

11.2023

Manual para la carga del modelo de taxonomías XBRL del Banco de España

Hoja de Control

Documento/archivo	
Título:	Manual para la carga del modelo de taxonomías XBRL del Banco de España
Código:	SIF
Fecha:	21/11/2023
Versión:	2

Registro de cambios		
Versión	Fecha	Motivo del cambio
1	01/06/2012	Primera versión
2	01/06/2012	Actualización del manual a la última versión del sitio web del Banco de España.

Contenido

1	Descripción general	4
2	Requisitos previos	4
3	Carga inicial del modelo de taxonomías XBRL del Banco de España	5
3.1	Descarga de los ficheros comprimidos	5
3.2	Descomprimir los ficheros descargados	8
3.3	Agrupar los archivos en una misma ubicación	9
3.4	Cargar el modelo en la aplicación deseada	10
4	Actualización del modelo de taxonomías xBRL del Banco de España	10

1 Descripción general

El presente documento tiene por objeto introducir al procedimiento para descargar el modelo de taxonomías XBRL publicado y mantenido por Banco de España (BE), así como cualesquiera otras taxonomías de otros organismos tales como Autoridad Bancaria Europea (EBA por sus siglas en inglés), Banco Central Europeo (ECB por sus siglas en inglés) o la Junta Única de Resolución (SRB por sus siglas en inglés).

2 Requisitos previos

Antes de comenzar con el procedimiento, será necesario contar con los siguientes elementos para completarlo satisfactoriamente:

- 1** Conexión a Internet, se requiere para descargar los archivos necesarios.
- 2** Aplicación para descomprimir archivos comprimidos (*.7z y *.zip).

Además de lo anterior, es recomendable contar con una aplicación adicional que permita comparar ficheros entre dos (2) directorios distintos, para una actualización parcial del modelo, y otra que permita cargar modelos XBRL, para verificar que se haya descargado correctamente el modelo.

3 Carga inicial del modelo de taxonomías XBRL del Banco de España

Para cargar y trabajar con el modelo de taxonomías XBRL del Banco de España es necesario disponer de una copia completa de los archivos que componen las taxonomías del BE, así como cualquier otra a la que se haga referencia.

3.1 Descarga de los ficheros comprimidos

En esta primera fase se procederá con la descarga de todas las taxonomías, comprimidas en archivos (*.zip), del sitio web correspondiente para cada una de ellas. Para facilitar la tarea Banco de España reúne, en la **sección dedicada a taxonomías XBRL** (<https://www.bde.es/wbe/es/entidades-profesionales/supervisadas/informacion-financiera-a-remitir-entidades-supervisadas/entidades-credito/taxonomias>) de su sitio web, enlaces¹ a todas las demás taxonomías XBRL que son necesarias para cargar completamente el modelo.

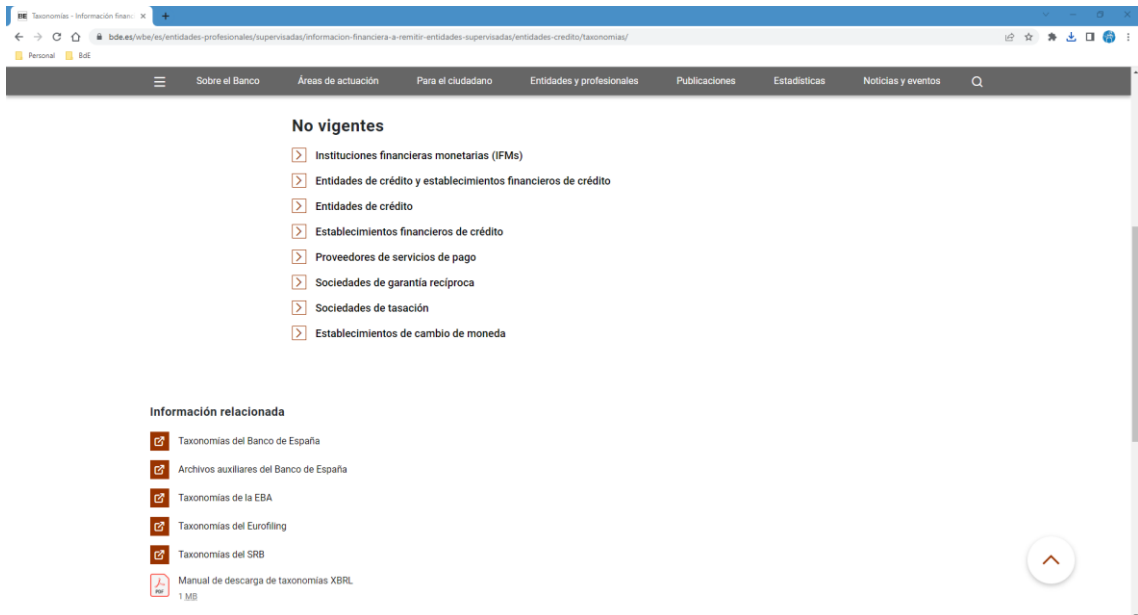


Ilustración 1: sección de taxonomías del sitio web del BE.

