**Контроль файлу E8X**

**Технологічний контроль (первинний на рівні XSD-схеми)**

1. Перевірка належності значень параметрів K040, KU\_1, K014, K110, K074, R020, R030, K021 до відповідних довідників.

2. Перевірка на недопустимість від'ємних значень метрики T090.

3. Значення НРП Q003\_1, Q003\_12, Q020 та Q007\_1 мають бути заповнені.

4. Значення НРП Q020 може складатися з кодів довжиною тільки в два символи та в якості розділового знаку може використовуватися тільки крапка з комою «;».

5. Перевірка на правильність заповнення НРП K020: довжина НРП K020 має складати 10 знаків.

6. Перевірка надання показника за всіма метриками.

7. Перевірка правильності надання метрики T090 – до чотирьох знаків після крапки.

8. Перевірка правильності надання коду ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номеру кредитора банку (НРП K021). НРП K021 не дорівнює "#".

9. Перевірка правильності надання коду країни (K040). Параметр K040 не дорівнює "#".

10. Перевірка правильності надання коду валюти (R030). Параметр R030 не дорівнює "#".

11. Контроль на дублюючі записи. Перевірка на наявність більше одного запису з однаковими значеннями K020 (код кредитора), Q003\_1 (умовний порядковий номер договору), R020 (номер рахунку), R030 (код валюти).

12. Контроль на допустимість балансових рахунків у файлі. Перевірка на відповідність балансового рахунку (R020) визначеному переліку рахунків: 1500, 1507, 1600, 1602, 1608, 1610, 1613, 1616, 1618, 1621, 1622, 1623, 1626, 1628, 1911, 1912, 1919, 1932, 2512, 2513, 2518, 2520, 2523, 2525, 2526, 2528, 2530, 2531, 2538, 2541, 2542, 2544, 2545, 2546, 2548, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2558, 2560, 2561, 2562, 2565, 2568, 2570, 2571, 2572, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2606, 2608, 2610, 2611, 2616, 2618, 2620, 2621, 2622, 2624, 2628, 2630, 2636, 2638, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2650, 2651, 2652, 2654, 2656, 2658, 2701, 2706, 2708, 2932, 2942, 2952, 3300, 3301, 3303, 3305, 3306, 3308, 3310, 3313, 3314, 3315, 3316, 3318, 3320, 3326, 3328, 3330, 3335, 3336, 3338, 3350, 3351, 3352, 3353, 3354, 3359, 3360, 3361, 3362, 3363, 3364, 3370, 3376, 3378, 3380, 3385, 3386, 3388, 3610, 3611, 3615, 3618, 3619, 3640, 3641, 3642, 3647, 3648, 3660, 3661, 3666, 3668, 3680, 3686, 3688, 9210, 9211, 9212, 9213, 9214, 9216, 9217, 9218, 9360, 9361, 9362, 9363, 9364, 9366, 9367, 9368, 9369.

13. Перевірка правильності надання виду економічної діяльності (K110). Параметр K110 не дорівнює "#".

14. Перевірка правильності надання коду інституційного сектору економіки (K074). Параметр K074 не дорівнює "#".

15. Перевірка правильності надання номеру балансового рахунку (R020). Параметр R020 не дорівнює "#".

16. Значення НРП Q003\_1 може складатися тільки з числових символів.

**Логічний контроль (вторинний)**

1. Перевірка правильності надання значення НРП K020 (код кредитора):

1.1. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 3, то значення НРП K020 перевіряється на його належність довіднику RCUKRU, при невиконанні умови надається повідомлення: "Код банку [НРП K020] не знайдено у довіднику банків. Для аналізу: Q003\_12=…".

1.2. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 4, то значення НРП K020 перевіряється на його належність довіднику RC\_BNK, при невиконанні умови надається повідомлення: "Код банку-нерезидента [НРП K020] не знайдено у довіднику зарубіжних банків. Для аналізу: Q003\_12=…". Помилка не є критичною.

