Note technique DGSEI n°13-01
de la collecte FIE (Fiche Individuelle d’Emprunt)
relative à la déclaration d’informations statistiques
sur les émissions de titres de dettes des intermédiaires financiers

Mise à jour septembre 2024

Table des matières

1. OBJET DE LA COLLECTE FIE	2
2. CONTENU DE LA COLLECTE FIE	2
2.1. FIE POUR LES ÉMISSIONS À COURT TERME (FIE CT).....	2
2.2. FIE POUR LES ÉMISSIONS À LONG TERME (FIE LT).....	5
2.3. TABLEAU DES PRINCIPAUX TAUX VARIABLES DE RÉFÉRENCE	11
3. MODALITES DE TRANSMISSION ET CONTACTS	12
3.1. CALENDRIER DE REMISE DES FIE	12
3.2. MODALITÉS DE REMISE DES FIE.....	12
3.3. FORMAT DE REMISE DES DONNÉES.....	12
3.4. CONTACTS BANQUE DE FRANCE (SERVICE DES TITRES).....	12
4. CONTRÔLES DE LA COLLECTE	13
4.1. CONTRÔLES DU PORTAIL ONEGATE.....	13
4.2. CONTRÔLES DU SERVICE DES TITRES.....	13
4.2.1. Contrôles spécifiques à la collecte FIE CT	13
4.2.2. Contrôles spécifiques à la collecte FIE LT	14
4.3. VÉRIFICATION DE COHÉRENCE GLOBALE ENTRE LA COLLECTE FIE ET LES STATISTIQUES MONÉTAIRES (DONNEES RUBA)	15

1. Objet de la collecte FIE

La collecte « Fiche Individuelle d’Emprunt » (FIE) est la source principale des statistiques d’émissions de titres et contribue ainsi au suivi du financement de l’économie. Elle est également utilisée dans les statistiques de détention de titres.

Cette collecte s’appuie d’une part sur le Code monétaire et financier ([article R-152](#) quant à l’élaboration de la balance des paiements). et d’autre part sur [l’orientation \(UE\) 2021/835 DE LA BANQUE CENTRALE EUROPÉENNE](#) relative aux statistiques monétaires et financières (BCE/2021/16)

La collecte FIE recense en titre à titre, l’ensemble des émissions de titres de créances inscrits au passif des bilans sociaux (tableaux M_SITMENS et/ou SITUATION) remis par :

« les établissements de crédits et les entreprises d’investissement pour leur activité dans la zone France. »

Sont également soumis à remise les compagnies financières au sens de l’article L517-1 du Code Monétaire et Financier et les établissements de paiement au sens de l’article L522-1 du Code Monétaire et Financier.

L’établissement émetteur transmet toutes les informations décrites au point 2 de la présente note technique en son nom propre et le cas échéant en celui de ses filiales soumises à déclaration.

Sont exclus du périmètre de déclaration :

- les titres de créances négociables définis par les articles L213.1 et L213.4 du code Monétaire et Financier qui sont déclarés via l’application NEUSGATE (ex NORIA) à la DGSO (Direction générale de la Stabilité financière et des Opérations)¹,

Ces données FIE sont envoyées mensuellement à la BCE, et sont également utilisées à des fins de contrôles « qualité » pour d’autres statistiques sur les titres, produites par la Banque de France (notamment statistiques sur les détentions de titres).

2. CONTENU DE LA COLLECTE FIE

Le contenu des informations diffère selon la durée initiale du titre émis. Pour la présente collecte, la durée initiale est définie comme la différence entre la date de règlement et la date d’échéance. Les FIE se décomposent en deux types selon la maturité :

- FIE pour les émissions à court terme : FIE CT (durée initiale ≤ 1 an)
- FIE pour les émissions à long terme : FIE LT (durée initiale > 1 an)

2.1. FIE pour les émissions à court terme (FIE CT)

➤ Les FIE pour les émissions à court terme recensent les titres dont la durée de vie est inférieure ou égale à un an, par les établissements de crédits résidents et qui sont émis sur le marché international (et non pas sur le marché domestique).

