



НАРОДНА БАНКА СРБИЈЕ

У П У Т С Т В О

**О ЕЛЕКТРОНСКОМ ДОСТАВЉАЊУ ПОДАТАКА НБС НА ОСНОВУ
ОДЛУКЕ О ПРИКУПЉАЊУ, ОБРАДИ И ДОСТАВЉАЊУ ПОДАТАКА
О СТАЊУ И СТРУКТУРИ РАЧУНА ИЗ КОНТНОГ ОКВИРА
(“Службени гласник РС”, бр. 101/2017)**

ВЕРЗИЈА 1.3

Јун 2020. године

1	ЕЛЕКТРОНСКА ПОРУКА	4
1.1	Заглавље извештаја	4
1.2	SK – Извештај банака о књиговодственом промету.....	5
1.3	Пример података у XML формату SK300620_01_99999999.xml	6
2	ОПШТЕ НАПОМЕНЕ И КОНТРОЛЕ	10
2.1	Поруке о грешкама.....	11
2.1.1	Опште поруке обраде xml-а	11
2.1.2	Поруке које се односе на SK поруку:	11
2.1.3	Поруке које се односе на електронски потпис xml поруке:.....	15
2.2	Стручна подршка.....	15
2.3	Техничка подршка.....	15



Електронске поруке су дефинисане и усклађене са Одлуком о прикупљању, обради и достављању података о стању и структури рачуна из Контног оквира ("Службени гласник РС", бр. 101/2017). У складу са том одлуком биће извршене контроле исправности попуњености електронских порука.



1 ЕЛЕКТРОНСКА ПОРУКА

1.1 Заглавље извештаја

НАЗИВ ТАГА	САДРЖАЈ	НАПОМЕНА
<Dokument>		
<DatumStanja>	Датум важења података	Мора бити попуњено. Датум стања је датум за који важе подаци и одговара датуму у називу фајла, у формату DD.MM.YYYY
<Obrazac>	Шифра податка	Мора бити попуњено. Иста као у називу податка, дужине 2, на пример SK
<MaticniBroj>	Матични број банке која шаље податке	Мора бити попуњено. Нумеричка вредност дужине 8
<RedniBroj>	Редни број слања података за задати датум слања	Мора бити попуњено. Редни број мора бити исти као у називу фајла, назив дужине 2
<PodatkeObradio>	Име и презиме лица које је обрадио податак	Мора бити попуњено. Текст податак дужине 240
<Kontakt>	Телефон, факс или e-mail адреса одговорног лица	Мора бити попуњено. Текст податак дужине 240
<BrojZaposlenih>	Број запослених	Мора бити попуњено. Нумеричка вредност дужине 8
<Oznaka>	Ознака извештаја узима вредност 1 за коначан извештај за децембар пре затварања пословних књига са исказаном структуром прихода и расхода. Ознака извештаја узима вредност 2 за коначан извештај за децембар после затварања пословних књига без исказаног стања и структуре расхода и прихода. У осталим случајевима има вредност 0.	Мора бити попуњено. Нумеричка вредност дужине 1
Сви елементи заглавља су обавезни.		