Para descargar las taxonomías de la EBA y el SRB debe acceder respectivamente a sus sitios web²:

European Banking Authority > EBA reporting frameworks > Reporting framework M.m > XBRL taxonomy files and supporting documentation.

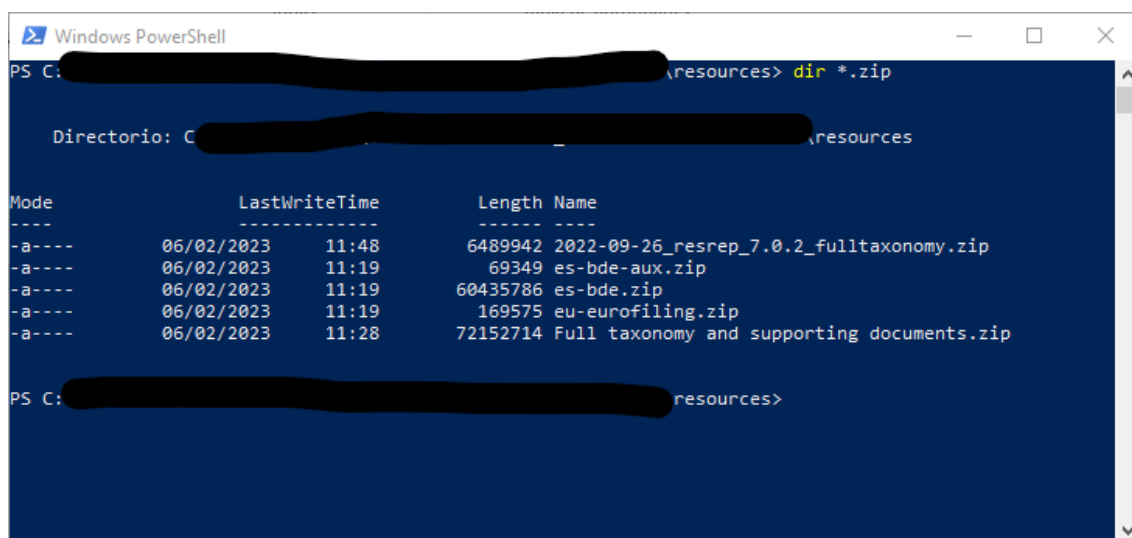
Single Resolution Board > YYYY Resolution Reporting > SRB Taxonomy extension documents > ResRep_M.m.u_fullTaxonomy

Ilustración 2: sección de taxonomías del sitio web del BE.

¹ Los enlaces “Taxonomías del Banco de España”, “Archivos auxiliares del Banco de España” y “Taxonomías del Eurofilling” iniciarán una descarga inmediata del archivo comprimido (*.zip) correspondiente. Por su parte, los enlaces “Taxonomías de la EBA” y “Taxonomías del SRB” navegarán al sitio de descarga correspondiente para cada una de estas taxonomías.

² Las rutas indicadas para la descarga de taxonomías de la EBA y el SRB son orientativas y podrían cambiar desde el momento de redactar este manual.

Una vez descargados, deberá contar con un total de cinco (5) archivos comprimidos (*.zip) correspondientes a: archivos auxiliares del BE, taxonomías de la EBA, taxonomías del BE, taxonomías de Eurofiling y taxonomías del SRB³.



```
Windows PowerShell
PS C:\[redacted]\resources> dir *.zip

Directorio: C:\[redacted]\resources

Mode                LastWriteTime         Length Name
----                -
-a----             06/02/2023   11:48         6489942 2022-09-26_resrep_7.0.2_fulltaxonomy.zip
-a----             06/02/2023   11:19           69349 es-bde-aux.zip
-a----             06/02/2023   11:19        60435786 es-bde.zip
-a----             06/02/2023   11:19         169575 eu-eurofiling.zip
-a----             06/02/2023   11:28        72152714 Full taxonomy and supporting documents.zip

PS C:\[redacted]\resources>
```