Exemples d’émission recensée : « euro commercial paper » ou « usd commercial paper » émis sur le marché londonien ou américain et enregistré au passif du bilan social de l’entité française considérée (tableaux RUBA M_SITMENS et/ou SITUATION).

➤ Exclusion : Les warrants et autres options.

¹ Les informations sur l’application NEUSGATE sont disponibles sous

[Le marché des titres de créances négociables | Banque de France \(banque-france.fr\)](#)

➤ **Modalités de déclaration :**

- Pour chaque titre, il sera demandé les caractéristiques du titre et l'encours restant dû pour la période de référence.
- Il sera également demandé de déclarer un encours à 0 en cas de remboursement anticipé total sur le mois concerné et de mettre un commentaire, « RA » (Remboursement Anticipé).

Rubrique	Nom de la variable	Format	Remplissage	Observations
Code secteur	cod_sec	2AN	Obligatoire	CT
Code mouvement	cod_mvt	1AN	Obligatoire	C = création (renseigner C pour tous les encours de titres vivants au dernier jour du mois) M = modification (renseigner M uniquement pour corriger une déclaration transmise sur une période antérieure) S = suppression (sert uniquement à annuler une déclaration qui a été faite sur une période antérieure)
Nom de l'émetteur	emetteur	250AN	Obligatoire	Renseigner la zone
Siren de l'émetteur	siren	9N	Obligatoire	Numéro à 9 chiffres qui permet d'identifier une entreprise française
Période	periode	6AN	Obligatoire	Période de référence sous le format AAAAMM (norme ISO 8601 format date de base)
Code Isin	isin	12AN	Obligatoire	Code composé de 12 caractères alpha-numériques qui permet d'identifier un titre (norme ISO 6166) Pour les titres non « isinés », indiquer un code technique interne de 12 caractères.
Libellé du titre	libelle_lg	250 AN	Obligatoire	Intitulé libre
Nature d'instrument	nat_inst_h	3AN	Obligatoire	Euro commercial paper : ECP (y compris USCP) Euro certificate of deposit : ECD (y compris London CD, USCD...) Obligation : OBL Euro medium term note : EMT
Date d'émission	dt_emis	8AN	Obligatoire	AAAAMMJJ ² (norme ISO 8601 format date de base)

² AAAA : Année, MM : mois, JJ : jour

Rubrique	Nom de la variable	Format	Remplissage	Observations
Date d'échéance	dt_echeance	8AN	Obligatoire	AAAAMMJJ (norme ISO 8601 format date de base)
Code devise	mon_nom	3AN	Obligatoire	Monnaie du nominal de l'émission (code ISO 4217)
Type de taux	typ_taux	3AN	Obligatoire	<p>Taux fixe : « FIX »</p> <p>Taux variable – (cf. tableau référence taux variables en 2.3)</p> <p><i>Exemples :</i></p> <p>Euribor 3 mois : « 3XM »</p> <p>SOFR 6 mois : 6 + code iso pays ISO 3166-1, soit « 6US »</p> <p>Autres taux variables : « AUT »</p> <p>Zéro coupon : « ZER » Inclut les taux précomptés ainsi que les titres sans coupon avec éventuelle plus-value finale</p>
Prix d'émission	prix_emis	10.3N	Obligatoire	Exprimé en % à 3 décimales
Taux fixe en %	val_taux	15.3N	Conditionnel	<p>À renseigner si typ_taux = FIX</p> <p>Exprimé en % à 3 décimales</p>
spread/marge faciale	marge_fac	10.3N	Conditionnel	<p>À renseigner si typ_taux est variable et si connue</p> <p>Exprimé en % à 3 décimales.</p>
Code devise de l'encours	mon_enc	3AN	Obligatoire	Monnaie du nominal de l'encours (code ISO 4217)
Montant de l'encours	mnt_enc	10N	Obligatoire	Exprimé en milliers, dans la devise de l'encours
Commentaire	commentaire	250AN	Facultatif	Cette zone permet d'indiquer tout complément d'information ou particularité. Y compris les remboursements anticipés (RA)

2.2. FIE pour les émissions à long terme (FIE LT)

- Les FIE pour les émissions à long terme recensent les informations sur les titres (flux d'émissions et d'évènements) émis sur le marché domestique ou international et dont la durée de vie est supérieure à un an (en prenant comme la date de règlement comme date de début de vie du titre).

