS_D1-00010" xlink:from="BS_C1-AS_D1-00010"
name="AS_D1_A3" xlink:arcrole="http://xbrl.org/arcrole/2008/variable-set"/>
<variable:variableArc xlink:type="arc" xlink:to="Tolerance_monetary" xlink:from="BS_C1-AS_D1-00010"
name="Tolerance_monetary" xlink:arcrole="http://xbrl.org/arcrole/2008/variable-set"/>
<variable:factVariable xlink:label="BS_C1_A3-BS_C1-AS_D1-00010" xlink:type="resource" bindAsSequence="false"
fallbackValue="0"/>
<variable:factVariable xlink:label="AS_D1_A26-BS_C1-AS_D1-00010" xlink:type="resource" bindAsSequence="true"
fallbackValue="0"/>
<variable:factVariable xlink:label="AS_D1_A15-BS_C1-AS_D1-00010" xlink:type="resource" bindAsSequence="true"
fallbackValue="0"/>
<variable:factVariable xlink:label="AS_D1_A3-BS_C1-AS_D1-00010" xlink:type="resource" bindAsSequence="true"
fallbackValue="0"/>
<cf:conceptName xlink:label="cf1_BS_C1_A3-BS_C1-AS_D1-00010" xlink:type="resource">
- <cf:concept>
  <cf:qname>p-BS_C1:A3</cf:qname>
</cf:concept>
</cf:conceptName>
<df:explicitDimension xlink:label="df1_BS_C1_A3-BS_C1-AS_D1-00010" xlink:type="resource">
- <df:dimension>
  <df:qname>d-per:PeriodicityDimension</df:qname>
</df:dimension>
- <df:member>
```

Fabrication d'une remise XBRL

Sans un logiciel adéquat, la validation des contrôles et la correction des erreurs peut s'avérer être une tâche complexe



Exemple de rapport des contrôles

Sans un logiciel adéquat, la liste de résultats des contrôles est à rapprocher manuellement des cellules des états

TE-00130 (évaluation 1)	satisfied	<Assertion verifiee="OUI" code="TE-00130" libelle="Autres intérêts sur opérations avec la clientèle, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel" type="SCC" donnee="p-ste:AutresInteretsSurOperationsAvecLaClienteleHorsAutresSommesDuesFluxDInteretChargesOuEncoursMoyensPassifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_Residents_SocietesNonFinancieres_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="0" valeurDroite="0" difference="0" margeDeTolerance="3000" />
TE-00130 (évaluation 2)	satisfied	<Assertion verifiee="OUI" code="TE-00130" libelle="Autres intérêts sur opérations avec la clientèle, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel" type="SCC" donnee="p-ste:AutresInteretsSurOperationsAvecLaClienteleHorsAutresSommesDuesFluxDInteretChargesOuEncoursMoyensPassifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_NonResidentsEmum_SocietesNonFinancieres_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="0" valeurDroite="0" difference="0" margeDeTolerance="3000" />
TE-00130 (évaluation 3)	satisfied	<Assertion verifiee="OUI" code="TE-00130" libelle="Autres intérêts sur opérations avec la clientèle, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel" type="SCC" donnee="p-ste:AutresInteretsSurOperationsAvecLaClienteleHorsAutresSommesDuesFluxDInteretChargesOuEncoursMoyensPassifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_Residents_Particuliers_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="0" valeurDroite="0" difference="0" margeDeTolerance="3000" />
TE-00130 (évaluation 4)	satisfied	<Assertion verifiee="OUI" code="TE-00130" libelle="Autres intérêts sur opérations avec la clientèle, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel" type="SCC" donnee="p-ste:AutresInteretsSurOperationsAvecLaClienteleHorsAutresSommesDuesFluxDInteretChargesOuEncoursMoyensPassifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_NonResidentsEmum_Particuliers_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="0" valeurDroite="0" difference="0" margeDeTolerance="3000" />
TE-00130 (évaluation 5)	satisfied	<Assertion verifiee="OUI" code="TE-00130" libelle="Autres intérêts sur opérations avec la clientèle, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel" type="SCC" donnee="p-ste:AutresInteretsSurOperationsAvecLaClienteleHorsAutresSommesDuesFluxDInteretChargesOuEncoursMoyensPassifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_Residents_EntrepreneursIndividuels_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="0" valeurDroite="0" difference="0" margeDeTolerance="3000" />
TE-00130 (évaluation 6)	satisfied	<Assertion verifiee="OUI" code="TE-00130" libelle="Autres intérêts sur opérations avec la clientèle, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel" type="SCC" donnee="p-ste:AutresInteretsSurOperationsAvecLaClienteleHorsAutresSommesDuesFluxDInteretChargesOuEncoursMoyensPassifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_NonResidentsEmum_EntrepreneursIndividuels_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="0" valeurDroite="0" difference="0" margeDeTolerance="3000" />
TE-00130 (évaluation 7)	satisfied	<Assertion verifiee="OUI" code="TE-00130" libelle="Autres intérêts sur opérations avec la clientèle, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel" type="SCC" donnee="p-ste:AutresInteretsSurOperationsAvecLaClienteleHorsAutresSommesDuesFluxDInteretChargesOuEncoursMoyensPassifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_Residents_InstitutionsSansButLucratifAuServiceDesMenages_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="0" valeurDroite="0" difference="0" margeDeTolerance="3000" />
