**Контроль даних звітного файлу LR4**

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

1. Перевірка належності значень параметрів K011, K030, H061, K111, K014 до відповідних довідників.

2. Контроль на дублюючі записи. Перевірка на відсутність записів з однаковими значеннями EKP, K011, K030, H061, K111, K014.

3. Якщо інформація за всіма показниками файлу відсутня, подається нульовий файл.

**Вторинний контроль**

1. Перевірка на недопустимість від'ємних значень метрики T070 для показників LR40001, LR40002, LR40003, LR40004, LR40005, LR40006, LR40007, LR40008, LR40011, LR40012, LR40013 (крім показників LR40009 “Cума резервів, сформованих за звітний період” і LR40010 “Cума інших змін дебіторської заборгованості за звітний період ”).

Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Сума за показником EKP=... повинна бути > 0. Для аналізу: K011=…, K030=…, H061=…, K111=…, K014=…».

2. Виконується перевірка за формулою: LR40005 + LR40006 - LR40007 - LR40008 - LR40009 + LR40010 + LR40011 + LR40012 = LR40013 (для дебіторської заборгованості Сума на початок періоду + Придбано за період - Погашено за період - Відступлено вимог - Сформовано резервів + Інші зміни дебіторської заборгованості + Пені/штрафи + Проценти = Сума на кінець періоду).

Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «K030=..., K014=... Сума за LR40005 + LR40006 - LR40007 - LR40008 - LR40009 + LR40010 + LR40011 + LR40012 =[Сума1] не дорівнює Сумі за показником LR40013=[Cума 2]. Перевірте правильність надання інформації».

3. Перевірка надання даних за параметром K014.

3.1. Параметр K014 для показників LR40003, LR40005, LR40006, LR40007, LR40008, LR40009, LR40010, LR40011, LR40012, LR40013 не може дорівнювати значенню “#”.

Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Недопустиме значення K014=#. Для аналізу: Для аналізу: K011=…, K030=…, H061=…, K111=…, K014=…».

3.2. Параметр K014 для показників LR40001, LR40002, LR40004 набуває значення “#”.

Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Недопустиме значення K014=[K014]. Для аналізу: Для аналізу: K011=…, K030=…, H061=…, K111=…, K014=…».

4. Для показників LR40001, LR40002, LR40003, LR40004 параметр K011 може набувати значення 2 ,3, 4, 5, 6, 7.

Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Недопустиме значення параметру K011=[K011]. Для аналізу: Для аналізу: K011=…, K030=…, H061=…, K111=…, K014=…».

5. Для показників LR40001, LR40002, LR40003, LR40004 параметри K030 “Резидентність”, H061 “Код виду факторингу”, K111 “Код розділу виду економічної діяльності (узагальнений)” не може набувати значення “# Розріз відсутній”.

Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Параметри K030, H061 не можуть дорівнювати #. Для аналізу: EKP= ... , K011=…, K030=…, H061=…, K111=…, K014=…».

6. Для показників LR40005, LR40006, LR40007, LR40008, LR40009, LR40010, LR40011, LR40012, LR40013 параметри K011 “Kод виду клієнта/установи” , H061 “Код виду факторингу”, K111 “Код розділу виду економічної діяльності (узагальнений)” набувають значення “# Розріз відсутній”.

Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Параметри K011, H061, K111 мають дорівнювати #. Для аналізу: EKP= ... , K011=…, K030=…, H061=…, K111=…, K014=….».

7. Якщо значення за показником LR40001 “Кількість договорів, укладених за звітний період”, не дорівнює нулю, то значення за показниками LR40002 “Сума договорів, укладених за звітний період” та LR40003 “Загальна сума вимог за договорами, укладеними за звітний період” також не дорівнює нулю.

Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Надано кількість укладених договорів LR40001=[К-ть], не надано суму укладених договорів LR40002=[Сума] та/або загальну суму вимог за укладеними договорами LR40003=[Сума]. Для аналізу: Для аналізу: K011=…, K030=…, H061=…, K111=…».

