



Національний  
банк України

## ПОДАННЯ ЗВІТНОСТІ НФУ ДО НБУ : АДАПТАЦІЯ ДО НОВИХ ВИМОГ І СТАНДАРТИВ, ПЛАНИ РОЗВИТКУ

Департамент статистики та звітності

Березень 2020 року



# Зміст

---

## Головне

I.	<i>Архітектура системи подання звітності в НБУ</i>	3
II.	<i>Тестовий період для НФУ</i>	7
III.	<i>Плани розвитку функції подання звітності</i>	9
IV.	<i>Додаткові матеріали</i>	13



---

# *Архітектура системи подання звітності в НБУ*

---

# Система подання звітності до НБУ: принципи побудови

---

## I. Юридичні повноваження

- Закон України про Національний банк України (Стаття 67) – право збирання даних
- Правила організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України, затверджені постановою Правління Національного банку України №120 від 13.11.2018 зі змінами – деталізовані вимоги до звітності

## II. Єдина форма

- Дані передаються в вигляді файлів єдиного формату, які містять набір звітних показників відповідно до затвердженої таксономії.

## III. Сучасні підходи та технології

- Вільний вибір постачальників програмного забезпечення суб'єктами звітування
- Стандартизовані формати подачі звітності (XML, JSON, в перспективі - XBRL)
- Подача даних відкритими захищеними каналами без прив'язки до IP або місця
- Веб-портал з кабінетом користувача та API для автоматичної подачі звітності
- Безпаперова подача звітності з накладанням кваліфікованого електронного підпису (КЕП) відповідальних осіб
- Автоматична перевірка даних з наданням протоколів перевірки

# Архітектура: Правила звітності

## Правила

- Основна частина (Правила №120), додатки з реєстром показників (основні складові), перелік довідників, некласифікованих реквізитів, файлів, рівнів підписантів, строків подання, визначення окремих розрахункових величин
- Додаткова частина (офіційна сторінка НБУ, копія на вебпорталі) реєстр звітних показників з методологією складання, довідники з наповненням, контролі, XSD-схеми, опис JSON об'єктів та реквізитів повідомлень

## Зміни до Правил

- Зміни до нормативно-правових актів: 2 рази на рік та позачергові у чітко визначених випадках (зміни до Законів, строки за домовленостями з МВФ, форс-мажорні обставини)
- Технічні зміни до реєстру, довідників та контролів (додаткова частина) не частіше 1 разу на місяць із завчасним попередженням (листи, дублювання змін на вебпорталі)



Процес внесення змін до Правил гнучкий. Додаткові роз'яснення та матеріали розміщуються на сторінці офіційного Інтернет - представництва НБУ.

# Архітектура: формування та подача звітності

## Складання звітності

- Постачальники звітності самостійно оновлюють ПЗ згідно з таксономією (строк визначається в залежності від складності змін)

## Формат звітності

- Файли стандарту XML та JSON. Показники подаються у відповідності до таксономії.
- Інтеграція з Excel (зручна обробка та редагування), іншим програмним забезпеченням.
- Структура файлу проста, кожен показник описується набором тегів.

## Підпис звітності

- Звітність підписується КЕП, прирівняним до власноручного підпису.
- Приймаються електронні підписи різних АЦСК, без обмежень.
- **ВАЖЛИВО:** уповноважена особа, яка наклала КЕП на файл з показниками, несе особисту відповідальність за порядок його заповнення (складання), повноту, достовірність та дотримання терміну подання звітності до НБУ.
- Кожен з файлів, що подаються до НБУ, має містити КЕП тільки однієї уповноваженої особи. Перевіряється рівень підписантів відповідно до вимог НБУ.

## Контроль звітності

- **На стороні постачальника:** за допомогою XSD та JSON схем, наданих НБУ (для перевірки внутрішньої логіки файлів) та перевірки показників за допомогою зовнішнього ПЗ за контролями показників в реєстрі.
- **На стороні НБУ:** ЄДРПОУ, ПІБ уповноваженої особи, відповідність XSD та JSON схемам, показники контролюються відповідно до описів контролів, перевіряється своєчасність подання та повнота звітності