1.2 SK – Извештај банака о књиговодственом промету

НАЗИВ ТАГА	САДРЖАЈ		НАПОМЕНА
<SlogK1>	Ставке података о промету		Морају да постоје ставке промета
<Konto>	Шифра конта из Контног оквира		Мора бити попуњено. Максималне дужине 3 карактера. Мора постојати рачун у централном регистру рачуна НБС (Одлука о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за банке).
<Duguje>	Износ дуговог промета		Мора бити попуњено. Број максималне дужине 16 целих.
<Potrazuje>	Износ потражног промета		Мора бити попуњено. Број максималне дужине 16 целих.
	<SlogST>	Ставке структуре података	Морају да постоје ставке структуре података.
	<Sifra>	Шифра структуре.	Мора бити попуњено. Фиксне дужине према Одлуци о прикупљању, обради и достављању података о стању и структури рачуна из Контног оквира. Ако се нека подела не дефинише, одговарајући карактер попуњава се великим X. Дужине 21 карактер.
	<Saldo>	Салдо	Мора бити попуњено. Број максималне дужине 16 целих.
<SlogK2>	Ставке збирних података		Морају да постоје ставке збирних података.
<Klasa>	Шифра класе од 0 до 9.		Мора бити попуњено. Максимална вредност 1 карактер.
<Duguje>	Износ дуговог промета		Мора бити попуњено. Број максимална дужине 16 целих.
<Potrazuje>	Износ потражног промета		Мора бити попуњено. Број максимална дужине 16 целих.
<p>Динамика достављања: Месечно закључно са 14. у месецу са подацима за претходни месец.</p> <p>Грешке уочене у обрасцу ССКР обвезници су дужни да исправе и тако исправљен образац доставе Народној банци Србије наредног дана од дана истека рока за његово достављање.</p> <p>Износи се уписују у хиљадама динара.</p> <p>Напомена: Подаци у слогу К2 су збирни подаци по класама од 0 до 9 као и ред Z (укупни збир свих класа).</p> <p>Вредности у примеру су случајно изабране.</p> <p>Код шифре слога структуре <SlogST>, уколико неку од подела није могуће дефинисати одговарајући карактер попуњава се ознаком великог слова X.</p> <p>Није дозвољено слање дуплих података у истом слању електронске поруке.</p> <p>Контроле рачунске усклађености послатих података:</p>			

<ol style="list-style-type: none"> 1. Збир дуговне и збир потражне стране свих података морају бити исти; 2. Збир дуговне и збир потражне стране морају одогувати подацима о дуговном и потражном износу по класама; 3. Збир салда на структури мора бити једнак разлици између дуговне и потражне стране на основном рачуну; 4. Дуговни рачуни не могу имати дуговни промет већи од потражног промета, што значи да салдо на структури дуговног рачуна мора бити негативан; 5. Потражни рачуни не могу имати потражни промет већи од дуговног промета, што значи да салдо на структури потражног рачуна мора бити позитиван;
Рачуни 830 и 840 који исказују добитак и губитак текуће године, не достављају се до коначног извештаја за децембар.
Укупни салдо за класу 9 као и укупни збирни салдо за класе од 0 до 8 треба да је 0;
За рачуне исправке не може се доставити салдо по рачуну исправке ако не постоји салдо на основном рачуну одговарајуће идентичне структуре по прописаним параметрима, и салдо на рачуну исправке не може бити већи од салда на основним рачунима на који се исправка односи.

