



Правління Національного банку України
ПОСТАНОВА

Київ

**Про затвердження Змін до Положення про вимоги до
системи корпоративного управління та системи
внутрішнього контролю фінансової компанії**

Відповідно до статей 7, 15, 551, 56 Закону України “Про Національний банк України”, статей 21, 23, 41 Закону України “Про фінансові послуги та фінансові компанії”, з метою встановлення додаткових вимог до системи корпоративного управління та системи внутрішнього контролю фінансових компаній, яких було визнано значимими Національним банком України, державне регулювання та нагляд за діяльністю яких здійснює Національний банк України, Правління Національного банку України **постановляє**:

1. Затвердити Зміни до Положення про вимоги до системи корпоративного управління та системи внутрішнього контролю фінансової компанії, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 27 грудня 2024 року № 185:

1) пункт 3 глави 2 розділу I після тридцятого абзацу доповнити новим тридцять першим абзацом такого змісту: “Термін “значима фінансова компанія” вживається у значенні, наведеному у Положенні про критерії, за якими визначається значимість фінансової компанії, затвердженому постановою Правління Національного банку України від ____ 2025 року.”;

У зв’язку з цим абзац тридцять перший вважати абзацом тридцять другим;

2) у главі 8 розділу IV:

главу після пункту 47 доповнити п’ятьма новими пунктами 47¹ - 47⁵ такого змісту:

“47¹. Значима фінансова компанія зобов’язана щороку здійснювати самооцінку ризиків шляхом аналізу бізнес-процесів компанії з метою виявлення ризиків визначених у пунктах 40, 46 глави 8 розділу IV цього Положення, та інших видів ризиків притаманних її діяльності, визначених відповідно до пункту 47 глави 8 розділу IV цього Положення (далі – самооцінка ризиків).

47². Значима фінансова компанія за результатами здійснення самооцінки ризиків забезпечує управління ризиками у відповідності до підходів з управління ризиками, встановлених у пунктах 51 - 53 глави 8 розділу IV цього Положення.

47³. Головний ризик-менеджер (керівник підрозділу з управління ризиками або особа, на яку покладена функція такого підрозділу) надає звіт про результати самооцінки ризиків органу управління фінансової компанії та ключовим особам значимої фінансової компанії.

47⁴. Значима фінансова компанія, листом за підписом уповноваженої особи фінансової компанії, направляє копію звіту про результати самооцінки ризиків Національному банку протягом 5 робочих днів з дати складення звіту про результати самооцінки ризиків, але не пізніше 15 липня року, в якому Національний банк оприлюднив інформацію щодо визначення фінансової компанії значимою.

47⁵. Значима фінансова компанія вносить зміни у внутрішні документи з питань організації системи внутрішнього контролю на підставі рішень органу управління, за результатами самооцінки ризиків.”;

перше речення пункту 54 після слів “загальну оцінку ризиків” доповнити словами “самооцінку ризиків (для значимих фінансових компаній)”.

2. Фінансовим компаніям, які будуть визначені Національним банком України до 31 грудня 2025 року значимими, привести свою діяльність у відповідність до вимог Положення зі змінами, внесеними цією постановою, у строк до 01 липня 2026 року.

3. Департаменту методології регулювання діяльності небанківських фінансових установ (Сергій Савчук) довести до відома фінансових компаній інформацію про прийняття цієї постанови.

4. Постанова набирає чинності з дня, наступного за днем її офіційного опублікування.

Голова

Андрій ПИШНИЙ