Exemples d'émissions recensées : obligations, Euro Medium Term Notes (EMTN), obligations foncières, titres subordonnés.

- Exclusion : Les warrants, BMTN et FCT.

➤ Modalités de déclaration :

- La déclaration doit contenir tous les flux d'émissions et tous les d'évènements ayant eu lieu au cours de la période de référence.
- Dans le cas où le titre est émis et remboursé partiellement (ou totalement) au cours du même mois de référence, il conviendra de déclarer le titre sur deux (ou plusieurs) lignes distinctes, c'est-à-dire une ligne contenant les informations obligatoires sur l'émission et une ligne contenant les informations obligatoires sur le remboursement.
- Dans le cas d'un titre à taux révisables (modification du type de taux/ou valeur de taux durant la vie du titre), il conviendra de déclarer une ligne par type de taux(ou valeur de taux) en indiquant la date de début et de fin de validité.
 - Cas d'un changement de taux prévu dans le prospectus d'émission :
Exemple changement de type de taux :
un titre émis pour une durée de 10 ans, il est déclaré à taux fixe les 5 premières années et devient variable à partir de la 6^{ème} année.
 - Cas d'un changement de taux dans le courant de la vie du titre et qui n'était pas prévu dans le prospectus d'émission :
Une déclaration de la valeur du taux (variable ou fixe) est attendue à chaque changement pendant la durée de vie du titre pour les émissions supérieures à 100 millions d'euros.

Rubrique	Nom de la variable	Format	Remplissage	Observations
Code section	cod_sec	2AN	Obligatoire	LT
Code mouvement	code_mvt	1AN	Obligatoire	<p>C = création (renseigner C dès lors qu'il s'agit d'une première déclaration d'un titre (émission nouvelle) ou d'un événement afférent à ce titre (y compris rachat)</p> <p>M = modification (renseigner à M uniquement pour corriger une déclaration transmise sur une période antérieure)</p> <p>S = suppression (sert uniquement à annuler une déclaration qui a été faite sur une période antérieure)</p>

Rubrique	Nom de la variable	Format	Remplissage	Observations
Nom de l'émetteur	emetteur	250AN	Obligatoire	Renseigner la zone
Siren de l'émetteur	siren	9N	Obligatoire	Code composé de 9 caractères numériques qui permet d'identifier un titre (norme ISO 6166)
Période de référence	periode	6AN	Obligatoire	AAAAMM (norme ISO 8601 format date de base) Période identique au mois et à l'année de la date de règlement
Code Isin	isin	12AN	Obligatoire	Code composé de 12 caractères alpha-numériques qui permet d'identifier un titre. Pour une tranche, indiquer son code Isin, si différent ou identique à la souche. Pour les titres non « isinés », indiquer un code technique interne de 12 caractères.
Isin souche ou regroupement	isin_regrpmt	12AN	Obligatoire	Code isin du titre auquel est rattaché le code isin. Pour une tranche, indiquer son code souche.
Indicateur de tranche	ind_tranche	1AN	Obligatoire	O pour oui lorsqu'il s'agit d'une tranche N pour non lorsqu'il s'agit d'une émission souche
Numéro d'ordre	num_ord	2N	Obligatoire	00 pour les emprunts souches 01 et suivants pour les tranches supplémentaires
Libellé du titre	libelle_lg	250AN	Obligatoire	Intitulé libre
Type de marché	typ_mar_h	1AN	Obligatoire	Marché domestique : D Marché international : I
Nature d'instrument	nat_inst_h	3AN	Obligatoire	Obligation : OBL Euro medium term note : EMT Titres participatifs : TIP Obligations sécurisées (foncières, à l'habitat et assimilées ³) : OBF Titres subordonnés (TSDI, TSDD) : TSD

³ notamment, obligations de la CRH, « Pfandbriefe » pour les titres émis en Allemagne ou en Autriche, « Pandbrieven » pour les titres émis en Belgique, « Cédulas Hipotecarias » pour les titres émis en Espagne, OBG pour les titres italiens, etc...