1.3 Пример података у XML формату SK300620_01_99999999.xml

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>
<ZaSlanje>
<Dokument>
<DatumStanja>30.06.2020</DatumStanja>
<Obrazac>SK</Obrazac>
<MaticniBroj>99999999</MaticniBroj>
<RedniBroj>01</RedniBroj>
<PodatkeObradio>Petar Petrovic</PodatkeObradio>
<Kontakt>Telefon : 011-632145, Email : Petar.Petrovic@nbs.rs</Kontakt>
<BrojZaposlenih>1267</BrojZaposlenih>
<Oznaka>0</Oznaka>
<SlogK1>
  <Konto>001</Konto>
  <Duguje>100</Duguje>
  <Potrazuje>100</Potrazuje>
  <SlogST/>
</SlogK1>
<SlogK1>
  <Konto>021</Konto>
  <Duguje>1200</Duguje>
  <Potrazuje>200</Potrazuje>
  <SlogST>
    <Sifra>021930206XRSXX2XX2X4X</Sifra>
    <Saldo>1000</Saldo>
  </SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
  <Konto>051</Konto>
  <Duguje>8000</Duguje>
  <Potrazuje>3000</Potrazuje>
  <SlogST>
    <Sifra>051XX1XXXXXXXXXXXXXXXXXX</Sifra>
    <Saldo>5000</Saldo>
  </SlogST>

```

</SlogK1>
<SlogK1>
 <Konto>103</Konto>
 <Duguje>3100</Duguje>
 <Potrazuje>100</Potrazuje>
 <SlogST>
 <Sifra>1033213216RS3011242XX</Sifra>
 <Saldo>3000</Saldo>
 </SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
 <Konto>106</Konto>
 <Duguje>3100</Duguje>
 <Potrazuje>100</Potrazuje>
 <SlogST>
 <Sifra>1066018055RS11213X2XX</Sifra>
 <Saldo>3000</Saldo>
 </SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
 <Konto>107</Konto>
 <Duguje>3000</Duguje>
 <Potrazuje>200</Potrazuje>
 <SlogST>
 <Sifra>107600A816RS80212X2XX</Sifra>
 <Saldo>2800</Saldo>
 </SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
 <Konto>108</Konto>
 <Duguje>1000</Duguje>
 <Potrazuje>200</Potrazuje>
 <SlogST>
 <Sifra>10823E8816RS8121232XX</Sifra>
 <Saldo>800</Saldo>
 </SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
 <Konto>109</Konto>
 <Duguje>1000</Duguje>
 <Potrazuje>2000</Potrazuje>
 <SlogST>
 <Sifra>109332132X6RS311242XX</Sifra>
 <Saldo>-500</Saldo>
 </SlogST>
 <SlogST>
 <Sifra>109660180X5RS1213X2XX</Sifra>
 <Saldo>-500</Saldo>
 </SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
 <Konto>120</Konto>
 <Duguje>4000</Duguje>
 <Potrazuje>1000</Potrazuje>
 <SlogST>
 <Sifra>1201101118RSXX2214XXX</Sifra>
 <Saldo>3000</Saldo>
 </SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>



