

Протокол ошибок по вторичным контролям по отчетности XBRL (часть 1)

Запрос о представлении исправленной отчетности субъектов страхового дела

Центром по обработке отчетности Банка России (далее – Центр) по результатам анализа отчетности субъектов страхового дела установлено: <Название Компании> (далее – Общество) представило отчетность субъекта страхового дела по состоянию на 30.06.2018 (далее – Отчетность), вх. Банка России от 14.08.2018 № 17_001_001_000XXXX, с некорректными сведениями:

1. 0420159 Сведения о сделках Раздел 4 Заявленные, но не урегулированные убытки по договорам страхования, сострахования и договорам, принятым в перестрахование : показатель "Номер учетной группы" может принимать одно или несколько значений (с использованием разделителя ";") : 01, 02, 03, 1, 2, 4, 6, 7, 8, 9, 10, 12, 13, 14, 15, 16, 17.

Идентификатор контрольного соотношения XBRL

valueAssertion_x0420159_Razd4_UchGr¹

Формула контрольного соотношения XBRL

matches(string(\$v1/text()),
'^(((01)|(02)|(03)|1|2|4|6|7|8|9|10|12|13|14|15|16|17) *,? *)+((01)|(02)|(03)|1|2|4|6|7|8|9|10|12|13|14|15|16|17)?S')

Номер срабатывания: 1

Переменная формулы	Код показателя	Наименование показателя	ID контекста	Период контекста	Значение показателя
\$v1	ins-dic_Nomer_Uchet_Gruppy	Номер учетной группы	A2821	30.06.2018	3

Номер срабатывания: 2

Переменная формулы	Код показателя	Наименование показателя	ID контекста	Период контекста	Значение показателя
\$v1	ins-dic_Nomer_Uchet_Gruppy	Номер учетной группы	A2823	30.06.2018	3

Номер срабатывания: 3

Переменная формулы	Код показателя	Наименование показателя	ID контекста	Период контекста	Значение показателя

Дата получения квитанции о представлении в ЛК отчетности и Регистрационный номер пакета, на котором проводилась проверка

Сообщение об ошибке. Данное сообщение также находится в Приложении 3 Методических рекомендаций по каждому рынку.

Номер (идентификатор) Контрольного соотношения, реализованного в Таксономии, также находится в Приложении 3 Методических рекомендаций по каждому рынку. Указывает на Форму и раздел (ОКУД или ее название), в которой ошибка обнаружена.

Выражение формулы, которая также находится в Приложении 3 Методических рекомендаций по каждому рынку. Она содержит переменные, которые участвуют в формуле. Переменная – это условное обозначение Показателя и его координаты. Переменная может обозначаться:

- также как сам Показатель (\$Strahov_Premii), только впереди будет знак \$.
- определенным символом, например, \$V1 или \$V2.

Протокол ошибок по вторичным контролям по отчетности XBRL (часть 2)

Идентификатор контрольного соотношения XBRL		value/association_20720127_kaznet_uchet			
Формула контрольного соотношения XBRL		matches(string(\$v1/text()), '^((01) (02) (03) 1 2 4 6 7 8 9 10 12 13 14 15 16 17) *.*?')+(01) (02) (03) 1 2 4 6 7 8 9 10 12 13 14 15 16 17)?S\$')			
Номер срабатывания: 1					
Переменная формулы	Код показателя	Наименование показателя	ID контекста	Период контекста	Значение показателя
\$v1	ins-dic_Nomer_Uchet_Gruppy	Номер учетной группы	A2821	30.06.2018	3
Номер срабатывания: 2					
Переменная формулы	Код показателя	Наименование показателя	ID контекста	Период контекста	Значение показателя
\$v1	ins-dic_Nomer_Uchet_Gruppy	Номер учетной группы	A2823	30.06.2018	3
Номер срабатывания: 3					
Переменная формулы	Код показателя	Наименование показателя	ID контекста	Период контекста	Значение показателя

Здесь содержится Значение Показателя из отчетного файла, которое участвует в формуле. Если значение отсутствует в отчетном файле, то в данном поле будет указано «Показатель не найден в пакете».

Здесь содержится Дата (или период) из Контекста в отчетном файле, на который ссылается показатель.

Здесь приводится каждая переменная, которая участвует в формуле.

Здесь содержится код Показателя, который содержится в Переменной. Это его QName (на латинице) согласно НМА. Данный код показателя содержится в отчетном файле, который сдала поднадзорная организация, и который проверяет Формула.

Здесь содержится Наименование Показателя, код (Qname) которого указан в столбце слева, согласно НМА. Данный код и его наименование поднадзорная организация может найти в Приложении 1 к Методическим рекомендациям. Обратите внимание, что перед тем как искать данный показатель, необходимо заменить знак «_» после префикса ins_dic на знак «:». То есть поиск данного показателя в методических рекомендациях должен быть по значению «ins-dic:Nomer_Uchet_Gruppy», а не по значению «ins-dic_Nomer_Uchet_Gruppy».

Здесь содержится номер (ID) Контекста из отчетного файла, на который ссылается показатель. То есть это прямая ссылка на координаты этого показателя: его аналитические разрезы. Если описать техническим языком – это куб, в разрезе которого должен быть представлен Показатель. Информация о показателях и в каком аналитическом разрезе он должен быть представлен в отчетности находится:

- в Методических рекомендациях (приложение 1);
- в Сопроводительных материалах к таксономии (папка «ЕНП» -> Модель данных.xls и папка «Таблицы», где описаны координаты каждой ячейки формы).