**Правила формування**

**показників A2KN1001, A2KN2001,**

**що подаються у звітних файлах:**

**2KN1X “Інформація про санкційних осіб (за новими указами)” (далі – файл 2KN1X),**

**2KN2X “Інформація про рахунки, на яких обліковуються кошти санкційних осіб (за новими указами)” (далі – файл 2KN2X)**

1. Показники передбачають надання на виконання нормативно-правового акта Національного банку України про реалізацію спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій) (далі – Положення про реалізацію санкцій) **у разі** видання нового указу Президента України про введення в дію рішення Ради національної безпеки і оборони України (далі – РНБО) щодо застосування, скасування, внесення змін до персональних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій) (далі – персональні санкції) *відомостей про:*

*1) виявлених серед клієнтів осіб, щодо яких відповідно до такого указу Президента України (незалежно від виду санкцій):*

*застосовані санкції;*

*внесені зміни до застосованих санкцій та/або даних таких санкційних осіб;*

*скасовані санкції;*

*2) відкриті у респондента (постачальника статистичної звітності) (далі – респондент) станом на дату видання такого указу Президента України рахунки (включаючи рахунки з нульовими залишками) (за винятком кореспондентських рахунків лоро та розрахункових рахунків), на яких обліковуються кошти виявлених серед клієнтів санкційних осіб, до яких застосовано хоча б одну із санкцій, визначених у Положенні про реалізацію санкцій, та залишки коштів на таких рахунках.*

**Респонденти**: банки і філії іноземних банків (далі – банк) та небанківські установи, визначені у Положенні про реалізацію санкцій.

2. Інформація за новими виданими указами Президента України, що зазначена в пункті 1 Правил, подається у розрізі санкційних осіб у файлах:

2.1. 2KN1X – загальна інформація про клієнтів – санкційних осіб та стан застосування персональних санкцій до таких осіб;

2.2. 2KN2X – інформація про відкриті рахунки *(включаючи рахунки з нульовими залишками)*, на яких обліковуються кошти відповідних санкційних осіб, та залишки таких коштів.

Файл 2KN2X пов’язаний із файлом 2KN1X, тому першим має подаватися файл 2KN1X і лише після його приймання Національним банком України подається файл 2KN2X. У випадку заміни файла(ів) подання такого(их) файла(ів) відбувається із дотриманням вказаної послідовності. У разі потреби заміни хоча б одного із вказаних файлів необхідно переподати обидва файли (2KN1X, 2KN2X) із дотриманням вказаної послідовності.

3. Зазначена у пункті 2 Правил інформація надається у файлах 2KN1X, 2KN2X тільки за наявності такої інформації: якщо виданим указом Президента України до клієнтів респондента не застосовуються/не скасовуються/не вносяться зміни до персональних санкцій (незалежно від виду санкцій)/до даних таких осіб, то файли 2KN1X, 2KN2X за цим указом Президента України респондентом не подаються (нульові файли не подаються).

Водночас якщо станом на дату видання указу Президента України (санкційного списку) санкційна особа була клієнтом респондента, а на звітну дату вже не є клієнтом, інформація про таку особу все одно подається із зазначенням у НРП Q006 відповідних коментарів (у тому числі про дату розірвання/відмови від підтримання ділових відносин).

Зазначена у пункті 2 Правил інформація надається зведеною за банк/небанківську установу (з урахуванням структурних підрозділів).

4. Якщо респондентом виявлені серед клієнтів санкційні особи, до яких застосовано/внесено зміни до персональних санкцій (незалежно від виду санкцій), при цьому у респондента немає відкритих станом на дату видання санкційного списку рахунків, на яких обліковуються кошти таких осіб, респондент подає тільки файл 2KN1X. Нульовий файл 2KN2X не подається.

5. Звітна дата для подання файлів визначається у такому порядку:

– якщо указ Президента України видано в робочий день – звітною датою є наступний календарний день;

– якщо указ Президента України видано у вихідний день – звітною датою є другий робочий день після такого(их) вихідного(их) дня/днів;

– якщо указ Президента України видано в останній календарний день місяця – звітною датою є 01 число наступного місяця.