TE-00130 (évaluation 8)	satisfied	<Assertion verifiee="OUI" code="TE-00130" libelle="Autres intérêts sur opérations avec la clientèle, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel" type="SCC" donnee="p-ste:AutresInteretsSurOperationsAvecLaClienteleHorsAutresSommesDuesFluxDInteretChargesOuEncoursMoyensPassifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_NonResidentsEmum_InstitutionsSansButLucratifAuServiceDesMenages_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="0" valeurDroite="0" difference="0" margeDeTolerance="3000" />
TE-00140 (évaluation 1)	notSatisfied	<Assertion verifiee="NON" code="TE-00140" libelle="Total des concours sains, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel, par PFIT" type="SCC" donnee="p-ste:TotalDesConcoursSainsFluxDInteretProduitsOuEncoursMoyensActifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_Residents_SocietesNonFinancieres_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="200000" valeurDroite="0" difference="200000" margeDeTolerance="3000" />
TE-00140 (évaluation 2)	notSatisfied	<Assertion verifiee="NON" code="TE-00140" libelle="Total des concours sains, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel, par PFIT" type="SCC" donnee="p-ste:TotalDesConcoursSainsFluxDInteretProduitsOuEncoursMoyensActifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_Residents_SocietesNonFinancieres_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="200000" valeurDroite="0" difference="200000" margeDeTolerance="3000" />
TE-00140 (évaluation 3)	notSatisfied	<Assertion verifiee="NON" code="TE-00140" libelle="Total des concours sains, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel, par PFIT" type="SCC" donnee="p-ste:TotalDesConcoursSainsFluxDInteretProduitsOuEncoursMoyensActifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_Residents_SocietesNonFinancieres_DureeInitialeInferieureOuEgaleA1An_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="130000" valeurDroite="0" difference="130000" margeDeTolerance="3000" />
TE-00140 (évaluation 4)	notSatisfied	<Assertion verifiee="NON" code="TE-00140" libelle="Total des concours sains, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel, par PFIT" type="SCC" donnee="p-ste:TotalDesConcoursSainsFluxDInteretProduitsOuEncoursMoyensActifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_Residents_SocietesNonFinancieres_DureeInitialeSuperieureA1AnEtInferieureOuEgaleA5Ans_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="50000" valeurDroite="0" difference="50000" margeDeTolerance="3000" />
TE-00140 (évaluation 5)	notSatisfied	<Assertion verifiee="NON" code="TE-00140" libelle="Total des concours sains, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel, par PFIT" type="SCC" donnee="p-ste:TotalDesConcoursSainsFluxDInteretProduitsOuEncoursMoyensActifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_Residents_SocietesNonFinancieres_DureeInitialeSuperieureA5Ans_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="20000" valeurDroite="0" difference="20000" margeDeTolerance="3000" />
TE-00140 (évaluation 6)	satisfied	<Assertion verifiee="OUI" code="TE-00140" libelle="Total des concours sains, Flux d'intérêt mensuel <= Encours moyen mensuel, par PFIT" type="SCC" donnee="p-ste:TotalDesConcoursSainsFluxDInteretProduitsOuEncoursMoyensActifElementsDeCalculDesTauxApparents" contexte="I_2009_France_Euros_Residents_Particuliers_FluxDInteretMensuel" valeurGauche="0" valeurDroite="0" difference="0" margeDeTolerance="3000" />

Les contrôles dans Evolan Report

Evolan Report masque les problématiques XBRL et restitue graphiquement les erreurs dans les états pour les corriger

The screenshot displays the Evolan Report interface for 'SOLVENCY II SOPRA GROUP Annuelle 2014'. The main window shows a 'BS-C1 - Balance Sheet' for 'Groupe Sopra'. The table is divided into 'Assets', 'Solvency II value', and 'Statutory accounts value'. The 'Investments' row is highlighted in red, indicating an error. The error details are shown in a table at the bottom of the interface.

Assets			Solvency II value	Statutory accounts value
Goodwill				1 200 000 000
Deferred acquisition costs				33 000 000 000
Intangible assets		0		0
Deferred tax assets		1 200 000 000		15 000 000
Pension benefit surplus		0		0
Property, plant and equipment held for own use		-33 000 000 000		0
▼ Investments (other than assets held for index-linked and unit-linked funds)		5 073 745 636 250		52 022 766 391 200
Property (other than for own use)		33 000 000 000		0
Participations		0		52 000 015 000 000
Equities - listed		4 160 001 200 000		57 200
Equities - unlisted		-45 493 000		-31 233 000
Government Bonds		-127 000		-14 133 000
Corporate Bonds		250		0
Structured notes		0		0

Opérateur	Poste comptable	Type de montant	Tableau / feuillet	Cellule	Ecart (Mt)	Ecart (%)
	Investments	Solvency II value	BSC1 / 01	A700_01		
=	Total SII Amount	Value	Assets D1 / 01	A000_23	100 000 000	0,19%

Total Erreurs : 1 / 1

Evolan Report

Solution complète de reporting Solvency II