**Звітний файл 01X**

|  |
| --- |
| **Технологічний контроль (первинний на рівні XSD-схеми)** |
| 1. Перевірка належності значень параметрів T020, R020, R030, K040 до відповідних довідників.2. Перевірка недопустимості надання значень параметрів «#» (розріз відсутній).3. Перевірка на недопустимість від'ємних значень метрик T071, T070.4. Перевірка наявності рядків з інформацією.5. Контроль на дублюючі записи. Перевірка на наявність більше одного запису з однаковими значеннями EKP, KU, R020, T020, R030, K040. |
| **Вторинний контроль (логічний)** |
| 1. Контроль за курсом валют для даних за іноземними валютами (R030≠980). Контроль за курсом валют відбувається по полю PR\_V030 довідника R020, яке заповнено значенням [F] для рахунків, які не контролюються, та [01] для рахунків, які не контролюються у файлі 01. Контроль здійснюється з точністю до 2 грн. якщо сума у валюті T071 i сума у гривневому еквіваленті T070 ≠ 0, в такому порядку:a) обчислюється сума у гривневому еквіваленті T070 [Сума3] = T071 [Сума1]\*Офіційний курс гривні до іноземної валюти R030 на дату робочого дня, попередню до звітної /К-ть одиниць валюти R030; б) обчислена сума T070 [Сума3] порівнюється із наданою сумою T070=[Сума2].Приклад: на звітну дату 10.05.2017 для R030=840 сума T071= 250000; T070=250000\*2648,5778 (офіційний курс гривні до іноземної валюти R030 на 05.05.2017)/100 = 6621445.Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «T071=[Сума1], передано T070=[Сума2] ≠ підраховано T070=[Сума3], офіційний курс гривні [Значення курсу з 4 знаками після коми]. Різниця = [Сума3] - [Сума2]. Для аналізу: KU=…, EKP=…, R020=…, T020=…, R030=…, K040=…». 2. Перевірка на рівність значень метрик T071 і T070 для даних у гривні. Умови здійснення перевірки: T071= T070.Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «T071=[Сума] ≠ T070=[Сума]. Для аналізу: KU=…, EKP=…, R020=…, T020=…, R030=…, K040=…».3. Якщо сума у валюті T071≠ 0, повинна надаватися сума у гривневому еквіваленті T070. Умова здійснення перевірки: T071>200.Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «T071=[Сума], T070=0. Для аналізу: KU=…, EKP=…, R020=…, T020=…, R030=…, K040=…».Якщо сума у гривневому еквіваленті T070≠ 0, повинна надаватися сума у валюті T071. Умова здійснення перевірки: T070>200.Контроль відбувається для усіх рахунків (R020), окрім рахунку R020=9920.Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «T070=[Сума1], T071=0. Для аналізу: KU=…, EKP=…, R020=…, T020=…, R030=…, K040=…».4. Перевірка рівності сум активів з пасивами у гривневому еквіваленті (T070) в цілому по банку. Сума активних залишків (T020=1) на рахунках класів 1 – 7 повинна дорівнювати сумі пасивних залишків (T020=2) на рахунках класів 1 – 7. Сума активних залишків (T020=1) на рахунках 9 класу повинна дорівнювати сумі пасивних залишків (T020=2) на рахунках 9 класу. Контроль здійснюється з точністю до 10 коп. Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Cума активів (T020=1) [Сума1] ≠ сумі пасивів (T020=2) [Сума1] за рахунками класів 1 – 7/класу 9. Різниця = [Сума1] - [Сума2]».5. Перевірка для даних за іноземними валютами (R030≠980) за кожним кодом валюти (R030) рівності сум активів з пасивами у валюті (T071) в цілому по банку. Cума активних залишків (T020=1) на рахунках класів 1 – 7 повинна дорівнювати сумі пасивних залишків (T020=2) на рахунках класів 1 – 7. Сума активних залишків (T020=1) на рахунках 9 класу повинна дорівнювати сумі пасивних залишків (T020=2) на рахунках 9 класу. Контроль здійснюється з точністю до 10 сотих часток одиниць валюти.Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Cума активів (T020=1) [Сума1] ≠ сумі пасивів (T020=2) [Сума2] за рахунками класів 1 – 7/класу 9. Різниця = [Сума1] - [Сума2]. Для аналізу: R030=… ».6. Порівняння даних за станом на другий робочий день року із даними за станом на перший робочий день року. Дані із звітною датою другого робочого дня січня нового року можуть відрізнятися від даних першого робочого за рахунками класів 6, 7 (повинні бути нульовими), груп 380, 504, розділу 39, окремо за сумами у валюті (T071) та у гривневому еквіваленті (T070). Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови за рахунками класів 6, 7: «T071/T070: [Сума] ≠0. Для аналізу: KU=…, EKP=…, R020=…, T020=…, R030=…, K040=…».