**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 має бути більшим за нуль.
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 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 відповідних параметрів S260, S032 (згрупованих за полем S032 довідника S031). Якщо у файлі N2X наявна сума за значенням параметрів S260, S032, то за сумарними даними файлів D51X та D53X також повинна бути наявна сума за відповідними значеннями 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 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 відповідних параметрів S260, S032 (згрупованих за полем S032 довідника S031). Якщо за сумарними даними файлів D51X та D53X наявна сума за значенням параметрів S260, S032 (згрупованих за полем S032 довідника S031), то у файлі N2X також повинна бути наявна сума за відповідними значеннями 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. 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. Контроль здійснюється з точністю до 200 коп.

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. 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=…”.

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. 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. 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. 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 #). 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. 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=…”.