```
<Konto>200</Konto>
<Duguje>5500</Duguje>
<Potrazuje>4000</Potrazuje>
<SlogST>
  <Sifra>2003414416RS6121142XX</Sifra>
  <Saldo>1500</Saldo>
</SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
  <Konto>210</Konto>
  <Duguje>3000</Duguje>
  <Potrazuje>2000</Potrazuje>
  <SlogST>
    <Sifra>210111111XRS012124XXX</Sifra>
    <Saldo>1000</Saldo>
  </SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
  <Konto>220</Konto>
  <Duguje>2500</Duguje>
  <Potrazuje>100</Potrazuje>
  <SlogST>
    <Sifra>2205018718RSXX2260XXX</Sifra>
    <Saldo>2400</Saldo>
  </SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
  <Konto>500</Konto>
  <Duguje>6000</Duguje>
  <Potrazuje>25000</Potrazuje>
  <SlogST>
    <Sifra>500212XXXXRSX011X4XXX</Sifra>
    <Saldo>-19000</Saldo>
  </SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
  <Konto>601</Konto>
  <Duguje>1000</Duguje>
  <Potrazuje>0</Potrazuje>
  <SlogST>
    <Sifra>601121XXXXXX405XXXXX1</Sifra>
    <Saldo>1000</Saldo>
  </SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
  <Konto>610</Konto>
  <Duguje>100</Duguje>
  <Potrazuje>0</Potrazuje>
  <SlogST>
    <Sifra>610601XXX0XXXXXXXXXXXX</Sifra>
    <Saldo>100</Saldo>
  </SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
  <Konto>700</Konto>
  <Duguje>0</Duguje>
  <Potrazuje>4600</Potrazuje>
  <SlogST>
    <Sifra>700601XXXXXX106XXXXX1</Sifra>
    <Saldo>-4600</Saldo>
```



</SlogST>
</SlogK1>
<SlogK1>
 <Konto>**830**</Konto>
 <Duguje>**3500**</Duguje>
 <Potrazuje>**3500**</Potrazuje>
</SlogK1>
<SlogK1>
 <Konto>**840**</Konto>
 <Duguje>**4500**</Duguje>
 <Potrazuje>**4500**</Potrazuje>
</SlogK1>
<SlogK2>
 <Klasa>**0**</Klasa>
 <Duguje>**9300**</Duguje>
 <Potrazuje>**3300**</Potrazuje>
</SlogK2>
<SlogK2>
 <Klasa>**1**</Klasa>
 <Duguje>**15200**</Duguje>
 <Potrazuje>**3600**</Potrazuje>
</SlogK2>
<SlogK2>
 <Klasa>**2**</Klasa>
 <Duguje>**8000**</Duguje>
 <Potrazuje>**2100**</Potrazuje>
</SlogK2>
<SlogK2>
 <Klasa>**5**</Klasa>
 <Duguje>**6000**</Duguje>
 <Potrazuje>**25000**</Potrazuje>
</SlogK2>
<SlogK2>
 <Klasa>**6**</Klasa>
 <Duguje>**1100**</Duguje>
 <Potrazuje>**0**</Potrazuje>
</SlogK2>
<SlogK2>
 <Klasa>**7**</Klasa>
 <Duguje>**0**</Duguje>
 <Potrazuje>**4600**</Potrazuje>
</SlogK2>
<SlogK2>
 <Klasa>**8**</Klasa>
 <Duguje>**8000**</Duguje>
 <Potrazuje>**8000**</Potrazuje>
</SlogK2>
<SlogK2>
 <Klasa>**Z**</Klasa>
 <Duguje>**50600**</Duguje>
 <Potrazuje>**50600**</Potrazuje>
</SlogK2>
</Dokument>
</ZaSlanje>



2 ОПШТЕ НАПОМЕНЕ И КОНТРОЛЕ

Пројекат предвиђа размену података у XML формату. Назив података које банке достављају НБС је формално дефинисан, као и сви подаци који се већ налазе у систему електронске размене.

Пример назива и структуре назива фајла који се доставља:

SK300620_02_99999999.XML	
SK	Шифра обрасца
300620	Датум на који се подаци односе у облику DDMMGG (danmesecgodina)
	Обавезно
02	Редни број слања податка за датум важења
	Обавезно
99999999	Матични број банке или ДФО

Садржај података је дефинисан у строго формалном облику и дели се на три дела: Обавезни тагови (дефиниције), документ и општи подаци о документу и слогови документа.

1. *Обавезни тагови.* У свим порукама дефинисаним овим материјалом неопходно је да први таг буде `<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>`
2. *Документ и општи подаци о документу.* Обавезно је да буду попуњени тагови
 - `<DatumStanja>` - Датум у дефинисаном облику и представља датум подношења захтева и мањи је или исти са текућим датумом и исти као у називу фајла,
 - `<Obrazac>` - Шифра обрасца иста као у називу фајла,