1.3. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 1 або K021 = G або K021 = L, то за значенням НРП K020 розраховується його контрольний розряд для перевірки правильності надання коду ЄДРПОУ. Якщо в коді допущена помилка, то надається повідомлення: "Помилковий код ЄДРПОУ: у коді установи [K020] контрольне число = [...], а має бути = [...]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=…".

1.4. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 1 або K021 = 2 або K021 = 5 або K021 = F або K021 = G або K021 = L, то НРП K020 може містити тільки цифри. При невиконанні умови надається повідомлення: "Код ЄДРПОУ/реєстраційний номер облікової картки платника податків може містити тільки цифри. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=…".

1.5. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 7 або K021 = 8 або K021 = 9 або K021 = B або K021 = C або K021 = H, то НРП K020 повинен починатися на латинську літеру"I". При невиконанні умови надається повідомлення: "Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер нерезидента повинен починатися на латинську літеру «I». Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=…".

2. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 3, то параметр K040 (код країни кредитора) повинен дорівнювати «804» (Україна). При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий код країни K040=[K040] для кредитора, що є банком-резидентом. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=… ".

3. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 4, то параметр K040 (код країни кредитора) не повинен дорівнювати «804» (Україна). При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий код країни K040=[K040] для кредитора, що є банком-нерезидентом. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=… ".

4. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 1, 3, 4, 8, 9, C, D, E, G та L, то параметр K014 (код типу кредитора) повинен дорівнювати «1» (юридична особа). При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий код типу кредитора K014=[K014] для кредитора, що є юридичною особою або банком. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=… ".

5. Для кредиторів, що є фізичними особами, фізичними особами –підприємцями (K014=2, 3), код регіону України (параметр KU\_1) повинен дорівнювати «#». При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий код регіону KU\_1=[KU\_1] для кредитора фізичної особи, фізичної особи-підприємця. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K014=… ".

6. Якщо параметр K040 <> 804 (код країни кредитора – не Україна), то параметр KU\_1 (код регіону України) повинен дорівнювати «#». При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий код регіону KU\_1=[KU\_1] для кредитора-нерезидента. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K040=… ".

7. Дата договору/дата першого руху коштів за договором (НРП Q007\_1) не повинна перевищувати звітну дату. При недотримані умови надається повідомлення: "Дата договору/дата першого руху коштів Q007\_1=[Q007\_1] більше звітної дати [REPORTDATE]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… Q003\_2=…".

8. Дата договору/дата першого руху коштів за договором (НРП Q007\_1) не повинна перевищувати дату кінцевого погашення заборгованості (НРП Q007\_2). При недотримані умови надається повідомлення: "Дата договору/дата першого руху коштів Q007\_1 = [Q007\_1] більше дати кінцевого погашення заборгованості [Q007\_2]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… Q003\_2=…".

9. Для кредиторів (K014 = 1,# ), повинно вказуватися їх найменування (НРП Q001). При недотримані умови надається повідомлення: "Не заповнено найменування кредитора. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… ".

10. НРП Q020 (код або перелік кодів типу пов’язаної з банком особи) повинен дорівнювати одному з кодів з довідника K060 (відкритих на звітну дату) або містити перелік з цих кодів з використанням розділового знаку «;» без пробілів. При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий код у переліку кодів типу пов’язаної з банком особи Q020=[Q020]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… ".

11. Якщо НРП Q020 містить код «99» (тип кредитора - інша особа (не пов`язана з банком особа) , то перевіряється недопустимість використання символу «;» та інших цифр. При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий код у переліку кодів типу пов’язаної з банком особи Q020=[Q020]. Якщо кредитор не є пов’язаною особою Q020 повинен дорівнювати «99». Для аналізу: Q003\_12=… K020=… ".

