**Контроль даних звітного файла N2X**

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

1. Перевірка належності значень параметрів N140, DSTI, S032, S260 до відповідних довідників.
2. Перевірка на недопустимість від'ємних значень метрики T100.
3. Значення метрик T080\_1, T080\_2 може бути більшим за нуль або дорівнювати нулю.
4. Контроль на дублюючі записи. Перевірка на наявність більше одного запису з однаковими значеннями EKP, N140, DSTI, S032, S260.
5. Допускається подання нульового файла.

**Логічний контроль (вторинний)**

1. Порівняння даних файла N2X з сумарними даними файлів D51X та D53X. Порівняння відбувається за умови, що поданий файл N2X не нульовий, а також файли мають однакову звітну дату та отримані Національним банком України.

1.1. Якщо файли D51X та D53X не отримано Національним банком України, перевірка не здійснюється і повідомлення не надається.

1.2. Якщо файли D51X та D53X отримані Національним банком України, то:

1.2.1. Агреговані дані файла N2X за метрикою T100 за показником AN2005 у розрізі кожного значення (крім #) параметрів S260, S032 порівнюються із сумарними даними файлів D51X та D53X за метрикою T070 за показниками AD51L2, AD51L4, AD53I2, AD53I4, для яких K072=(41,42,43), F083=(11,12) у розрізі кожного значення (крім #) відповідних параметрів S260, S032 (згрупованих за полем S032 довідника S031). Якщо у файлі N2X наявна сума за значенням (крім #) параметрів S260, S032, то за сумарними даними файлів D51X та D53X також повинна бути наявна сума за відповідними значеннями (крім #) параметрів S260, S032 (згрупованих за полем S032 довідника S031). Контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Сума=[T100] у файлі N2X=[сума1] за показником EKP=[EKP] не дорівнює Сума=[T070] у файлах D51X та D53X=[сума2]. Різниця=[сума1 мінус сума2]. Для аналізу: S260=... S032=…”.

1.2.2 Агреговані дані файла N2X за метрикою T100 за показником AN2006 у розрізі кожного значення (крім #) параметрів S260, S032 порівнюються із сумарними даними файлів D51X та D53X за метрикою T070 за показниками AD51L2, AD51L4, AD53I2, AD53I4, для яких K072=(41,42,43), F083=(11,12), для яких S080=(S,U,W); або для яких S080=(A,B,C,D,E,F,G,H,I,K,M,N,O,P,R,T,V) та одночасно S210=(7,9); або для яких S080=(A,B,C,D,E,F,G,H,I,K,M,N,O,P,R,T,V), та одночасно S210=(0,8,A), та одночасно FST=(05,55) у розрізі кожного значення (крім #) відповідних параметрів S260, S032 (згрупованих за полем S032 довідника S031). Якщо за сумарними даними файлів D51X та D53X наявна сума за значенням (крім #) параметрів S260, S032 (згрупованих за полем S032 довідника S031), то у файлі N2X також повинна бути наявна сума за відповідними значеннями (крім #) параметрів S260, S032. Контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Сума=[T100] у файлі N2X=[сума1] за показником EKP=[EKP] не дорівнює Сума=[T070] у файлах D51X та D53X=[сума2]. Різниця=[сума1 мінус сума2]. Для аналізу: S260=... S032=…”.

1.2.3. Агреговані дані файла N2X за метрикою T100 за показником AN2007 порівнюються із сумарними даними файлів D51X та D53X за метрикою T070 за показниками AD51L2, AD51L4, AD53I2, AD53I4, для яких K072=(41,42,43), F083=(11,12), S130=(40,41,42,43,44,45). Якщо за сумарними даними файлів D51X та D53X наявна сума, то у файлі N2X також повинна бути наявна сума. Контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Сума=[T100] у файлі N2X=[сума1] за показником EKP=[EKP] не дорівнює Сума=[T070] у файлах D51X та D53X=[сума2]. Різниця=[сума1 мінус сума2].”.

