**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. Перевірка на відповідність суми у валюті та гривневого еквіваленту. 3.1 Якщо сума у валюті T071≠0, повинна надаватися сума у гривневому еквіваленті T070. Умова здійснення перевірки: T071>200.Контроль відбувається для усіх рахунків (R020), окрім рахунку R020=9920.Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «T071=[Сума], T070=0. Для аналізу: KU=…, EKP=…, R020=…, T020=…, R030=…, K040=…».3.2 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. 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 не 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].7. 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 не 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=2.8. Перевірка відсутності залишків на рахунках 1005, 3928, 3929.Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови (наявності значення, що не дорівнює нулю, за метрикою T070 та/або T071): «Сума T070=[Сума1], T071=[Сума2] має дорівнювати 0. Для аналізу: KU=…, EKP=…, R020=…, T020=…, R030=…, K040=…».9. Перевірка в цілому по банку за залишками (T020=1,2) за гривневим еквівалентом (T070) в цілому для рахунків:9.1 3800A=3801П. Контроль здійснюється з точністю до 10 коп. Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «3800A [Сума1] ≠ 3801П [Сума2]. Для аналізу: EKP=… »;9.2 3800П=3801A. Контроль здійснюється з точністю до 10 коп. Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «3800П [Сума1] ≠ 3801А [Сума2]. Для аналізу: EKP=… ». 10. Порівняння з даними файлів, що формуються на основі залишків на рахунках (C5X, A7X). Порівняння здійснюється у разі наявності даних файлів C5X, A7X на відповідну звітну дату.10.1. 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. 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, причому ці суми повинні співпадати в межах вказаної точності. Якщо у файлі C5X наявна сума за параметрами R020, T020, R030, 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=…»;10.2. Порівняння з даними файлу A7X (у разі наявності даних файлу A7X на відповідну місячну 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. |