6. Якщо різні укази Президента України про введення в дію рішень РНБО видаються в один день, респондент надає інформацію за такими указами (за наявності такої інформації) у вигляді одного файла 2KN1X/2KN2X з однією звітною датою.

Якщо різні укази Президента України про введення в дію рішень РНБО, видані у різні дні, але мають одну звітну дату відповідно до пункту 5 цих Правил, то інформація за такими указами Президента України (за її наявності) може бути подана респондентом в одному файлі 2KN1X/2KN2X, але в строки, які встановлені для подання першого (за датою видання) із таких указів Президента України.

7. У разі наявності в додатку до одного рішення РНБО кількох записів щодо однієї фізичної або юридичної особи, інформація про таку особу, рахунки, на яких обліковуються відповідні кошти, вноситься окремо за кожним порядковим номером такої особи у відповідному додатку до рішення РНБО. Водночас в НРП Q006 файла 2KN1X проставляється відмітка про виявлене вищезазначене дублювання інформації.

8. Під час складання показника файла 2KN1X необхідно співставляти усі наявні у санкційних списках дані про санкційних осіб з інформацією/даними, що є у розпорядженні респондента/отриманими з використанням різних джерел інформації. У разі відсутності можливості однозначного спростування належності особи до санкційних осіб станом на звітну дату, інформація щодо такої особи подається у звітному файлі 2KN1X, при цьому в НРП Q006 обов’язково робиться відмітка, що належність такої особи до санкційних осіб станом на звітну дату не спростована.

9. Інформація про рахунки, на яких обліковуються кошти санкційної особи, у файлі 2KN2X:

9.1 вноситься до показника незалежно від того, чи має можливість санкційна особа розпоряджатись такими коштами;

9.2 надається в розрізі всіх таких відкритих станом на дату видання санкційного списку у респондента рахунків, у тому числі тих, що мають нульові залишки (включно з рахунками, які станом на звітну дату, респондентом закриті).

10. У разі закриття рахунків до дати видання санкційного списку, інформація про такі рахунки за таким санкційним списком у файлі 2KN2X не надається.

11. У разі наявності відкритих у респондента рахунків, на яких обліковуються цінні папери санкційної особи, інформація за цими рахунками у файлі 2KN2X **не відображається**.

12. Якщо за поточним рахунком санкційної особи є заборгованість (овердрафт), то у метриці Т070 у файлі 2KN2X така заборгованість не відображається (від’ємні залишки за такими рахунками не зазначаються).

13. Рахунки (у тому числі внутрішньобанківські), на яких обліковуються кошти відповідних санкційних осіб, відображаються у файлі 2KN2X окремими записами.

14. Умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи, інформація щодо якої подається у звітних файлах, присвоюється респондентом самостійно щодо кожної такої особи у розрізі кожного з указів Президента України, яким застосовано санкції до такої санкційної особи, і номера позиції такої особи у додатку до рішення РНБО за відповідним указом, та має бути унікальним, постійним та єдиним для цілей складання показників у файлах 2KN1X, 2KN2X, 2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X щодо такої особи, відповідного указу Президента України та номера її позиції у додатку до рішення РНБО.

При цьому якщо персональні санкції застосовуються до фізичної особи, яка отримує послуги у респондента і як фізична особа, і як фізична особа-підприємець, то респондент для цілей складання показників за відповідним санкційним списком повинен присвоїти такій особі два різних умовних ідентифікатора (порядкових номерів): один для фізичної особи, інший – для фізичної особи-підприємця.

Один і той самий умовний ідентифікатор (порядковий номер) не може бути присвоєний більше, ніж одній санкційній особі (навіть якщо санкції до таких санкційних осіб застосовані різними указами Президента України або одним указом Президента України за різними номерами позицій у додатку до рішення РНБО). Виключення тієї чи іншої санкційної особи з санкційного списку/скасування санкцій/закінчення строку застосування санкцій до санкційної особи не повинно впливати на значення умовних ідентифікаторів (порядкових номерів) інших санкційних осіб, інформація про яких вже надавалася респондентом у звітних файлах.