 - `<MaticniBroj>` - Исти као у називу фајла,
 - `<RedniBroj>` - Исти као у називу фајла,
 - `<PodatkeObradio>` - Име и презиме одговорног лица,
 - `<Kontakt>` - Телефон, факс, маил итд. одговорног лица,
 - `<BrojZaposlenih>` - Укупан број запослених на крају периода,
 - `<Oznaka>` - Ознака извештаја има вредност 1 за коначан извештај за децембар после закључених књижења са исказаном структуром прихода и расхода, а у осталим случајевима има вредност 0.
3. *Датуми* су у дефинисаном облику dd.mm.yyyy, осим у називу file ddmmuu.
4. *Слогови документа.* Подаци слогова документа објашњени су у другом делу овог материјала.
5. *Децимална позиција* се дефинише **тачком (.)**.
6. Електронски сертификат потписника мора бити квалификовани сертификат издат од регистрованог сертификационог тела (СА) у Републици Србији.

Субјекат у електронској размени података у XML формату мора доставити списак серијских бројева електронских сертификата чији ће тајни криптографски кључеви бити употребљивани за потписивање XML документа који се шаљу Народној банци Србије. Електронски потписан XML документ са становишта електронског потписа ће бити потпуно валидан и прихваћен уколико су испуњени сви услови који су дефинисани у

Упутству за креирање електронског потписа за XML документе који су у систему обавезног електронског извештавања Народне банке Србије.

Поруке се шаљу File Transfer Protocol-ом и то у XML формату са структурама које су дате у овом упутству.

Након логичких контрола о исправности података, подаци се, уколико су исправни, уписују у базу података. Уколико нису исправни, формира се листа грешака, а одговор од стране НБС о резултату обраде се доставља на фолдер банке на ФТП серверу и има форму: **NBSK300620_02_99999999.XML**, где је **SK300620_02_99999999.XML**, име податка за који се шаље одговор.

2.1 Поруке о грешкама

2.1.1 Опште поруке обраде xml-а

- 1 Подаци обрађени и прихваћени
- 9 Податак није одговарајућег формата
- 10 Податак није одговарајућег типа
- 11 Грешка у називу xml документа
- 12 Недостаје податак који мора бити попуњен
- 13 Податак не постоји у регистру НБС
- 14 Редни број слања мора бити већи од последњег послатог
- 15 Податак није дозвољене вредности
- 16 Елемент није дефинисан
- 17 Податак није дозвољене дужине
- 18 Недостаје таг XML поруке
- 21 Податак из XML документа мора бити једнак податку из назива XML документа
- 31 Датум већи од данашњег или већи од датума стања
- 32 Дупли податак
- 34 Датум мора бити као што је дефинисано у Упутству
- 36 Податак је дужи од максималне дозвољене дужине
- 400 Датум за који сте послали податке је закључан
- 799 Недостаје таг XML поруке
- 800 Грешка утврђена парсирањем - контактирајте вашег програмера

2.1.2 Поруке које се односе на SK поруку:

- 711 Прва три карактера структуре морају бити иста као припадајући конто
- 712 Слог СТ не треба бити попуњен за достављени конто
- 713 Ако је рачун дуговни, дугује мора бити веће од потражује – Салдо не одговара карактеру рачуна
- 714 Ако је рачун потражни, потражује мора бити веће од дугује – Салдо не одговара карактеру рачуна
- 715 Слог СТ мора бити попуњен за достављени конто
- 716 Шифра мора бити дужине 21
- 717 Није исправна структура
- 718 Укупно дугује по свим класама мора бити исто као дугује за класу Z
- 719 Укупно потражује по свим класама мора бити исто као потражује за класу Z
- 720 Податак мора бити попуњен
- 721 Податак мора бити целобројни нумерички податак прописане дужине

- 722 Податак мора бити датум формата DDMMYYYY