Rubrique	Nom de la variable	Format	Remplissage	Observations
Montant nominal de l'émission	capital	10N	Obligatoire	Exprimé en milliers sans décimale, dans la devise d'émission
Valeur nominale du titre	val_nom	15.2N	Obligatoire	Exprimé à l'unité avec 2 décimales, dans la devise d'émission
Prix d'émission	prix_emis	10.3N	Obligatoire	Exprimé en % avec 3 décimales
Devise d'émission	mon_nom	3AN	Obligatoire	Monnaie du nominal de l'émission (code ISO 4217)
Indicateur de garantie	ind_garantie	1AN	Obligatoire	O pour oui N pour non Les titres de créances assortis de garanties sont des valeurs telles que définis dans les articles 515-14 à 515-17 du code monétaire et financier
Date d'émission	dt_emis	8AN	Obligatoire	AAAAMMJJ (norme ISO 8601 format date de base)
Date de règlement	dt_reglemt	8AN	Obligatoire	Zone à renseigner à l'émission AAAAMMJJ (norme ISO 8601 format date de base) Si la date d'émission et la date de règlement d'un emprunt sont différentes, la date de règlement sera retenue pour déterminer la période de référence.
Date de jouissance	dt_db_jouiss	8AN	Obligatoire	AAAAMMJJ (norme ISO 8601 format date de base)
Date de 1er coupon	dt_coupon	8AN	Conditionnel	Cette zone ne doit pas être renseignée s'il s'agit d'un titre zéro coupon AAAAMMJJ (norme ISO 8601 format date de base)
Indicateur perpétuel	ind_perp	1AN	Obligatoire	Si l'indicateur est à O, le mode d'amortissement devra être renseigné à 0. O pour oui N pour non

Rubrique	Nom de la variable	Format	Remplissage	Observations
Mode d'amortissement	mod_amo	1N	Obligatoire	0 aucun 1 in fine 2 tranches égales 3 annuités constantes 4 atypique
Nombre d'amortissements	nb_amo	2N	Facultatif	En cas de mode d'amortissement 2, 3 et 4 uniquement
Prix de remboursement	prix_rembt	10.3N	Facultatif	Exprimé en % avec 3 décimales
Périodicité des amortissements	per_amo	1AN	Facultatif	M : Mensuel T : Trimestriel S : Semestriel A : Annuel 2 : Biennal 3 : Triennal 4 : Quadriennal 5 : Quinquennal
Date de 1er amortissement	dt_db_amo	8AN	Facultatif	AAAAMMJJ (norme ISO 8601 format date de base)
Date dernier amortissement ou échéance	dt_echeance	8AN	Conditionnel	À renseigner si l'indicateur perpétuel est à N AAAAMMJJ (norme ISO 8601 format date de base)
Type de taux	typ_taux	1AN	Obligatoire	F : Fixe V : Variable Z : Zéro coupon <i>Pour les taux révisables : indiquer un taux par ligne en précisant la date de début et de fin de validité. Renseigner toutes les informations sur la première ligne, pour les autres lignes reprendre au minimum tous les champs obligatoires</i>
Taux fixe	val_taux	15.3N	Conditionnel	À renseigner si le type de taux est fixe Exprimé en % à 3 décimales

Rubrique	Nom de la variable	Format	Remplissage	Observations
Taux variable : libellé de référence	ref_tx_var	3AN	Conditionnel	<p>À renseigner si typ_taux est variable ou autre</p> <p>Taux variable – (cf. tableau référence taux variables en 2.3)</p> <p>Exemples :</p> <p>Euribor 3 mois : 3XM</p> <p>SOFR 6 mois : 6 + code iso pays ISO 3166-1, soit 6US</p> <p>Divers : DIV</p>
Spread/marge faciale	marge_fac	10.3N	Conditionnel	<p>À renseigner si typ_taux est variable et si connue</p> <p>Exprimé en % à 3 décimales.</p>
Date début de validité	ddv_taux	8N	Facultatif	AAAAMMJJ (norme ISO 8601 format date de base)
Date de fin de validité	dfv_taux	8N	Facultatif	AAAAMMJJ (norme ISO 8601 format date de base)
Périodicité des intérêts	per_int	1AN	Facultatif	<p>À renseigner à l'émission</p> <p>M : Mensuel</p> <p>B : Bimestriel</p> <p>T : Trimestriel</p> <p>S : Semestriel</p> <p>A : Annuel</p> <p>D : Différé (in fine) -- <i>si la date de coupon est égale à la date d'échéance ou si le type de taux est zéro.</i></p> <p>2 : Biennal</p> <p>3 : Triennal</p> <p>4 : Quadriennal</p> <p>5 : Quinquennal</p>
Mode de calcul	mod_calc	1AN	Facultatif	<p>À renseigner à l'émission</p> <p>S : Simple</p> <p>C : Composé -- <i>si la date de coupon est égale à la date d'échéance ou si le type de taux est zéro.</i></p>