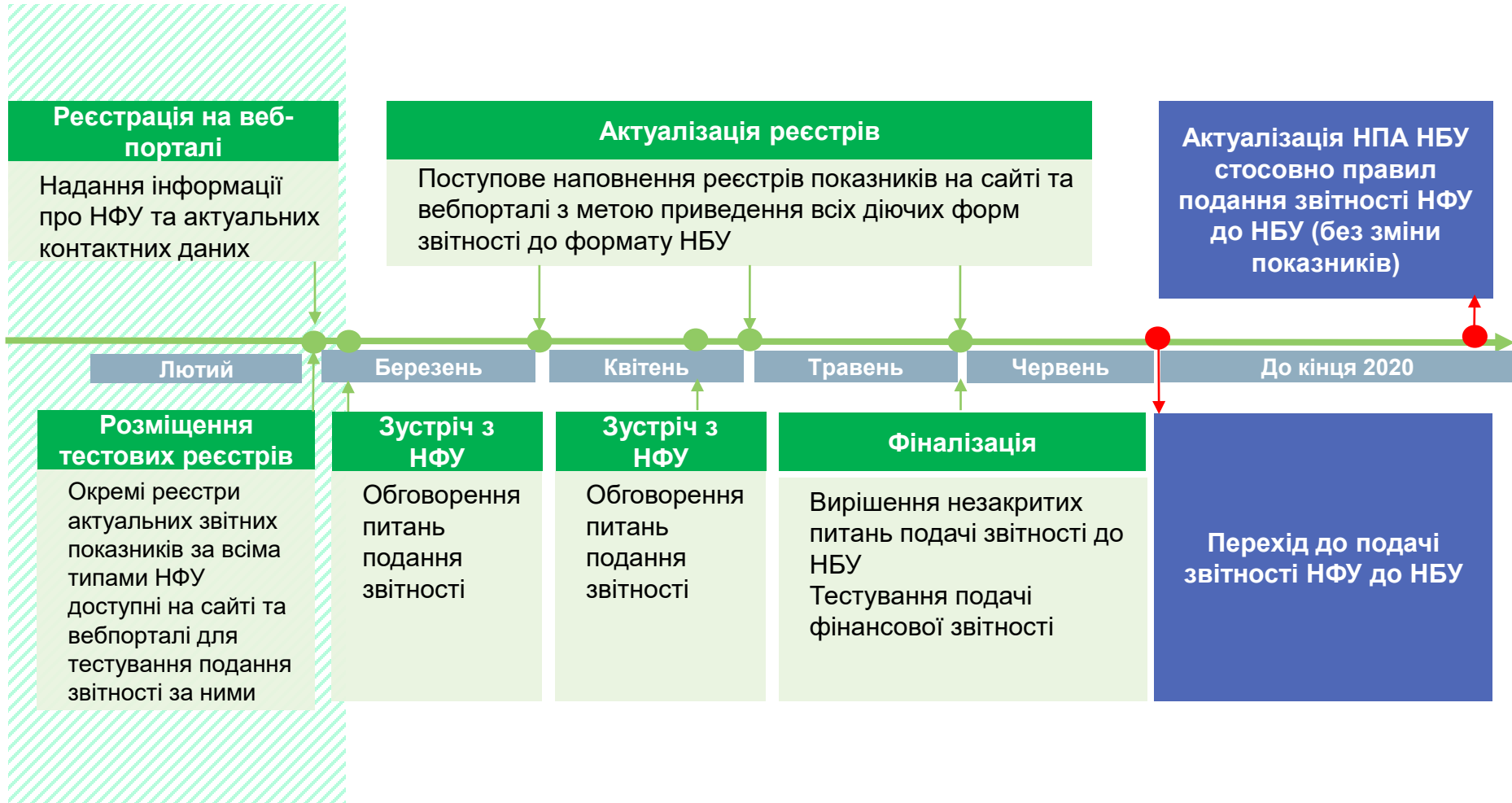


---

***Тестовий період для НФУ***

---

# План передачі функції звітності НФУ до НБУ







---

## *Плани розвитку функції подання звітності*

---

## Строки подання статистичної звітності

Звітний період	Вимоги до звітності	ІТ система подання звітності	Тестовий період (не застосування заходів впливу)
<b>2020</b>			
I квартал	Нацкомфінпослуг	КІС	
II квартал	НПА Нацкомфінпослуг, лист НБУ (технічні уточнення)	Вебпортал НБУ	Так
III квартал	НПА Нацкомфінпослуг, лист НБУ (технічні уточнення)	Вебпортал НБУ	за потребою
IV квартал	НПА Нацкомфінпослуг, лист НБУ (технічні уточнення)	Вебпортал НБУ	
<b>2021</b>			
I квартал	НПА НБУ	Вебпортал НБУ	01.04 -31.06.2021
II квартал	НПА НБУ	Вебпортал НБУ	за потребою
III квартал	НПА НБУ	Вебпортал НБУ	за потребою
IV квартал	НПА НБУ	Вебпортал НБУ	

## Строки подання фінансової звітності (проєкт)

Звітний період	Вимоги до звітності	Система подання звітності	Тестовий період (не застосування заходів впливу)
<b>2020</b>			
I квартал	Нацкомфінпослуг	КІС	
II квартал	Нацкомфінпослуг	КІС або Вебпортал НБУ	Так
III квартал	Пролонгація дії НПА Нацкомфінпослуг	КІС або Вебпортал НБУ	за потребою
IV квартал	Пролонгація дії НПА Нацкомфінпослуг	КІС або Вебпортал НБУ	
<b>2021</b>			
I квартал	НПА НБУ	Вебпортал НБУ або Хаб НКЦПФР	за потребою
II квартал	НПА НБУ	Вебпортал НБУ або Хаб НКЦПФР	за потребою
III квартал	НПА НБУ	Вебпортал НБУ або Хаб НКЦПФР	за потребою
IV квартал	НПА НКЦПФР	Хаб НКЦПФР	