12. Основна сума боргу (метрика T070\_1) має передаватися з такими номерами рахунків (параметр R020) відповідно до правил формування показника (переліку рахунків) в Реєстрі показників: 1500, 1600, 1602, 1610, 1613, 1621, 1622, 1623, 1911, 1912, 1919, 1932, 2512, 2513, 2520, 2523, 2525, 2526, 2530, 2531, 2541, 2542, 2544, 2545, 2546, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2560, 2561, 2562, 2565, 2570, 2571, 2572, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2606, 2610, 2611, 2620, 2621, 2622, 2624, 2630, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2650, 2651, 2652, 2654, 2932, 2942, 2952, 2701, 3300, 3301, 3303, 3305, 3310, 3313, 3314, 3320, 3330, 3350, 3351, 3352, 3353, 3354, 3359, 3360, 3361, 3362, 3363, 3364, 3370, 3380, 3610, 3611, 3615, 3619, 3640, 3641, 3642, 3647, 3648, 3660, 3661, 3680, 9210, 9211, 9212, 9213, 9214, 9216, 9217, 9218, 9360, 9361, 9362, 9363, 9364, 9366, 9367, 9368, 9369. При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий номер рахунку R020=[R020] для основної суми боргу T070\_1=[T070\_1]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… R030=… ".

13. Сума неамортизованих дисконту/премії (метрика T070\_2) має передаватися з такими номерами рахунків (параметр R020) відповідно до правил формування показника (переліку рахунків) в Реєстрі показників: 1616, 1626, 2616, 2636, 2656, 2706, 3306, 3316, 3326, 3336, 3376, 3386, 3666, 3686. При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий номер рахунку R020= [R020] для неамортизованого дисконту/премії T070\_2=[T070\_2]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… R030=… ".

14. Сума нарахованих витрат (метрика T070\_3) має передаватися з такими номерами рахунків (параметр R020) відповідно до правил формування показника (переліку рахунків) в Реєстрі показників: 1507, 1608, 1618, 1628, 1932, 2518, 2528, 2538, 2548, 2558, 2568, 2608, 2618, 2628, 2638, 2658, 2708, 2932, 2942, 2952, 3308, 3318 ,3328, 3338, 3378, 3388, 3618, 3668, 3688. При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий номер рахунку R020=[R020] для суми нарахованих витрат T070\_3=[T070\_3]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… R030=… ".

15. Сума переоцінки (дооцінка/уцінка) (метрика T070\_4) має передаватися з такими номерами рахунків (параметр R020) відповідно до правил формування показника (переліку рахунків) в Реєстрі показників: 3315, 3335, 3385. При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий номер рахунку R020=[R020] для суми переоцінки T070\_4=[T070\_4]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… R030=… ".

16. Значення параметра Q003\_12 повинно бути унікальним для кожного запису в звітному файлі. При недотримані умови надається повідомлення: "Неунікальний номер запису у звітному файлі. Для аналізу: Q003\_12=…".

17. Перевірка даних файла E8X з даними файла 4CX. Перевірка здійснюється, якщо файли мають однакову звітну дату та отримані НБУ:

17.1. Якщо файл 4CX не отримано НБУ, надається повідомлення: “Відсутні дані файла 4CX для порівняння, перевірка буде здійснена при поданні файла 4CX”. Помилка не є критичною.

17.2. Якщо файл 4CX отримано НБУ, здійснюються такі перевірки:

17.2.1 Перевірка відповідності ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера та коду ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера пов’язаної з банком особи у файлах E8X та 4CX. Для кожної пов’язаної з банком особи (НРП Q020 ≠ “99”), дані щодо якої надані у файлі E8X (в розрізі значень НРП K020 та супутнього параметра K021), здійснюється перевірка наявності даних у файлі 4CX для якої K060 ≠ “99” (в розрізі значень НРП K020\_1 та супутнього параметра K021\_1). При недотримані умови надається повідомлення: “Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер K020=[K020] з кодом ознаки K021=[K021] наданий у файлі E8X повинен бути відображений у файлі 4CX”. Помилка не є критичною.