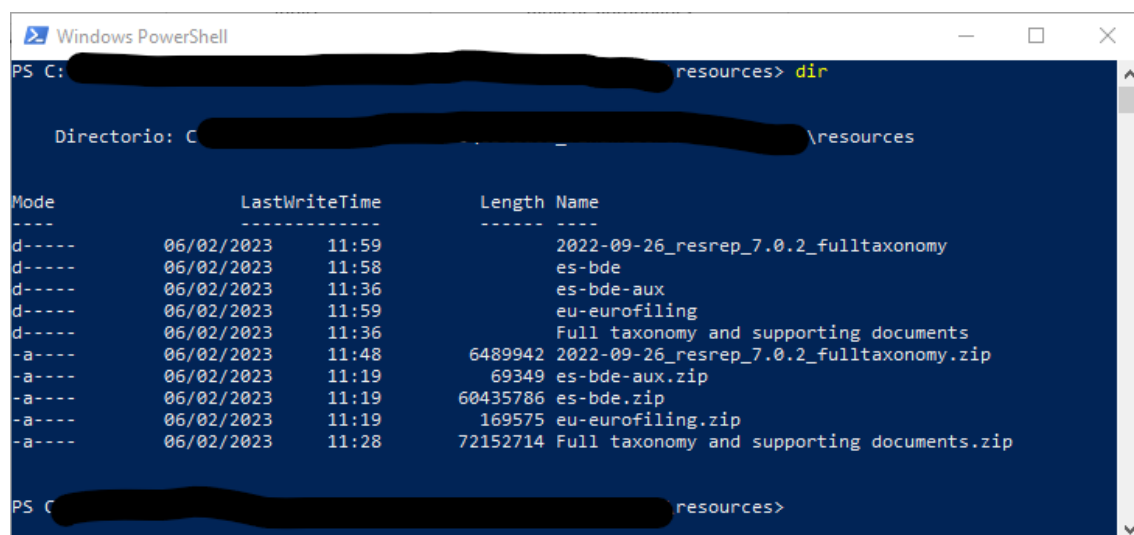
Ilustración 3: todos los ficheros comprimidos descargados.

³ También son necesarios archivos proporcionados por XBRL. Estos se incluyen en la descarga de taxonomías de la EBA.

3.2 Descomprimir los ficheros descargados

Una vez completada la descarga de todos los archivos comprimidos (*.zip) de la sección anterior, proceda a descomprimirlos con la herramienta adecuada.

Como resultado obtendrá cinco (5) directorios relativos a: archivos auxiliares del BE, taxonomías de la EBA⁴, taxonomías del BE, taxonomías de Eurofiling y taxonomías del SRB. Cada uno de estos directorios contendrá una jerarquía completa de directorios y archivos, en formatos tales como XML y XSD, además de otros ficheros y documentación adicional.



```
Windows PowerShell
PS C:\[redacted]\resources> dir

Directorio: C:\[redacted]\resources

Mode                LastWriteTime         Length Name
----                -
d-----          06/02/2023   11:59          2022-09-26_resrep_7.0.2_fulltaxonomy
d-----          06/02/2023   11:58             es-bde
d-----          06/02/2023   11:36             es-bde-aux
d-----          06/02/2023   11:59             eu-eurofiling
d-----          06/02/2023   11:36             Full taxonomy and supporting documents
-a-----          06/02/2023   11:48   6489942 2022-09-26_resrep_7.0.2_fulltaxonomy.zip
-a-----          06/02/2023   11:19   69349   es-bde-aux.zip
-a-----          06/02/2023   11:19  60435786 es-bde.zip
-a-----          06/02/2023   11:19   169575  eu-eurofiling.zip
-a-----          06/02/2023   11:28  72152714 Full taxonomy and supporting documents.zip

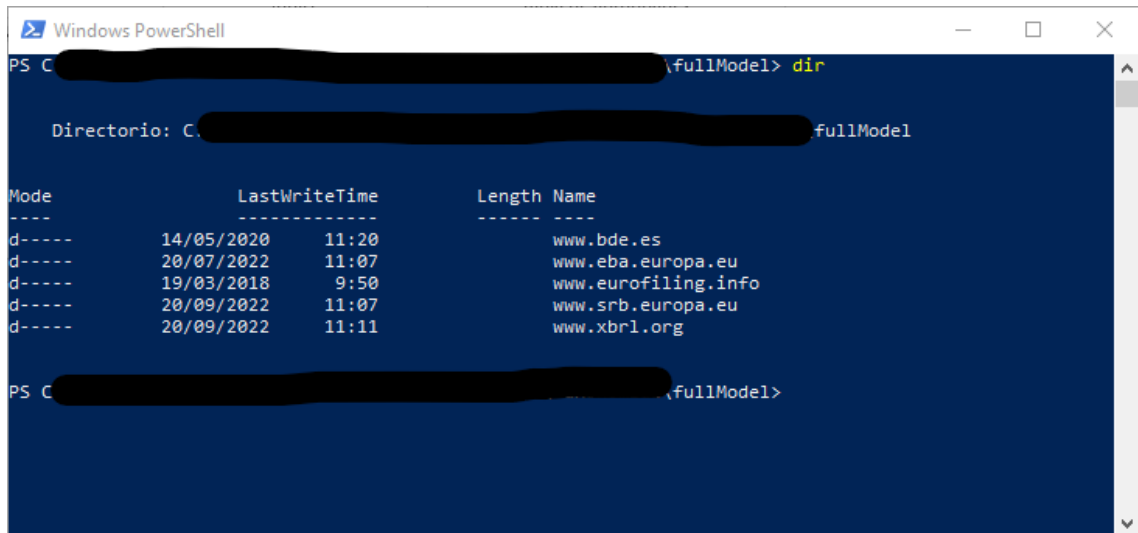
PS C:\[redacted]\resources>
```