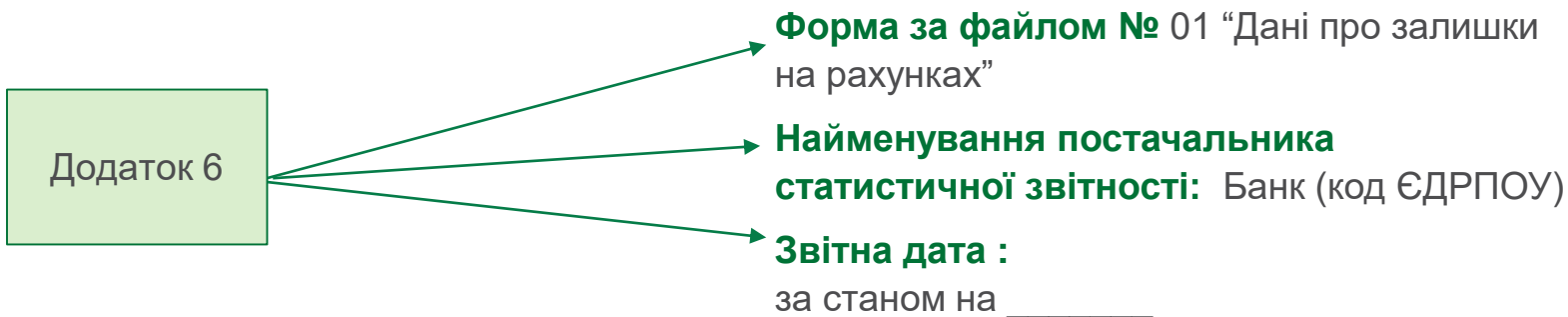
# Плани розвитку функції подання звітності (проект)





## **Додаткові матеріали (додатки до проекту Правил)**

# Додаток 1. Форма статистичної звітності за показниками файла \_\_\_\_\_ (приклад заповнення)



№ з/п	Ідентифікатор показника	Метрика	Значення показника	Параметр	Некласифікований реквізит показника
1	2	3	4	5	6
1	A01F40	T070	200	T020, R020, R030, K040,	немає
.....					

Додаток 2 (позначає A01F40)  
 Додаток 4 (позначає T070)  
 Додаток 3 (позначає T020, R020, R030, K040)  
 Додаток 5 (позначає немає)

Уповноважена особа \_\_\_\_\_

(ПІБ, РНОКПП, посада)

Дата відправлення файлу постачальником статистичної звітності \_\_\_\_\_

## Додаток 2. Реєстр показників статистичної звітності (основні складові)

---

№ з/п	Ідентифікатор	Назва	Метрика	Параметр	Некласифікований реквізит показника	Файл
1	A01F40	Сума за кредитами	T070, T071	T020, R020, R030, K040,	немає	01X
.....						

## Додаток 3. Перелік довідників, які використовуються для формування показників статистичної звітності

---

№ з/п	Код довідника	Назва довідника
1	A012	Код розрізу за резидентністю розташування підрозділів банку
2	A014	Код розрізу за ступенем зведення даних
3	COMPVAL	Код підрозділу небанківської фінансової установи



## Додаток 4. Перелік метрик, які використовуються для формування показників статистичної звітності та їх значення

№ з/п	Код метрики	Метрика
1	T070	Сума в національній валюті (гривневий еквівалент)
2	T080	Кількість (угод, клієнтів, рахунків тощо)
3	T110	Коефіцієнт

## Додаток 5. Перелік некласифікованих реквізитів, які використовуються для формування показників

№ з/п	Код некласифікованого реквізита показника	Назва некласифікованого реквізита показника
1	Q001	Назва
2	Q002	Адреса
3	Q003	Номер

 Некласифікований реквізит показника не має фіксованого переліку допустимих значень.

## Додаток 6. Інформація про файли з показниками статистичної звітності, що подаються до НБУ

Файл	Назва файлу	Періодичність подання	Строк (час) подання	Постачальник статистичної звітності	Уповноважена особа
01	Дані про залишки на рахунках	щоденна	до 13 години наступного робочого дня	банки	головний бухгалтер, його заступники
2JX	Інформація про здійснення фінансового моніторингу фінансових операцій з переказу коштів небанківською фінансовою установою	квартальна	не пізніше 10 робочого дня місяця, наступного за звітним кварталом	небанківські фінансові установи-резиденти, які є платіжними організаціями та/або членами/учасникам и платіжних систем	відповідальний за проведення фінансового моніторингу
.....					