**Контроль даних звітного файлу D5X**

|  |
| --- |
| **Технологічний контроль (первинний на рівні XSD-схеми)** |
| 1. Перевірка належності рахунків (значень параметру R020) до файлу.2. Перевірка належності значень параметрів T020, R020, R011, R013, R030, K040, K072, K111, K140, F074, S032, S080, S183, S190, S241, S260, F048 до відповідних довідників. Якщо для рахунку відсутнє значення параметрів R011 та/або R013, у файлі за параметрами R011 та/або R013 надається значення «0».3. Перевірка недопустимості надання значень параметрів «#» (розріз відсутній).4. Перевірка надання допустимих значень параметра T020=1,2,5.5. Перевірка надання допустимих значень параметра S240≠0.6. Перевірка на недопустимість від'ємних значень метрики T070.7. Контроль на дублюючі записи. Перевірка на наявність більше одного запису з однаковими значеннями EKP, KU, T020, R020, R011, R013, R030 , K040, K072, K111, K140, F074, S032, S080, S183, S190, S241, S260, F048. |
| **Вторинний контроль** |
| 1. Перевірка можливості сполучень значень параметрів T020, R020, R011, R013, K072, K111, S183, S260, K140, S080 за таблицею KOD\_D5. Перевірка відбувається для рахунку R020, якщо поле R020 довідника KOD\_D5 заповнене, або для всіх інших рахунків групи рахунків GR, якщо поле R020 довідника KOD\_D5 не заповнене. Номер групи рахунків GR дорівнює першим трьом символам коду рахунка.Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови (відсутності рядка з комбінацією параметрів у таблиці можливих сполучень): «Метрика T070=[T070]. Неможливе сполучення. Для аналізу: EKP=… KU=… T020=… R020=… R011=… R013=… K072=… K111=… K140=… S183=… S260=…. S080=… ».2. Перевірка підсумкових залишків коштів за групами рахунків за умовою, що їх значення більше або дорівнює <0> за всіма розрізами параметрів аналітичного обліку. До перевірки підсумкових залишків коштів за групами рахунків не включаються залишки коштів на рахунках, які входять до показника AD51F8.Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови (сума залишків коштів (Т020=1 мінус T020=2) за групою рахунків за будь-яким з параметрів аналітичного обліку R030 , K040, K072, K111, K140, F074, S032, S080, S183, S190, S241, S260, F048 менше <0>):«Пiдсумковий залишок коштiв за групою рахункiв < 0. Сума активів (T020=1)=[сума1] мінус Сума пасивів (T020=2)=[сума 2] Різниця=[сума1 мінус сума2]. Для аналізу: KU=… GR=… R030=… K040=… K072=… K111=… K140=… F074=…S032=… S080=… S183=… S190=… S241=… S260=… F048=… ».3. Порівняння даних показників AD51F4, AD51F2, AD52F2, AD51N9 щомісячного файлу D5X з даними файлу 02X на відповідну звітну дату. Агреговані дані за метрикою T070 показників AD51F4, AD51F2, AD52F2, AD51N9 файлу D5 за параметрами T020 , R020, R030 порівнюються із сумою гривневого еквіваленту (T070) за відповідними параметрами файлу 02X. Для рахунку 1500 (R020=1500) за параметром T020 при порівнянні враховується лише значення T020=1. Порівняння даних відбувається за списком рахунків, наведеним у таблиці п. 7 опису вторинного контролю. Якщо у файлі 02X наявна сума за параметрами T020 , R020, R030, у файлі D5X також повинна бути наявна сума за параметрами T020 , R020, R030, причому ці суми повинні співпадати в межах вказаної точності. Якщо у файлі D5X наявна сума за параметрами T020 , R020, R030, у файлі 02X також повинна бути наявна сума за параметрами T020 , R020, R030, причому ці суми повинні співпадати в межах вказаної точності. Контроль здійснюється з точністю до 200 коп.Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Cума=[T070] у файлі D5X=[сума1] не дорівнює Сума=[T070] у файлі 02X=[сума2]. Різниця=[сума1 мінус сума2]. Для аналізу: R020=… T020=… R030=…».4. Порівняння даних показників AD51F4, AD51F2, AD52F2, AD51N9 щомісячного файлу D5X з даними файлу 02X на відповідну звітну дату. Агреговані дані за метрикою T070 показників AD51F4, AD51F2, AD52F2, AD51N9 файлу D5 за параметрами KU, T020, R020, K040, R030 порівнюються із сумою гривневого еквіваленту (T070) за відповідними параметрами файлу 02X. Для рахунку 1500 (R020=1500) за параметром T020 при порівнянні враховується лише значення T020=1. Порівняння даних відбувається за списком рахунків, наведеним у таблиці п. 7 опису вторинного контролю. Якщо у файлі 02X наявна сума за параметрами KU, T020, R020, K040, R030, у файлі D5X також повинна бути наявна сума за параметрами KU, T020, R020, K040, R030. Якщо у файлі D5X наявна сума за параметрами KU, T020, R020, K040, R030, у файлі 02X також повинна бути наявна сума за параметрами KU, T020, R020, K040, R030.Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Cума=[T070] у файлі D5X=[сума1] не дорівнює Сума=[T070] у файлі 02X =[сума2]. Різниця=[сума1 мінус сума2]. Для аналізу: KU=… T020=… R020=… K040=… R030=…».5. Порівняння даних показника AD51F8 щомісячного файлу D5X з даними файлу 02X на відповідну звітну дату. Агреговані дані за метрикою T070 показника AD51F8 файлу D5X за параметрами T020, R020, R030 порівнюються із сумою гривневого еквіваленту (T070) за відповідними параметрами файлу 02X.Помилка не є критичною. Порівняння даних відбувається за списком рахунків, наведеним у таблиці п. 7 опису вторинного контролю. Повідомлення у разі невиконання умови: «Cума=[T070] у файлі D5X=[сума1] не дорівнює Сума=[T070] у файлі 02X =[сума2]. Різниця=[сума1 мінус сума2]. Для аналізу: T020=… R020=… R030=…».6. Перевірка відповідності значення параметра коду країни K040 і сектора економіки K072 за допомогою додаткового параметра K030 «Резидентність» (поля, наявного в довідниках параметрів K040 i K072):a) Для значення параметра K040=[K040] визначаємо значення параметра K030=[K030];b) Якщо K030=2, то значення параметру K072 повинно починатися з літери <N> (N1, N2, N3, N4, N5, N6), якщо K030=1, то параметр K072 приймає будь-які інші значення (що не починаються з літери <N>).Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови:  «Метрика T070=[T070]. Неможливе сполучення K040=[K040] та K072=[K072].  Для аналізу: EKP=… KU=… T020=… R020=… R011=… R013…  R030=… K040=… K072=… K111=… K140=… F074=…S032=… S080=… S183=… S190=… S241=… S260=… F048=…».7. Контроль належності рахунку (R020) до показника відповідно до правил формування звітних даних, визначених у Реєстрі показників:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код показника | T020 | R020 |
| AD51F4 | 1, 2 | 1520, 1521, 1522, 1524, 1526, 1528, 1532, 1533, 1535, 1536, 1538, 1542, 1543, 1545, 1546, 1548, 2010, 2016, 2018, 2020, 2026, 2028, 2030, 2036, 2038, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2048, 2060, 2063, 2066, 2068, 2071, 2076, 2078, 2083, 2086, 2088, 2103, 2106, 2108, 2113, 2116, 2118, 2123, 2126, 2128, 2133, 2136, 2138, 2140, 2141, 2142, 2143, 2146, 2148, 2203, 2206, 2208, 2211, 2216, 2218, 2220, 2226, 2228, 2233, 2236, 2238, 2240, 2241, 2242, 2243, 2246, 2248, 2301, 2303, 2306, 2307, 2308, 2310, 2311, 2316, 2317, 2318, 2320, 2321, 2326, 2327, 2328, 2330, 2331, 2336, 2337, 2338, 2340, 2341, 2346, 2347, 2348, 2351, 2353, 2356, 2357, 2358, 2360, 2361, 2362, 2363, 2366, 2367, 2368, 2370, 2371, 2372, 2373, 2376, 2377, 2378, 2380, 2381, 2382, 2383, 2386, 2387, 2388, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2401, 2403, 2406, 2407, 2408, 2410, 2411, 2416, 2417, 2418, 2420, 2421, 2426, 2427, 2428, 2431, 2433, 2436, 2437, 2438, 2450, 2451, 2452, 2453, 2456, 2457, 2458, 3560, 3566, 3568 |
| AD51F2 | 1 | 1600, 1607, 2600, 2607, 2620, 2627, 2650, 2657 |
| AD52F2 | 1, 2 | 1500, 1502, 1508, 1510, 1513, 1516, 1518 |
| AD51F8 | 1, 2 | 1509, 1519, 1529, 1549, 1609, 2019, 2029, 2039, 2049, 2069, 2079, 2089, 2109, 2119, 2129, 2139, 2149, 2209, 2219, 2229, 2239, 2249, 2309, 2319, 2329, 2339, 2349, 2359, 2369, 2379, 2409, 2419, 2429, 2439, 2609, 2629, 2659, 3569, 3690, 3692 |
| AD51N9 | 1 | 9000, 9001, 9002, 9003, 9100, 9122, 9129 |
| AD52F8 | 5 | 1529, 1549, 1609, 2019, 2029, 2039, 2049, 2069, 2079, 2089, 2109, 2119, 2129, 2139, 2149, 2209, 2219, 2229, 2239, 2249, 2309, 2319, 2329, 2339, 2349, 2359, 2369, 2379, 2409, 2419, 2429, 2439, 2609, 2629, 2659, 3569 |

Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Рахунок R020=<рахунок> наданий за показником EKP= <EKP наданий>, що відрізняється від показника EKP=<EKP у Реєстрі>. Для аналізу: KU=…, EKP=… ».8. Контроль правильності надання значення параметру T020 (T020=1 або T020=2) за рахунком, що надається за показником AD51F4, AD52F2, AD51F8, AD51N9 відповідно до таблиці п. 6 опису вторинного контролю з урахуванням значень поля T020 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 T020=2, то у звітному файлі може бути надано тільки T020=2.Наприклад, для рахунку 1502 у довіднику R020 значення поля T020=1, тому у звітному файлі може бути надано тільки T020=1.Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «За рахунком R020=[рахунок] помилково надано значення T020=[T020 надане]. KU=…, EKP=… ».9. Контроль правильності надання значення параметру T020 за рахунком, що надається за показником AD51F2, AD52F8 з урахуванням значень полів T020 та R020 таблиці п. 6 опису вторинного контролю. Наприклад, якщо для рахунку у таблиці п. 5 значення поля T020=1, то у звітному файлі може бути надано тільки T020=1 тощо.Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «У показнику EKP=[EKP наданий] за рахунком R020=[R020 наданий] помилково надано значення T020=[T020 надане]. KU=…, EKP=… ».Точність перевірок сум становить 0 сотих часток одиниць валюти чи 0 коп., якщо не вказано інше. |