Rubrique	Nom de la variable	Format	Remplissage	Observations
Type de l'évènement	typ_evt	1AN	Facultatif	À renseigner obligatoirement lors d'un évènement A : Assimilation E : Échange contractuel C : Conversion F : Remboursement in fine M : Amortissement anticipé (ou toute réduction du nominal) O : Échange par OPE R : Rachat en bourse X : Remboursement d'ORA
Date de l'évènement	dt_evt	8N	Facultatif	À renseigner si le type de l'évènement n'est pas vide AAAAMMJJ (norme ISO 8601 format date de base) <i>La date d'évènement doit être la date de remboursement et non la date de l'échéance.</i>
Montant nominal de l'évènement	mnt_evt	10N	Facultatif	À renseigner si le type de l'évènement n'est pas vide Exprimé en milliers sans décimale, dans la devise d'émission
Devise de l'évènement	mon_evt	3AN	Facultatif	À renseigner si le type de l'évènement n'est pas vide Monnaie d'expression de l'évènement (code ISO 4217)
ISIN Titre d'imputation	isin_imp	12AN	Facultatif	À renseigner en cas d'échange (E) ou conversion (C)
Libellé du titre d'imputation	lib_evt	55AN	Facultatif	Intitulé libre
Prix du remboursement	prix_remb_evt	10.3N	Facultatif	Exprimé en % à 3 décimales
Totalement amorti	tot_amo	1AN	Facultatif	À renseigner lors d'un remboursement anticipé (M) <i>Si le titre est totalement amorti au moment du remboursement anticipé mettre l'indicateur à O (pour oui).</i> <i>Si le titre n'est pas totalement amorti au moment du remboursement</i>

				<i>anticipé mettre l'indicateur à N (pour non).</i>
Commentaire	commentaire	100AN	Facultatif	Cette zone permet d'indiquer tout complément d'information ou particularité

2.3. Tableau des principaux taux variables de référence

Suite à la refonte des taux de référence, leur codification a été revue. Ils sont définis comme indiqué dans le tableau ci-dessous.

Pour les taux en devises les libellés des taux ont été modifiés, mais les codes de taux restent identiques.

Le code du taux de référence est ainsi toujours sous la forme mXX

- avec m indiquant la durée : 1 mois (m=1) , 3 mois (m=3) , 6 mois (m=6), 1 an (m=A),
- et XX indiquant le pays (code **ISO 3166-1**). **Exception faite pour l'Euribor qui prend la codification XM et l'€STR qui prend la codification XP.**

Exemples: L'Euribor à un an doit être déclaré AXM et le taux SOFR à un an doit être déclaré AUS.

Rubriques de déclaration concernées : Les rubriques « Type de taux » pour la collecte FIE CT et « Taux variable : libellé de référence » pour la collecte FIE LT sont impactées.

Nous vous rappelons que la déclaration de la référence de taux variable doit être renseignée selon les modalités décrites ci-dessous.

Les valeurs par défaut (« AUT » pour la collecte FIE CT et « DIV » pour la collecte FIE LT) ne doivent être utilisées qu'à titre exceptionnel.

