**Контролі файла LRF04**

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

1. Перевірка належності значень параметрів K011, K030, K061, K112, S186, S190, S242, R030 до відповідних довідників.

2. Значення параметрів K030, R030 не повинно дорівнювати “#”.

3. Перевірка на недопустимість від’ємних значень метрики T070\_1, T070\_2, T070\_3 >=0.

4. Контроль на дублюючі записи. Перевірка на наявність більше одного запису з однаковими значеннями EKP (код показника), K011 (код виду клієнта/установи), K030 (код резидентності), K061 (код ознаки пов’язаної особи), K112 (коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені)), S186 (строк погашення), S190 (код строку прострочення погашення боргу), S242 (коди строків до погашення), R030 (код валюти грошових коштів).

5. Якщо в звітному періоді операції не проводились, подається нульовий файл.

**Логічний контроль (вторинний)**

1. Для всіх показників здійснюється перевірка надання можливих сполучень значень за параметрами K011 (код виду клієнта/установи), K061 (код ознаки пов’язаної особи), K112 (коди секцій видів економічної діяльності (узагальнені) S186 (строк погашення), S190 (код прострочення погашення боргу),S242 (код строків до погашення) в довіднику KOD\_LRF04. При недотриманні умови надається повідомлення: **“Неможливе сполучення значень для K011=[K011], K061=[K061], K112=[K112], S186=[S186], S190=[S190], S242=[S242] за довідником KOD\_LRF04. Для аналізу:** **EKP=[EKP], T070\_1=[T070\_1], T070\_2=[T070\_2], T070\_3=[T070\_3], T070\_4=[T070\_4]**”.

**Логічний контроль (вторинний) між показниками**

1. Для всіх показників LRF040001 – LRF040023 здійснюється порівняння вхідних та вихідних залишків у файлі LRF04 у разі наявності файла LRF04 на попередню звітну дату. У разі відсутності файла на попередню звітну дату контроль не здійснюється, і повідомлення не надається.

1.1. Значення метрики T070\_1 в розрізі показників (EKP) на звітну дату повинно дорівнювати підрахованій сумі за формулою: T070\_1 (на попередню звітну дату) + T070\_2 (за звітний період) – T070\_3 (за звітний період) + T070\_4 (за звітний період). При недотриманні умови надається повідомлення: **“За показником EKP=[EKP] сума [Сума 1] не дорівнює підрахованій сумі [Сума 2].”.** Помилка не є критичною.

2. Перевірка даних файла LRF04 з даними файла LRF01. Якщо файл LRF01 відсутній, надається повідомлення: “Відсутні дані файла LRF01 для порівняння”.

2.1. Здійснюється перевірка залишкової (балансової) вартості торговельної та іншої дебіторської заборгованості на кінець звітного періоду в розрізі значень параметра R030 за формулою: T070\_1 (EKP = LRF040001 + LRF040002 + LRF040003 + LRF040004 + LRF040005 + LRF040006 + LRF040007 + LRF040008 – LRF040009 + LRF040010 + LRF040011 + LRF040012 + LRF040013) повинно дорівнювати T100 (EKP = LRF011008). При недотриманні умови надається повідомлення: **“Підрахована сума [Сума 1] не дорівнює сумі за показником LRF011008 [Сума 2].”.** Помилка не є критичною.

2.2. Здійснюється перевірка залишкової (балансової) вартості торговельної та іншої кредиторської заборгованості на кінець звітного періоду в розрізі значень параметра R030 за формулою: T070\_1 (EKP = LRF040014 + LRF040015 + LRF040016 + LRF040017 + LRF040018 + LRF040019 + LRF040020 + LRF040021 + LRF040022 + LRF040023) повинно дорівнювати T100 (EKP = LRF013004 + LRF013003). При недотриманні умови надається повідомлення: **“Підрахована сума [Сума 1] не дорівнює підрахованій сумі (LRF013004 + LRF013003) = [Сума 2]. Для аналізу: R030=… ”.**