1.2.4. Агреговані дані файла N2X за метрикою T100 за показником AN2008 порівнюються із сумарними даними файлів D51X та D53X за метрикою T070 за показниками AD51L2, AD51L4, AD53I2, AD53I4, для яких K072=(41,42,43), F083=(11,12), S130=(41,44). У файлі N2X сума за значенням параметрів S130 не повинна перевищувати сумарні дані файлів D51X та D53X за відповідними значеннями параметрів S130. Контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Сума=[T100] у файлі N2X=[сума1] за показником EKP=[EKP] перевищує Сума=[T070] у файлах D51X та D53X=[сума2]. Різниця=[сума1 мінус сума2].”.

1. Порівняння даних файла N2X з даними файла F4X. Порівняння відбувається за умови, що поданий файл N2X не нульовий, а також файли мають однакову звітну дату та отримані Національним банком України.

2.1. Якщо файл F4X не отримано Національним банком України, перевірка не здійснюється і повідомлення не надається.

2.2. Якщо файл F4X отримано Національним банком України, то:

2.2.1. Агреговані дані файла N2X за метрикою T100 за показником AN2009, для яких S260=(01,02,03,04,05), у розрізі кожного значення параметра S260 порівнюються із агрегованими даними файла F4X за три останні звітні дати (T, T-1, T-2) за метрикою T070 за показниками AF43F4, AF43F2, для яких K072=(41,42,43), S260=(01,02,03,04,05) у розрізі кожного значення відповідного параметра S260. Якщо у файлі N2X наявна сума за значеннями параметра S260, то у файлі F4X також повинна бути наявна сума за відповідними значеннями параметра S260. У файлі N2X сума за значеннями параметра S260 не повинна перевищувати суму у файлі F4X за відповідними значеннями параметра S260. Контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Сума=[T100] у файлі N2X=[сума1] за показником EKP=[EKP] перевищує Сума=[T070] у файлі F4X=[сума2]. Різниця=[сума1 мінус сума2]. Для аналізу: S260=...”.

2.2.2. Агреговані дані файла N2X за метрикою T100 за показником AN2009, для яких S260=(08), у розрізі кожного значення параметра S260 порівнюються із агрегованими даними файла F4X за три останні звітні дати (T, T-1, T-2) за метрикою T070 за показниками AF43F4, AF43F2, для яких K072=(41,42,43), S260=(08) у розрізі кожного значення відповідного параметра S260. У файлі N2X сума за значеннями параметра S260 не повинна перевищувати суму у файлі F4X за відповідними значеннями параметра S260. Контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Сума=[T100] у файлі N2X=[сума1] за показником EKP=[EKP] перевищує Сума=[T070] у файлі F4X=[сума2]. Різниця=[сума1 мінус сума2]. Для аналізу: S260=...”.

1. Порівняння даних за показниками AN2001, AN2002 та AN2003. Дані за показником AN2003 за метриками T100, T080\_1, T080\_2 у розрізі кожного значення параметра N140=(1,2,3,4,5,6) порівнюються з даними за показниками AN2001 за метриками T100, T080\_1, T080\_2 та AN2002 за метриками T100, T080\_1, T080\_2 у розрізі кожного значення параметра N140.
   1. Якщо за кожною метрикою T100, T080\_2, T080\_1 показники AN2001>0 та AN2002>0 за відповідними значеннями параметра N140, то:

3.1.1. Значення метрик T100, T080\_2 за показником AN2003 у розрізі кожного значення параметра N140 повинні бути меншими за сумарне значення відповідних метрик T100, T080\_2 показників AN2001 та AN2002 у розрізі кожного значення параметра N140. Для метрики T100 контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрики T100=[T100] за показником AN2003 не менше суми метрик T100=[T100+T100] показників AN2001 та AN2002; значення метрики T080\_2=[T080\_2] за показником AN2003 не менше суми метрик T080\_2=[T080\_2+T080\_2] показників AN2001 та AN2002. Для аналізу: N140=…”.