Devise	Ancien * Taux variable	Nouveau Taux variable	exemple de références taux variables 3 mois
EUR	EURIBOR	EURIBOR	3XM
	EONIA	€STR	3XP
GBP	LIBOR	SONIA	3GB
USD	LIBOR	SOFR	3US
AUD (Dollar australien)	LIBOR	BBSW	3AU
JPY	LIBOR	TONAR	3JP
CHF (Franc Suisse)	LIBOR	SARON	3CH

3. MODALITES DE TRANSMISSION ET CONTACTS

3.1. Calendrier de remise des FIE

- Les remettants doivent transmettre mensuellement les FIE, **dès que possible et au plus tard le 10^{ème} jour ouvré** après la fin de mois de la période de collecte et bien veiller à s'assurer de la bonne qualité des informations avant envoi.
- Dans l'hypothèse où les données FIE transmises ne seraient pas de bonne qualité, les données corrigées doivent être transmises dans les mêmes délais. (10^{ème} jour ouvré). Dans ce cas, merci de nous informer par mail la liste des corrections apportées à votre déclaration avant envoi de votre déclaration rectificative.

3.2. Modalités de remise des FIE

- Les remettants doivent utiliser le portail ONEGATE pour effectuer leur remise en suivant les instructions figurant dans le guide du remettant Onegate sous le lien suivant : [Portail ONEGATE \(banque-france.fr\)](https://www.banque-france.fr)
- Les maquettes d'envoi ainsi que la documentation afférente, sont à disposition sur le site internet de la Banque de France : <https://www.banque-france.fr/fr/publications-et-statistiques/outils-statistiques/espace-declarants/statistiques-demissions-de-titres-collecte-fie>
- Pour les modalités d'accréditation à l'application se référer au guide du remettant Onegate.
- Pour les établissements qui, pour une échéance donnée, n'ont pas d'opération à déclarer en FIE CT et FIE LT, **une remise à néant est obligatoire.**

3.3. Format de remise des données

Les remettants peuvent effectuer leur remise:

- par saisie en ligne (pour les remises de faible volumétrie),
- par import de fichier CSV,
- par fichier XML.

3.4. Contacts Banque de France (Service des Titres)

- Toutes les questions relatives aux FIE ainsi que tous les changements relatifs aux correspondants désignés, à savoir leur nom, qualité, numéro de téléphone et adresse électronique sont à adresser aux boites mails de la section des émissions de titres suivantes :

Collecte FIE CT : 1561-BASE-TITRES-UT@banque-france.fr

Collecte FIE LT : 1561-INVEST-PORT-UT@banque-france.fr

4. Contrôles de la collecte

4.1. Contrôles du portail Onegate

Les contrôles sont effectués d'une part, par le guichet ONEGATE, à la réception des documents, pour vérifier l'intégrité physique et la conformité des fichiers et des données transmises. Les éléments liés à l'ensemble de ces contrôles sont retransmis aux remettants *via* le guichet ONEGATE.

4.2. Contrôles du Service des Titres

Le Service Des Titres effectue des contrôles de la qualité du contenu des remises (montants, dates, taux, ...) en utilisant plusieurs sources de données.

Dans les contrôles de premiers niveaux, sont vérifiés notamment si :

- des émissions ou des remboursements ne sont pas manquants aux déclarations de remises FIE LT et CT,
- la distinction long terme/court terme est bien respectée.

Il convient de déclarer les titres dans l'une des deux collectes en fonction de la durée de vie du titre et de ne pas effectuer de double déclaration.

La cohérence des informations sur les taux d'intérêts est également contrôlée.

4.2.1. Contrôles spécifiques à la collecte FIE CT

- De par la nature de la collecte FIE CT, une attention particulière est apportée sur les titres déclarés en doublons.
- La durée de vie d'un titre court terme est inférieure ou égale à un an, de date à date. Elle est calculée en tenant compte de la date d'émission (dt_emis) et de la date d'échéance (dt_echeance).
La date de règlement n'est pas collectée pour les titres court terme. Elle est automatiquement créée lors du traitement de la remise par le Service Des Titres et est égale à la date d'émission déclarée.

Exemple : Un titre émis le 28/02/2023 et dont la date d'échéance inférieure ou égale au 28/02/2024 est à déclarer en collecte FIE CT.

- La déclaration sur les taux d'intérêts concerne trois variables dans le modèle FIE CT.