8. Якщо не дорівнює 0 хоча б одне зі значень за показниками LR40002 “Сума договорів, укладених за звітний період” та LR40003 “Загальна сума вимог за договорами, укладеними за звітний період”, то має бути наявне значення за показником LR40001 “Кількість договорів, укладених за звітний період”.

Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Надано суму укладених договорів LR40002=[Сума] та/або загальну суму вимог за укладеними договорами LR40003=[Сума], не надано кількість укладених договорів LR40001=0. Для аналізу: Для аналізу: K011=…, K030=…, H061=…, K111=…».

9. Якщо значення хоча б за одним з показників LR40001, LR40002, LR40003, LR40004 не дорівнює нулю, то значення хоча б одного з показників LR40005, LR40006, LR40007, LR40008, LR40009, LR40010, LR40011, LR40012, LR40013 також не дорівнює нулю.

Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «За умови наявності інформації про укладені та виконані договори (показники LR40001 - LR40004) має бути наявна інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за договорами (показники LR40005 - LR40013). Перевірте правильність надання інформації».

10. Значення за показником LR40005 «Cума вимог за договорами станом на початок періоду» на звітну дату має дорівнювати значенню за показником LR40013 “Сума вимог за договорами станом на кінець періоду” на попередню звітну дату. Якщо файл LR4 за попередній звітний період відсутній, то перевірка не здійснюється, і повідомлення не надається.

До звітної дати 01.01.2022 включно порівняння здійснюється з даними попередньої звітної дати за параметрами K011, K030, H061, K090, K014. Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «LR40005=<Сума> на <Звітна дата> не дорівнює LR40013=<Сума> на <Звітна дата - 1>. Перевірте правильність надання даних. Для аналізу: K011=…, K030=…, H061=…, K090=…, K014=…».

На звітну дату 01.04.2022 включно порівняння здійснюється з даними попередньої звітної дати 01.01.2022 за параметрами K011, K030, H061, K014. Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «LR40005=<Сума> на <Звітна дата> не дорівнює LR40013=<Сума> на <Звітна дата - 1>. Перевірте правильність надання даних. Для аналізу: K011=…, K030=…, H061=…, K014=…».

Із звітної дати 01.07.2022 включно порівняння здійснюється з даними попередньої звітної дати за параметрами K011, K030, H061, K111, K014. Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «LR40005=<Сума> на <Звітна дата> не дорівнює LR40013=<Сума> на <Звітна дата - 1>. Перевірте правильність надання даних. Для аналізу: K011=…, K030=…, H061=…, K111=…, K014=…».

11. Значення за показником LR40001 «Кількість договорів, укладених за звітний період», що перевищує умовний “поріг” 100000, може свідчити про помилку в кількісних даних.

Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «LR40001=<К-ть>. Перевірте правильність надання даних».

12. Значення за показником LR40004 «Кількість договорів, виконаних за звітний період», що перевищує умовний “поріг” 100000, може свідчити про помилку в кількісних даних.

Помилка не є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «LR40004=<К-ть>. Перевірте правильність надання даних».

13. Порівняння з даними файлу звітності LR1 «Дані про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг» відповідно до записів у файлі KOD\_VALIDATION із значенням поля FILE\_1=LR4.

Якщо файл LR1 відсутній, надається повідомлення: “Відсутні дані файла LR1 для порівняння”. Помилка є критичною.

14. Для показників LR40001, LR40002, LR40003, LR40004, якщо параметр K011=7 то параметр K030 має дорівнювати 1. Повідомлення у разі невиконання умови: «Якщо K011=7, то K030 має дорівнювати 1. Для аналізу: EKP= ... , K011=…, K030=…, H061=…, K111=…, K014=…». Помилка не є критичною.

Точність перевірок сум становить 0 коп., якщо не вказано інше.