Ilustración 4: ficheros descomprimidos.

⁴ Las taxonomías de la Autoridad Bancaria Europea se encuentran comprimidas en un fichero con extensión 7z situado dentro del fichero comprimido (*.zip) de nivel superior.

3.3 Agrupar los archivos en una misma ubicación

Para generar el modelo completo es necesario fusionar el resultado de haber descomprimido cada uno de los ficheros (*.zip) de la sección anterior. Para ello, deberá crear un único directorio donde volcar todas las taxonomías descargadas y descomprimidas de los pasos anteriores. Este único directorio deberá contener un directorio con el nombre de la URI base⁵ (ejemplo: www.bde.es) de cada uno de los organismos anteriores, tal y como puede verse en la ILUSTRACIÓN 4.



```
Windows PowerShell
PS C:\[redacted]\fullModel> dir

Directorio: C:\[redacted]\fullModel

Mode                LastWriteTime         Length Name
----                -
d-----          14/05/2020   11:20         www.bde.es
d-----          20/07/2022   11:07         www.eba.europa.eu
d-----          19/03/2018    9:50         www.eurofiling.info
d-----          20/09/2022   11:07         www.srb.europa.eu
d-----          20/09/2022   11:11         www.xbrl.org

PS C:\[redacted]\fullModel>
```

Ilustración 5: ficheros de las taxonomías en un mismo directorio.

Las URI resultantes son: www.bde.es para las taxonomías del BE, www.eba.europa.eu para las taxonomías de la EBA y archivos auxiliares del BE, www.eurofiling.info para las taxonomías de Eurofiling, www.srb.europa.eu para taxonomías del SRB y www.xbrl.org para otros archivos publicados por XBRL.

⁵ Los archivos temporales del Banco de España utilizan como URI base la misma que la autoridad Bancaria Europea.

3.4 Cargar el modelo en la aplicación deseada

Una vez situadas todas las taxonomías en un mismo directorio, podrá abrirlo con la herramienta de exploración XBRL deseada.