- 723 Податак мора бити текстуални податак прописане дужине
- 724 Салдо структуре не може бити различит од салда конта (дугује – потражује), за све класе од 0 до 8
- 725 Конто који сте доставили мора постојати у централном Контном оквиру у НБС
- 726 Укупно дугује треба бити исто као укупно потражује
- 727 Збир салда од класе 0 до класе 8 различит од нуле
- 728 Збир дугује по свим контима једне класе се разликује од дугује на класи
- 729 Збир потражује по свим контима једне класе се разликује од потражује на класи
- 730 **Није исправна структура**

Није исправна структура – за параметар врсте потраживања по основу кредита, хартија од вредности и осталих финансијских средстава – **VKRH:**

- за рачун 100 може да буде само вредност 6
 - за рачуне 101 и 202 могу да буду само вредности 2 и 6
 - за рачун 102 могу да буду само вредности 2 до 6, Е, F, G
 - за рачун 103 могу да буду само вредности 2 до 6, K, L, M, N, O, P, **D**
 - за рачун 104 могу да буду само вредности 2 до 6, C, D
 - за рачун 105 могу да буду само вредности 2 до 6, A, B, C, **Ђ**, Q, R, S, T, U, V
 - за рачун 106 могу да буду само вредности 2 до 6, A, B, C, D
 - за рачуне 107 и 207 могу да буду само вредности 2 до 6, C, D
 - за рачуне 108 и 203 могу да буду само вредности 0 до 6, A, B, C, D, H, I, J
 - за рачун 200 могу да буду само вредности 2 до 6, C, D
 - за рачун 201 могу да буду само вредности 2 до 6, A, B, C, D
 - за рачуне 120, 122, 124, 150, 152, 154, 220, 222, 224, могу да буду само вредности 7 и 8
 - за рачун 128 може да буде само вредност 7
 - за рачун 227 може да буде само вредност 8
 - за рачун 127, 414 могу да буду само вредности 7 и 8
 - за рачуне 410, 510 могу да буду само вредности 7 и 8
 - за рачуне 415, 515 могу да буду само вредности 8 и 9
 - за рачун 209 могу да буду само вредности 0 до 6, A, B, C, D, H, I, J
- вредности Е, F, G могу да буду само за рачун 102;
 - вредности K, L, M, N, O, P могу да буду само за рачун 103;
 - вредности Q, R, S, T, U, V могу да буду само за рачун 105;
 - вредности H, I, J могу да буду само за рачун 108 и 203;

Није исправна структура – за параметар потраживања и обавезе за камату, расходи и приходи по основу накнада и провизија и субординиране обавезе - KANA

- за рачуне 027, 029, 087, 089 могу да буду само вредности 7;
- за рачуне 424, 428, 482, 524, 582 могу да буду само вредности 0, 1, 2;
- 423, 523 могу да буду само вредности 2;
- 426, 526 могу да буду само вредности 7.

Осим за рачуне 029 и 089 који на четвртој позицији имају ознаку 0 могу да буду само вредности 0, 1 и 7.

- за рачуне 610, 615, 710, 715 могу све вредности од 0 до 7;
- за рачуне 020, 080, 420, 520 могу само вредности од 0, 1 и 7.

Није исправна структура – Погрешна ознака међународне организације на месту шифре земље (што је дозвољено за сектор 74)

Није исправна структура – Неисправна повезаност рачуна приход-расход са

троцифреним рачуном потраживања или обавеза на позицији 13, 14, 15;
Одлуком прописану структуру - SS
- за рачуне 102, 106, 201, 402, 502 дозвољене вредности сектора 60, 61, 72, 73;
- за рачуне 107 и 207 дозвољене вредности сектора 60, 61, 72, 73, 80, 81;
- за рачуне 1092, 1096, 2091 дозвољене вредности сектора 60, 61, 72, 73;
- за рачуне 103, 104, 105, 1093, 1094, 1095 нису дозвољене вредности сектора 60, 61, 72, 73;
- за рачуне 032 и 092, 0392 и 0992 дозвољене вредности сектора су 60, 61, 72;
- за рачуне 050 и 0590 дозвољене вредности сектора су 10, 11, 15, 70, 74, 92;
- за рачуне 010, 025, 085, 060, 0190, 0690, 0295, 0895 дозвољена вредност сектора је 10;