17.2.2 Перевірка відповідності коду країни пов’язаної з банком особи у файлах E8X та 4CX. Для кожної пов’язаної з банком особи (НРП Q020≠“99”, K060 ≠ “99”), дані щодо якої надані як у файлі E8X (в розрізі значень НРП K020 та супутнього параметра K021), так і у файлі 4CX (в розрізі значень НРП K020\_1 та супутнього параметра K021\_1), код країни (K040) повинен бути однаковим. При недотримані умови надається повідомлення: “Для пов’язаної з банком особи, дані щодо якої надані у файлах E8X та 4CX код країни (K040) повинен бути однаковим. Для аналізу: K020=… K021=… K040(AE8001)=… K040(A4C001)=…”. Помилка не є критичною.

17.2.3 Перевірка відповідності коду типу пов’язаної з банком особи у файлах E8X та 4CX. Для пов’язаної з банком особи (K060≠“99”), дані щодо якої надані як у файлі 4CX (в розрізі значень НРП K020\_1 та супутнього параметра K021\_1), так і у файлі E8X (в розрізі значень НРП K020 та супутнього параметра K021), НРП Q020 у файлі E8X не повинен дорівнювати “99”. При недотримані умови надається повідомлення: “Для пов’язаної з банком особи, дані щодо якої надані як у файлі 4CX, так і у файлі E8X, НРП Q020 не повинен дорівнювати “99”. Для аналізу: K020=… K021=… Q020(AE8001)=… K060(A4C001)=…”. Помилка не є критичною.

18. Для кредитора банку (K020) значення параметрів K040, K014, K110, K074 та K021 повинні бути однаковими за усіма записами у файлі на звітну дату. При недотримані умови надається повідомлення: "Код країни (K040), код типу кредитора (K014), КВЕД (K110), код сектору економіки (K074) та код ознаки ідентифікаційного номера (K021) для кредитора банку (K020) повинні бути однаковими. Для аналізу: K020=… ".

19. Для одного умовного порядкового номеру договору (Q003\_1) укладеного з кредитором банку (K020) значення НРП Q003\_2, Q007\_1 та Q007\_2 повинні бути однаковими за усіма записами у файлі на звітну дату. При недотримані умови надається повідомлення: "Номер договору (Q003\_2), дата виникнення зобов’язань (Q007\_1) та дата погашення зобов’язань (Q007\_2) для одного і того ж самого договору (Q003\_1)  укладеного з кредитором банку (K020) повинні бути однаковими. Для аналізу: K020=… Q003\_1=… ".

20. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = 2, 5, 6, 7, A, B, H та I, то параметр K014 (код типу кредитора) повинен дорівнювати «3» (фізична особа). При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий код типу кредитора K014=[K014] для кредитора, що є фізичною особою. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=… ".

21. Якщо значення супутнього параметру НРП K021 = F, M, то параметр K014 (код типу кредитора) повинен дорівнювати «2» (фізична особа підприємець). При недотримані умови надається повідомлення: "Помилковий код типу кредитора K014=[K014] для кредитора, що є ФОП. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=… ".

22. Значення НРП Q003\_1 не повинно бути менше "1", при недотриманні умови надається повідомлення: "Умовний порядковий номер договору [НРП Q003\_1] не повинен бути менше "1". Для аналізу: Q003\_12=… K020=… K021=… ".

23. Дата договору/дата першого руху коштів за договором (НРП Q007\_1) не повинна бути менша за дату 31.12.1990. При недотримані умови надається повідомлення: "Дата договору/дата першого руху коштів Q007\_1=[Q007\_1] менша за [31.12.1990]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… Q003\_2=…".

24. Дата кінцевого погашення заборгованості (НРП Q007\_2) не повинна перевищувати дату 31.12.2100. При недотримані умови надається повідомлення: "Дата кінцевого погашення заборгованості Q007\_2=[Q007\_2] більша за [31.12.2100]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… Q003\_2=…".

25. Дата договору/дата першого руху коштів за договором (НРП Q007\_1) не повинна дорівнювати даті кінцевого погашення заборгованості (НРП Q007\_2). При недотримані умови надається повідомлення: "Дата договору/дата першого руху коштів Q007\_1 = [Q007\_1] дорівнює даті кінцевого погашення заборгованості [Q007\_2]. Для аналізу: Q003\_12=… K020=… Q003\_1=… Q003\_2=…".