Повідомлення у разі невиконання умови за рахунками крім класів 6, 7, груп 380, 504, розділу 39: «T071/T070: [Сума1] ≠ [Сума2] за станом на [перший робочий день року]. Для аналізу: KU=…, EKP=…, R020=…, T020=…, R030=…, K040=…».7. Контроль належності рахунку (R020) до категорії рахунків (I010), що визначається показником (EKP) та міститься у полі Реєстру показників “Правила формування/перелік балансових та рахунків аналітичного обліку для формування звітних даних”. Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Рахунок R020=[рахунок] наданий за категорією I010=[I010 надана], що відрізняється від категорії показника: I010=<I010 показника]. Для аналізу: KU=…, EKP=…. ».Наприклад, за показником A01F20, для якого I010=[F2] не може бути наданий рахунок 3010, для якого в довіднику R020 параметр I010 має значення [F3].8. Контроль правильності надання залишку (T020=1 або T020=2) за рахунком з урахуванням значень полів T020 I A090 довідника R020 для даного рахунку:- якщо для рахунку у довіднику R020 значення поля T020=3, то у звітному файлі може бути надано T020=1 або T020=2;- якщо для рахунку у довіднику R020 значення поля T020=1, то у звітному файлі може бути надано тільки T020=1. Якщо для рахунку у довіднику R020 значення поля A090=2, то у звітному файлі може бути надано T020=1 або T020=2;- якщо для рахунку у довіднику R020 значення поля T020=2, то у звітному файлі може бути надано тільки T020=2. Якщо для рахунку у довіднику R020 значення поля A090=1, то у звітному файлі може бути надано T020=2 або T020=1;Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «За рахунком R020=[рахунок] помилково надано значення T020=[T020 надане]. KU=…, EKP=… ».Наприклад, для рахунку 2900 у довіднику R020 значення поля T020=2, тому у звітному файлі може бути надано тільки T020=2.9. Порівняння з даними файлів, що формуються на основі залишків на рахунках (C5X, A7X). Порівняння здійснюється у разі наявності даних файлів 07X, 08X, D5X, D6X на відповідну звітну дату.9.1. Порівняння з даними файлу С5X (у разі наявності даних файлу С5X на відповідну звітну дату):- сума гривневого еквіваленту (T070) за параметрами R020, T020, R030 агрегованих даних файлу 01X порівнюється з агрегованими даними файлу C5X за параметрами R020, T020, R030\_1. Порівняння даних відбувається за списком рахунків, наведених у таблиці до п. 5 опису контролю даних файлу C5X.Якщо у файлі 01X наявна сума за параметрами R020, T020, R030, у файлі С5X також повинна бути наявна сума за параметрами R020, T020, R030\_1, причому ці суми повинні співпадати в межах вказаної точності. Якщо у файлі C5X наявна сума за параметрами R020, T020, R030\_1, у файлі 01X також повинна бути наявна сума за параметрами R020, T020, R030, причому ці суми повинні співпадати в межах вказаної точності.Контроль здійснюється з точністю до 200 коп. Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: « Сума=[T070] у файлі 01X [Сума 1] ≠ Cума=[T070] у файлі C5X [Сума2]. Різниця = [Сума1] - [Сума2]. Для аналізу: T020=… R020=… R030=…»;9.2. Порівняння з даними файлу A7X (у разі наявності даних файлу A7X на відповідну декадну звітну дату):- сума гривневого еквіваленту (T070) даних файлу 01X, агрегованих за параметрами R020, T020, K030 (що розраховується шляхом агрегування за K040) і R030, порівнюється з агрегованими даними файлу A7X за параметрами R020, T020, K030, R030. Порівняння відбувається за списком рахунків, наведених у таблиці до п. 6 опису контролю даних файлу A7X. Якщо у файлі 01X наявна сума за параметрами R020, T020, K030, R030, у файлі A7X також повинна бути наявна сума за параметрами R020, T020, R030, K030 причому ці суми повинні співпадати в межах вказаної точності. Якщо у файлі A7X наявна сума за параметрами R020, T020, R030, K030, у файлі 01X також повинна бути наявна сума за параметрами R020, T020, R030, K030, причому ці суми повинні співпадати в межах вказаної точності.Контроль здійснюється з точністю до 200 коп. Помилка ~~не~~ є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Сума=[T070] у файлі 01X [Сума 1] ≠ Cума=[T070] у файлі A7X [Сума 2]. Різниця = [Сума1] - [Сума2]. Для аналізу: T020=… R020=… K030=…R030=…». Точність перевірок сум становить 0 сотих часток одиниць валюти чи 0 коп., якщо не вказано інше. |