Nom de la variable	Taux zéro	Taux fixe	Taux variable ⁴
TYP_TAUX	ZER	FIX	cf. tableau référence taux variables en 2.3
VAL_TAUX	<i>Néant</i>	Obligatoire	<i>Néant</i>
MARGE_FAC	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>	Obligatoire si connue

Dans le modèle FIE CT, les dates de coupon pour les taux fixes et variables ne sont pas à déclarer. Elles sont calculées automatiquement lors de nos contrôles en fonction des informations déclarées et des autres sources de données.

⁴ Y compris émissions supérieures à 100 millions d'euros pour lesquels le taux de référence déclaré est « AUT »

4.2.2. Contrôles spécifiques à la collecte FIE LT

- La durée de vie d'un titre long terme est strictement supérieure à un an, de date à date. Elle est calculée en tenant compte de la date de règlement (dt_reglemt) des emprunts souches et de la date d'échéance (dt_echeance).

Exemple : Un titre émis pour la première fois en février 2023, dont la date de règlement est le 28/02/2023 et dont la date d'échéance supérieure ou égale au 29/02/2024, est à déclarer en collecte FIE LT.

- La déclaration sur les taux d'intérêts concerne neuf variables dans le modèle.

Nom de la variable	Taux zéro	Taux fixe	Taux variable ⁵
TYP_TAUX_LT	Z	F	V
VAL_TAUX	<i>Néant</i>	Obligatoire	<i>Néant</i>
REF_TX_VAR	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>	Obligatoire
DDV_TAUX	<i>Si taux révisables</i>	<i>Si taux révisables</i>	<i>Si taux révisables</i>
DFV_TAUX	<i>Si taux révisables</i>	<i>Si taux révisables</i>	<i>Si taux révisables</i>
MARGE_FAC	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>	Obligatoire si connue
MOD_CALC	C	Obligatoire	Obligatoire
PER_INT	D	Obligatoire	Obligatoire
DT_COUPON	<i>Néant</i>	Obligatoire	Obligatoire

Cas particuliers pour les taux fixes et variables :

Dans le cas d'un versement d'intérêts in fine (PER_INT = D), le mode de calcul doit être obligatoirement déclaré comme composé (MOD_CALC = C) et la date de coupon doit être égale à la date d'échéance.

Pour toutes les autres périodicités d'intérêts, le mode de calcul doit obligatoirement être déclaré comme simple (MOD_CALC = S) et la date de coupon ne doit pas être égale à la date d'échéance.

^{5 5} Y compris émissions supérieures à 100 millions d'euros pour lesquels le taux de référence déclaré est « DIV »

4.3. Vérification de cohérence globale entre la collecte FIE et les Statistiques monétaires (DONNEES RUBA)

Le service des titres (SDT) vérifie la qualité et l'exhaustivité des données déclarées, au regard des rapprochements réalisés avec les états RUBA (ex SURFI). Le SDT peut interroger les déclarants sur l'origine des évolutions qui paraissent anormales et sur l'absence de données.

Lorsque des anomalies sont constatées, le déclarant fournit dans les meilleurs délais des explications et transmet si nécessaire un nouvel envoi correctif.

Tableau de rapprochement avec les états RUBA (ex SURFI) :

FIE	+	TCN *	=	TOTAL
------------	---	--------------	---	--------------

=

RUBA (ex SURFI)	M_SITMENS RB1101
Certificats de dépôt – NEU CP ou BISF	R0400
BMTN – NEU MTN	R0410
Obligations	R0420
Autres dettes constituées par des titres	R0430
Titres subordonnés	R0440

ou

RUBA (ex SURFI)	SITUATION France RB0201
Titres de créances négociables	RB0820
Obligations	RB0830
Autres dettes constituées par des titres	RB0840
Dettes subordonnées ⁶	RB0980

* : Collecte des TCN : composée par les NEU CP et les NEU MTN respectivement anciennement CD et BMTN

Note : M_SITMENS est un état disponible en mensuel et SITUATION en trimestriel

⁶ dans le cas où seule l'information sur les dettes subordonnées (total des emprunts et titres subordonnés) est déclarée dans RUBA ex SURFI, le total FIE + NEUSGATE (ex NORIA) devra être inférieur ou égal au total dans RUBA.