- за рачуне 033, 457 и 0393 дозвољена вредност сектора је 50;
- за рачуне 110, 210, 167 и 267, 1190, 2190, 1697 и 2697 дозвољена вредност сектора је 11, 70.

Није исправна структура – за параметар Начин вредновања финансијских инструмената NAVRE:

- За рачуне 120, 220, 415, 515 дозвољена вредност је 2;
- За рачуне 122, 222 дозвољена вредност је 3, 4, 5;
- За рачуне 124, 224 дозвољена вредност је 1, 3.

Није исправна структура - За секторску структуру SS за ознаке 10, 11, 13, 14 и 16 дозвољена ознака величине предузећа VEPRE је 4, за секторску структуру SS за ознаку 12 дозвољене ознаке величине предузећа VEPRE су 0 и 4, док су за секторску структуру SS за ознаку 18 дозвољене ознаке величине предузећа VEPRE 0, 3 и 4.

Није исправна структура - За уговорену заштиту од ризика RIZ за ознаке А, В, С, D, Е, F, G, H дозвољене ознаке променљивости уговорене каматне стопе PKST су 1, 2, 3.

731 Није исправна структура – погрешан распоред X-ова.

732 Рачуни 830 и 840 који исказују добитак и губитак текуће године могу да се достављају само у коначном извештају за децембар, а за остале месеце у години ови рачуни могу имати промет, али салдо мора да буде 0.

733 Салдо по рачуну исправке већи од салда на одговарајућим основним рачунима.

Рачуни исправке вредности на класама 0, 1 и 2 који на трећој позицији имају ознаку 9, а на четвртој позицији ознаке од 0 до 8 морају да буду мањи или једнаки основном рачуну који на трећој позицији има исту ознаку која је на исправци на четвртој позицији. Рачуне исправки вредности треба помножити са -1 за поређење.

Рачуни на класи 0 који треба да се пореде 0090≤000, 0091≤001, 0092≤002, 0093≤003, 0190≤010, 0191≤011, 0192≤012, 0193≤013, 0290≤020, 0291≤021, 0292≤022, 0294≤024, 0295≤025, 0297≤027, 0298≤028, 0390≤030, 0391≤031, 0392≤032, 0393≤033, 0394≤034, 0395≤035, 0396≤036, 0397≤037, 0398≤038, 0590≤050, 0591≤051, 0592≤052, 0593≤053, 0690≤060, 0691≤061, 0692≤062, 0693≤063, 0790≤070, 0791≤071, 0890≤080, 0891≤081, 0892≤082, 0894≤084, 0895≤085, 0897≤087, 0898≤088, 0990≤090, 0991≤091, 0992≤092, 0995≤095, 0996≤096, 0997≤097, 0998≤098.

Рачуни на класи 1 који треба да се пореде 1090≤100, 1091≤101, 1092≤102, 1093≤103, 1094≤104, 1095≤105, 1096≤106, 1097≤107, 1098≤108, 1190≤110, 1191≤111, 1192≤112, 1193≤113, 1292≤122, 1294≤124, 1297≤127, 1298≤128, 1390≤130, 1391≤131, 1392≤132, 1394≤134, 1690≤160, 1691≤161, 1692≤162, 1693≤163, 1694≤164, 1695≤165, 1696≤166, 1697≤167, 1698≤168, 1990≤190, 1991≤191, 1992≤192, 1993≤193, 1994≤194, 1995≤195, 1996≤196.

Рачуни на класи 2 који треба да се пореде 2090≤200, 2091≤201, 2092≤202, 2093≤203, 2097≤207, 2190≤210, 2191≤211, 2192≤212, 2193≤213, 2294≤224, 2298≤228, 2390≤230, 2391≤231, 2392≤232, 2394≤234, 2690≤260, 2691≤261, 2692≤262, 2693≤263, 2694≤264,

2695≤265, 2696≤266, 2697≤267, 2698≤268, 2990≤290, 2991≤291, 2992≤292, 2993≤293, 2994≤294, 2995≤295, 2996≤296. Све остале позиције на посматраним рачунима треба да су упоредиве.

Ово је поменуто у 1.2. Ск – Извештај банака о књиговодственом промету страна 6.

734 Структура рачуна исправке вредности не одговара структури основног рачуна

735 Недозвољен конто – не припада КО за пословне банке

736 Недозвољен конто – не припада КО за НБС

737 За рачуне 129 и 229 уколико је на четвртој позицији 0, 5, 7 или 8 салдо мора да буде нула

738 Ознака мора бити 0 за све месеце у години осим за децембар.

За децембар са ознаком 1 салдо на рачунима класе 6 и 7 мора имати исказан промет као сви други месеци у години.

741 За парове равнотежних рачуна важи да не могу оба имати структуру, да мора постојати структура за један од два Парове равнотежних рачуна:

