**Контроль даних звітного файлу CR2**

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

1. Перевірка на недопустимість від'ємних значень метрики T080.

2. Контроль на дублюючі записи. Перевірка на відсутність записів з однаковими значеннями EKP (Код показника).

**Вторинний контроль**

1. Перевірка на недопустимість від'ємних значень метрик T070\_1, T070\_5, T070\_6, T070\_2 для усіх показників, крім показника CR20110.

Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «Значення за показником не повинне бути менше 0. Для аналізу: EKP=[EKP], T070\_1=[T070\_1], T070\_5=[T070\_5], T070\_6=[T070\_6], T070\_2=[T070\_2]».

2. Контроль значень за показниками відповідно до записів у файлі KOD\_VALIDATION\_CR2.

При порівнянні з файлом CR4 помилки є критичними. При порівнянні з даними інших файлів помилки не є критичними. Якщо файли для порівняння відсутні, надаються відповідні повідомлення.

Починаючи зi звітної дати 01.02.2022 контроль з даними файлів CR6 i CR9 відбувається тільки на квартальні звітні дати 01.04.XXXX, 01.07.XXXX, 01.10.XXXX, 01.01.XXXX.

3. Контроль надання значень за показниками кількості CR20901, CR20902, CR20903, CR20083.

Для показників кількості CR20901, CR20902, CR20903, CR20083 значення, що не дорівнюють 0, можуть надаватися тільки за метрикою T080.

Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: “Сума за метриками T070\_1, T070\_5, T070\_6, T070\_2 має дорівнювати 0. Для аналізу: EKP=[EKP] T070\_1=[T070\_1] T070\_5=[T070\_5] T070\_6=[T070\_6] T070\_2=[T070\_2].

4. Контроль надання значень за показниками, крім CR20901, CR20902, CR20903.

Значення за метрикою кількості T080 повинно дорівнювати 0.

Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «EKP=… Значення за метрикою T080 =[К-ть] не дорівнює 0».

5. Контроль надання значень за показниками CR20111, CR20112, CR20113, CR20114.

Значення за метриками T070\_1, T020\_5, T070\_2, T080 повинно дорівнювати 0.

Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «EKP=… Значення за метриками T070\_1, T020\_5, T070\_2, T080 має дорівнювати 0. Для аналізу: EKP=[EKP] T070\_1=[T070\_1] T070\_5=[T070\_5] T070\_2=[T070\_2] T080=[T080].»

6. Контроль значення залишку на кінець звітного періоду.

Для усіх показників, крім CR20901, CR20902, CR20903, CR20083, CR20050, CR20051, CR20111, CR20112, CR20113, CR20114, повинна виконуватися умова: Залишок на початок звітного періоду (метрика T070\_1)  + Видано за звітний період, нараховано %  (метрика T070\_5) - Сплачено за звітний період, погашено % (метрика T070\_6) = Залишок на кінець звітного періоду (метрика T070\_2). Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «: EKP=.... Не виконується умова: T070\_1 + T070\_5 – T070\_6 ([Сума1 обчислена]) = T070\_2 ([Сума2])».

7. Порівняння даних файла CR2 з даними файлу CR10 «Дані про окремі зобов’язання за кредитами, виданими кредитними спілками». Перевірка здійснюється, якщо файли мають однакову звітну дату та отримані НБУ. Помилка не є критичною.

Якщо значення за показником CR20010 “Сума кредитів, наданих членам кредитної спілки” (метрика Т070\_2) більше нуля, то значення за показником CR100001 “Зобов’язання за договорами кредиту десяти членів кредитної спілки» також має бути більше нуля.

Повідомлення у разі невиконання умови: «CR20010 (T070\_2)=<Сума>. Помилкове значення показника CR100001 (T070\_1)=0».

Починаючи зi звітної дати 01.02.2022 контроль з даними файлу CR10 відбувається тільки на квартальні звітні дати 01.04.XXXX, 01.07.XXXX, 01.10.XXXX, 01.01.XXXX.

8. Якщо значення показника CR20082 “Додаткові пайові внески” (T070\_2) більше нуля, то значення показника СR20083 “Кількість членів кредитної спілки, які мають додаткові пайові внески” (T080) повинно бути більше нуля.

Повідомлення у разі невиконання умови: «CR20082(T070\_2)=<Сума>. Помилкове значення показника СR20083 (T080)=0». Помилка є критичною.

9. Якщо значення показника CR20010 “Сума кредитів, наданих членам кредитної спілки” (T070\_2) більше нуля, то значення показника CR20903 “Кількість членів кредитної спілки, які мають заборгованість за кредитами на кінець звітного періоду” (T080) повинно бути більше нуля.

Повідомлення у разі невиконання умови: «CR20010 (T070\_2)=<Сума>. Помилкове значення показника СR20903(T080)=0». Помилка є критичною.

10. Якщо значення показника CR20120 “Внески (вклади) на депозитні рахунки членів кредитної спілки” (T070\_2) більше нуля, то значення показника CR20902 “Кількість членів кредитної спілки, які мають внески (вклади) на депозитних рахунках на кінець звітного періоду” (T080) повинно бути більше нуля.

Повідомлення у разі невиконання умови: «CR20120(T070\_2)=<Сума>. Помилкове значення показника СR20902(T080)=0». Помилка є критичною.

11. Якщо сума значень за показниками CR20153 “Розрахунки за процентами, нарахованими на обов'язкові пайові внески” (T070\_5) та CR20154 “Розрахунки за процентами, нарахованими на додаткові пайові внески”  (Т070\_5) дорівнює нулю, то значення показника CR20150 “Розрахунки за нарахованими процентами за користування залученими коштами” (T070\_5) дорівнює значенню показника CR41800 “Витрати, пов'язані із залученням коштів” (T070).

Повідомлення у разі невиконання умови: «CR20150 (T070\_5)=<Сума> має дорівнювати СR41800 (T070)=<Сума>». Помилка не є критичною.

Якщо сума значень показників CR20153 (T070\_5) та CR20154 (Т070\_5) більше нуля, то контроль не застосовується.

12. Контроль надання значень за показниками CR20050, CR20051.

Значення за метриками T070\_5, T070\_6, T080 повинно дорівнювати 0.

Помилка є критичною. Повідомлення у разі невиконання умови: «EKP=… Значення за метриками T070\_5, T070\_6, T080 має дорівнювати 0. Для аналізу: T070\_5=[T070\_5] T070\_6=[T070\_6] T080=[T080].»

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