3.1.2. Значення метрики T080\_1 за показником AN2003 у розрізі кожного значення параметра N140 повинні дорівнювати сумарному значенню метрики T080\_1 показників AN2001 та AN2002 у розрізі кожного значення параметра N140.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2003 не дорівнює сумі метрик T080\_1=[T080\_1+T080\_1] за показниками AN2001 та AN2002. Для аналізу: N140=…”.

* 1. Якщо за кожною метрикою T100, T080\_1, T080\_2 показники AN2001>0 та AN2002=0 або якщо AN2001=0 та AN2002>0 за відповідними значеннями параметра N140, то значення метрик T100, T080\_1, T080\_2 за показником AN2003 у розрізі кожного значення параметра N140 повинні бути рівними відповідним метрикам за показником AN2001 або AN2002 у розрізі кожного значення параметра N140. Для метрики T100 контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрики T100=[T100] за показником AN2003 не дорівнює значенню метрики T100=[T100] за показником AN2001 або значенню метрики T100=[T100] за показником AN2002.

Значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2003 не дорівнює значенню метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2001 або значенню метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2002.

Значення метрики T080\_2=[T080\_2] за показником AN2003 не дорівнює значенню метрики T080\_2=[T080\_2] за показником AN2001 або значенню метрики T080\_2=[T080\_2] за показником AN2002.

Для аналізу:  N140=…”.

1. Перевірка входження до інтервалу розміру доходів. Результат ділення суми за метрикою T100 за показником AN2003, для якого N140=(1,2,3,4,5,6), та суми за метрикою T100 за показником AN2004, для якого N140=(1,2,3,4,5,6), у розрізі кожного значення параметра N140 повинно знаходитися в наступному інтервалі:

|  |  |
| --- | --- |
| N140 | Критерій |
| 1 | <=7000 |
| 2 | >7000 та <=12000 |
| 3 | >12000 та <=20000 |
| 4 | >20000 та <=50000 |
| 5 | >50000 та <=100000 |
| 6 | >100000 |

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Сума=[T100] за AN2003=[сума1]/Сума=[T100] за AN2004=[сума1] виходить за межі інтервалу N140. Частка=[сума1/ сума2, округлена до 2 знаків після коми]. Для аналізу: N140=…”.

1. Для показника AN2004:

5.1. Значення метрики T100 повинно надаватися у форматі десяткових дробів з двома знаками після коми. При недотримані умови надається повідомлення: “Значення повинно надаватися з двома знаками після коми. Для аналізу: EKP=… N140=…”. Помилка не є критичною.

5.2. Значення кожної з метрик T080\_1, T080\_2 за показником AN2004 у розрізі значень параметра N140=(1,2,3,4,5,6) повинні дорівнювати значенням метрик T080\_1, T080\_2 за показником AN2003 в розрізі значень параметра N140=(1,2,3,4,5,6).

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрик T080\_1=[T080\_1] та T080\_2=[T080\_2] за показником AN2004 не дорівнюють значенням метрик T080\_1=[T080\_1] та T080\_2=[T080\_2] за показником AN2003. Для аналізу: N140=…”.

5.3. Значення метрики T080\_1 за показником AN2004 у розрізі значень параметра N140=(1,2,3,4,5,6) повинно дорівнювати значенню метрики T080\_1 за показником AN2005, що є сумарним значенням параметрів S260 (крім #) та DSTI=(1,2,3,4,5,6,7,8), у розрізі значень параметра N140=(1,2,3,4,5,6).

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2004 не дорівнюють сумі T080\_1 для S260 (крім #) та DSTI (крім 9,#) за показником AN2005. Для аналізу: N140=…”.