У разі потреби в окремому поданні інформації про юридичну особу та її відокремлений підрозділ респондент таким особам присвоює різні (але при цьому пов’язані між собою) умовні ідентифікатори (порядкові номери): із значення умовних ідентифікаторів (порядкових номерів) таких осіб має бути зрозуміло наявність зв’язку між ними.

**Особливості формування показника**

**A2KN1001 “Дані про санкційних осіб (за новими указами)”**

**Опис параметрів, некласифікованих реквізитів показника та метрик**

**НРП Q003 –** умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно (з урахуванням пункту 14 Правил).

**НРП QSUBJECT -** унікальний ідентифікатор санкційної особи в Державному реєстрі санкцій (**поле “sid” в Державному реєстрі санкцій**).

**НРП QACTION -** унікальний ідентифікатор санкційної дії в Державному реєстрі санкцій (**поле “id” в Державному реєстрі санкцій**). Заповнюється у тому числі у разі скасування санкцій до особи.

**НРП Q001 –** найменування/прізвище, ім’я, по батькові (за наявності) санкційної особи (**як зазначено у відповідному додатку до рішення РНБО** **/поле “name” в Державному реєстрі санкцій**).

Якщо найменування/прізвище, ім’я, по батькові санкційної особи у додатку до рішення РНБО зазначено кількома мовами, у НРП Q001 зазначається тільки перший зазначений у ньому варіант.

Якщо у респондента наявна інша інформація щодо найменування/прізвища, ім’я, по батькові санкційної особи (відмінна від зазначеної у відповідному додатку до рішення РНБО), то така інформація зазначається в НРП Q006, а в НРП Q001 – як у додатку до рішення РНБО.

**НРП Q029 –** повний реєстраційний/податковий номер/код санкційної особи (як зазначено у відповідному додатку до рішення РНБО). Якщо в додатку до рішення РНБО зазначено і реєстраційний номер/код, і податковий, то в НРП Q029 зазначається тільки реєстраційний номер/код. У разі відсутності такої інформації у відповідному додатку до рішення РНБО необхідно зазначити інформацію, яка наявна у респондента, при цьому в НРП Q006 зазначити, що використані дані, що наявні у відповідного респондента та/або підтверджені документально. Якщо у респондента наявна інша інформація щодо коду санкційної особи (відмінна від зазначеної у відповідному додатку до рішення РНБО), то така інформація зазначається в НРП Q006, а в НРП Q029 – як зазначено у відповідному додатку до рішення РНБО.

**Параметр K030** – код резидентності санкційної особи (довідник K030). Вказується на підставі інформації, зазначеної у відповідному додатку до рішення РНБО. У разі відсутності такої інформації у додатку до рішення РНБО необхідно зазначити інформацію, яка наявна у респондента, при цьому в НРП Q006 зазначити, що використані дані, що наявні у респондента та/або підтверджені документально.

**Параметр K014** – тип санкційної особи (довідник K014). Якщо персональні санкції застосовуються до фізичної особи, яка отримує послуги у респондента і як фізична особа, і як фізична особа-підприємець, то респондент повинен окремо (окремими рядками) надати інформацію щодо такої особи як про клієнта-фізичну особу та як про клієнта – фізичну особу-підприємця [із зазначенням відповідної ознаки коду санкційної особи в параметрі K014 з прив’язкою до умовного ідентифікатора (порядкового номера) такої особи (з урахуванням пункту 14 Правил)]. Водночас в НРП Q006 (окрім іншої інформації, яка зазначається за потреби) щодо фізичної особи-підприємця потрібно додатково зазначити, що інформація надається щодо фізичної особи-підприємця.