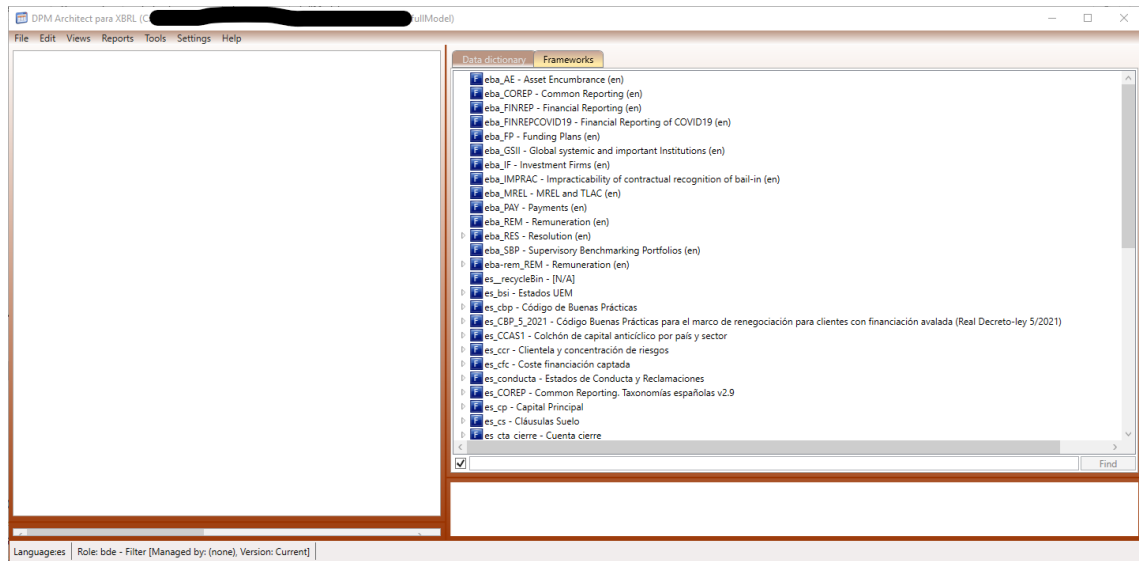


Ilustración 6: modelo completo cargado con Data Point Model Architect.

4 Actualización del modelo de taxonomías XBRL del Banco de España

El proceso para actualizar las taxonomías del BE y cualesquiera otras referenciadas consiste en descargar la última versión de dicha taxonomía y sustituir los ficheros actualizados, y eliminar los borrados, sobre los del modelo descargado anteriormente. Se recomienda utilizar una aplicación capaz de comparar el contenido de directorios y ficheros para ver con mayor detalle la actualización de cada taxonomía.

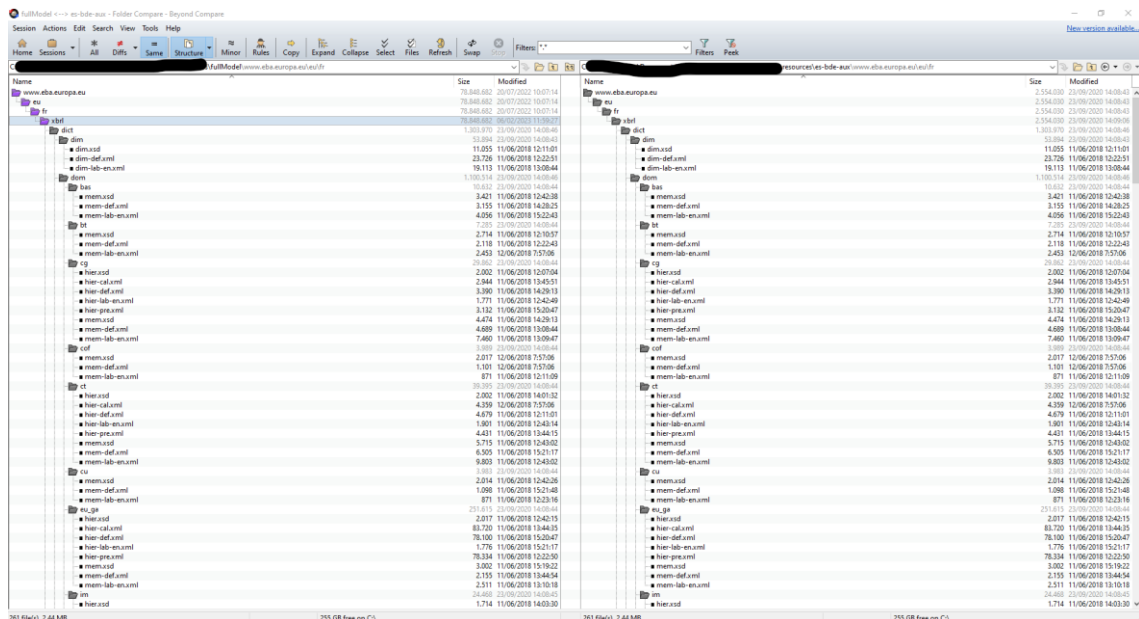


Ilustración 7: comparando taxonomías para su actualización.

Con esta actualización deberá sustituir completamente cualquier fichero modificado en la versión actualizada, así como eliminar cualquier fichero eliminado en la versión actualizada.

Si tiene dudas para realizar esta actualización parcial, le recomendamos eliminar completamente el directorio raíz perteneciente al organismo propietario de la taxonomía a actualizar y generar completamente las taxonomías de este. Tenga en cuenta que, si sigue este último procedimiento con las taxonomías de la EBA, deberá también actualizar los ficheros auxiliares del BE.