900 и 950; 905 и 955; 910 и 960; 911 и 961; 913 и 963; 914 и 964; 915 и 965; 916 и 966; 917 и 967; 918 и 968; 919 и 969; 932 и 982; 933 и 983;

742 На класама 6 и 7 износ салда на сваком рачуну прихода и расхода за прелиминарни јануар текуће године не може да буде већи од износа на истом рачуну за прелиминарни децембар претходне године. Ова контрола за поменуте месеце, спроводи се само за обраде које се врше у периоду од 10. фебруара до 22. фебруара текуће године.

743 Само рачуни који на четвртој и петој цифри имају ознаку 93 и 96 могу да имају обележје за гранску структуру правних лица у стечају на двадесетој цифри 0-5 и 7, а у осталим случајевима је X.

744 Ако за рачуне 934, 935, 984 и 985 није достављена комплетна прописана структура (подаци на позицијама 4-7, 10-13, 15 и 20 онда они треба да се по достављеној структури слажу са структуром основног троцифреног рачуна наведеног на позицији 16 – 18).

Помоћна табела за тумачење поруке о грешци **Није исправна структура:**

КОД	ПОЗИЦИЈА	ДУЖ.	НАЗИВ
IVR	2	1	Трећа цифра рачуна групе рачуна исправки
SS	3	2	Секторска структура
VAL	4	1	Валутна структура
RIZ	5	1	Уговорена заштита ризика
IROK	6	1	Уговорена рочност
PROK	7	1	Преостала рочност
DOSP	8	1	Доспелост
VKRH	9	1	Врсте потраживања по основу кредита, хартија од вредности, и осталих финансијских средстава
KANA	10	1	Потраживања и обавезе за камату, расходи и приходи по основу накнада и провизија и субординиране обавезе
VANB	11	1	Структура друге ванбилансне активе и пасиве
ZEM	12	2	Земља
ORN3	14	3	Основни рачун
SROB	13	1	Врста примљених средстава обезбеђења
PKST	15	1	Променљивост уговорене каматне стопе
POV	16	1	Повезаност
NAVRE	17	1	Начин вредновања финансијских инструмената
NIKLA	18	1	Нивои обезвређења финансијских средстава (класификације)
VEPRE	19	1	Величина предузећа
SPKRE	20	1	Врсте кредитних послова (специфични кредити)
GRAST	21	1	Гранска структура за секторе 93 и 96
PKPR	22	1	Променљивост каматне стопе за приходе и расходе

2.1.3 Порукe које се односе на електронски потпис xml порукe:

- 801 Дигитални потпис није валидан
- 802 XML документ не садржи дигитални потпис
- 803 XML документ садржи више од једног дигиталног потписа
- 804 Статус дигиталног сертификата је непознат (проблеми у провери сертификата) - контактирајте НБС
- 805 Дигитални сертификат је повучен
- 806 Дигитални сертификат је временски невалидан
- 807 'Root' сертификат није међу 'trusted' сертификатима
- 808 Криптографска грешка у провери дигиталног сертификата - контактирајте НБС
- 809 Издавалац дигиталног сертификата није регистровани СА у Републици Србији
- 810 Није пронађен дигитални сертификат у склопу дигиталног потписа
- 811 Дигитални сертификат није регистрован код НБС
- 812 Дигитални сертификат је невалидан
- 813 Не постоји читав ланац поверења
- 814 Ланац поверења није креиран
- 820 Дигитални сертификат није квалификовани сертификат
- 830 Статус сертификата није проверен
- 839 Документ није валидан
- 840 Недефинисана грешка - позовите НБС

2.2 Стручна подршка

Сектор за економска истраживања и статистику
Милица Ђукановић milica.djukanovic@nbs.rs
Сектор за контролу пословања банака
Невена Соколовић nevena.sokolovic@nbs.rs
Дирекција за рачуноводство и финансије
Биљана Табаковић biljana.tabakovic@nbs.rs

2.3 Техничка подршка

Дирекција за информационо-комуникационе технологије
Биљана Рибич biljana.ribic@nbs.rs
Даринка Јанковић darinka.jankovic@nbs.rs
Оливера Јовановић olivera.jovanovic@nbs.rs
Ружица Љиљак Ђујић r.ljiljak-djujic@nbs.rs