**НРП Q002 –** дані санкційної особи (як зазначено у відповідному додатку до рішення РНБО): місцезнаходження для юридичної особи/місце проживання або перебування для фізичної особи. У разі відсутності такої інформації у додатку до рішення РНБО необхідно зазначити інформацію, яка наявна у респондента, при цьому в НРП Q006 зазначити, що використані дані, що наявні у респондента та/або підтверджені документально.

**НРП Q003\_1 –** номер позиції згідно з додатком до рішення РНБО.

**НРП Q003\_2 –** номер указу Президента України, яким уведено в дію рішення РНБО, у форматі “№” (наприклад, “145/2023”).

**НРП QF085 –** код/и персональної(их) санкції/й (довідник F085), для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. Якщо до санкційної особи застосовано різні санкції, необхідно зазначати коди всіх таких санкцій. При цьому, код санкції “99 – Інші санкції” зазначається тоді, коли до особи застосовано санкцію(ї), прямо не визначену(і) іншими кодами довідника F085.

**Параметр S340 –** строк, на який застосовано персональні санкції до санкційної особи (довідник S340). При цьому, код санкції “1A – Більше 10 років” зазначається у разі застосування санкцій на визначену кількість років, що є більшою за 10; код санкції “99 – Інші строки” зазначається у разі застосування санкцій безстроково або до якоїсь дати (без зазначення конкретної кількості років), або на кількість років, що є меншою за 10 та яка не передбачена іншими значеннями довідника.

**НРП Q007\_3 –** дата встановлення ділових відносин із клієнтом, зазначеним у НРП Q001 (DD.MM.YYYY, де DD **–** число; MM **–** місяць; YYYY **–** рік).

**НРП Q006 –** примітка/додаткова інформація про санкційну особу.

**Метрика** **M003 –** стан застосування санкцій. Набуває значень:

“1” **–** застосовано персональні санкції;

“2” **–** внесено зміни до даних санкційної особи/застосованих до санкційної особи персональних санкцій;

“3” **–** скасовано персональні санкції.

**Особливості формування показника**

**A2KN2001 “Дані про рахунки, на яких обліковуються кошти санкційних осіб (за новими указами)”**

**Опис параметрів, некласифікованих реквізитів показника та метрик**

**НРП Q003 –** умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно (з урахуванням пункту 14 Правил).

**НРП QF086 –** код стану рахунку (у тому числі внутрішньобанківського), на якому обліковуються кошти санкційної особи (довідник F086). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT; набуває значення “1” або “2”.

**Параметр R020 –** номер балансового рахунку (4 символи), на якому обліковуються кошти санкційної особи (довідник R020). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Респондент, який є небанківською установою, за наявності рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT, в R020 зазначає “#”.

**НРП QACCOUNT –** повнийномер рахунку/номер банківського рахунку відповідно до Національного стандарту України “Фінансові операції. Правила формування міжнародного номера банківського рахунку (IBAN) в Україні (IBAN Registry:2009, NEQ). ДСТУ-Н 7167:2010”, на якому обліковуються кошти санкційної особи.

**Параметр R030 –** код валюти рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи (довідник R030). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT.

**НРП Q007 –** дата відкриття рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, у форматі “ДД.ММ.РРРР”. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT.

**НРП Q007\_1 –** дата закриття рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, у форматі “ДД.ММ.РРРР”. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо рахунок не закрито, то НРП Q007\_1 не заповнюється.

**НРП Q007\_2 –** дата, на яку надано залишок в метриці T070, у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**Метрика T070 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, станом на дату видання (початок дня) санкційного списку [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на дату видання санкційного списку (для рахунку, відкритого в іноземній валюті, що не увійшла до Переліку іноземних валют, до яких Національний банк України встановлює офіційний курс гривні щоденно, – за останнім встановленим Національним банком офіційним курсом гривні до відповідної іноземної валюти)]. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо рахунок, зазначений в НРП QACCOUNT, “збірний” (“котловий”), то інформація про суму залишку зазначається тільки щодо конкретної санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003.