5.4. Значення метрики T080\_2 за показником AN2004 у розрізі N140=(1,2,3,4,5,6) повинно дорівнювати значенню метрики Т080\_2 за показником AN2005, що є сумарним значенням параметра DSTI=(1,2,3,4,5,6,7,8) у розрізі значень параметра N140=(1,2,3,4,5,6), для якого значення параметрів S260=“#”, S032=“#”.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрики T080\_2=[T080\_2] за показником AN2004 не дорівнюють сумі T080\_2 для DSTI (крім 9,#) за показником AN2005. Для аналізу: N140=… ”.

1. Порівняння даних за показниками AN2005, AN2006, AN2007 та AN2008:
   1. Значення кожної з метрик T100, T080\_1 за показником AN2006 у розрізі кожного значення (крім #) параметрів N140, S260, S032 не повинні перевищувати значення метрик T100, T080\_1 за показником AN2005 у розрізі значень параметрів N140, S260, S032. Для метрики T100 контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрики T100=[T100] за показником AN2006 перевищує значення метрики T100=[T100] за показником AN2005.

Значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2006 перевищує Значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2005.

Для аналізу: N140=… S260=… S032=…”.

* 1. Значення кожної з метрик T100, T080\_1 за показником AN2007 у розрізі кожного значення параметра N140 (крім #) не повинні перевищувати значення метрик T100, T080\_1 за показником AN2005, що є сумарним значенням параметра S260 (крім #), в розрізі значень параметра N140. Для метрики T100 контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрики T100=[T100] за показником AN2007 перевищує значення метрики T100=[T100] за показником AN2005.

Значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2007 перевищує Значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2005.

Для аналізу: N140=…”.

6.3. Значення кожної з метрик T100, T080\_1 за показником AN2008 у розрізі кожного значення параметра N140 (крім #) не повинні перевищувати значення метрик T100, T080\_1 за показником AN2007. Для метрики T100 контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрики T100=[T100] за показником AN2008 перевищує значення метрики T100=[T100] за показником AN2007.

Значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2008 перевищує значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2007.

Для аналізу: N140=…”.

1. Порівняння даних за показниками AN2009, AN2010 та AN2011:
   1. Значення кожної з метрик T100, T080\_1 за показником AN2010 у розрізі кожного значення параметра N140 (крім #) не повинно перевищувати значення метрик T100, T080\_1 за показником AN2009, що є сумарним значенням параметра S260 (крім #). Для метрики T100 контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрики T100=[T100] за показником AN2010 перевищує значенню метрики T100=[T100] за показником AN2009.

Значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2010 перевищує значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2009.

Для аналізу: N140=…”.

* 1. Значення кожної з метрик T100, T080\_1 за показником AN2011 у розрізі кожного значення параметра N140 (крім #) не повинно перевищувати значення метрик T100, T080\_1 за показником AN2010. Для метрики T100 контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрики T100=[T100] за показником AN2011 перевищує значення метрики T100=[T100] за показником AN2010.

Значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2011 перевищує значення метрики T080\_1=[T080\_1] за показником AN2010.

Для аналізу: N140=…”.

1. Для показників AN2005, AN2006 та AN2009, що мають значення параметрів S260=“#”, S032=“#” та DSTI=“#” у розрізі кожного значення параметра N140 (крім #), значення метрик T100 та T080\_1 мають дорівнювати “0“.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрик T100, T080\_1 більше “0”. Для аналізу: EKP =… N140=…”.

9. Для показника AN2005, що має значення параметрів S260=“#”, S032=“#” та DSTI=(1,2,3,4,5,6,7,8,9) у розрізі кожного значення параметра N140=(1,2,3,4,5,6), значення метрик T100 та T080\_1 мають дорівнювати “0”.

Помилка не є критичною. Повідомлення, у разі невиконання умови: “Значення метрик T100, T080\_1 за показником EKP=AN2005 більше “0”. Для аналізу: N140=… DSTI=…”.