Порівняльна таблиця

до проєкта постанови Правління Національного банку України

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № з/п | Зміст положення (норми) чинного нормативно-правового акта | Зміст відповідного положення (норми) проєкту нормативно-правового акта |

| 1 | 2 | | | 3 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Положення про вимоги до системи корпоративного управління та системи внутрішнього контролю фінансової компанії, затверджене постановою Правління Національного банку України від 27 грудня 2024 року № 185 | | | | | |
| 1. . | І. Загальні положення та визначення термінів | | | | | |
|  | 2. Загальні положення та визначення термінів | | | | | |
|  | 1. Терміни в цьому Положенні вживаються в такому значенні:   …  немає | | 1. Терміни в цьому Положенні вживаються в такому значенні:   …  **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.**  **…** | | | |
| 2. | IV. Система управління ризиками у фінансовій компанії | | | | | |
|  | 8. Загальні засади організації системи управління ризиками | | | | | |
|  | немає | | | | **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. Повну інформацію зі звіту про результати самооцінки ризиків, за підписом уповноваженої особи фінансової компанії значима фінансова компанія направляє 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 визнання фінансової компанії значимою.** | |
|  |  | | | | **475. Значима фінансова компанія вносить відповідні зміни у внутрішні документи з питань організації системи внутрішнього контролю на підставі рішень органу управління, за результатами самооцінки ризиків.** | |
| 3. | 54. Фінансова компанія у своїй системі управління ризиками зобов’язана передбачити порядок звітування про ризики, загальну оцінку ризиків та пов’язані з ними плани дій органу управління фінансової компанії. Процедура ескалації ризиків фінансової компанії має забезпечити змогу звітувати про проблеми, пов’язані з ризиками, у межах періодичного звітування, а також поза періодичним звітуванням для термінових питань. Будь-яка діяльність фінансової компанії, що виходить за межі затвердженого ризик-апетиту, лімітів ризиків, має бути предметом відповідних аналізу та схвалення відповідальним органом фінансової компанії. | | | | 54. Фінансова компанія у своїй системі управління ризиками зобов’язана передбачити порядок звітування про ризики, загальну оцінку ризиків, **самооцінку ризиків (для значимих фінансових компаній),** та пов’язані з ними плани дій органу управління фінансової компанії. Процедура ескалації ризиків фінансової компанії має забезпечити змогу звітувати про проблеми, пов’язані з ризиками, у межах періодичного звітування, а також поза періодичним звітуванням для термінових питань. Будь-яка діяльність фінансової компанії, що виходить за межі затвердженого ризик-апетиту, лімітів ризиків, має бути предметом відповідних аналізу та схвалення відповідальним органом фінансової компанії. | |
| Директор Департаменту методології регулювання діяльності небанківських фінансових установ | | Сергій САВЧУК | | | |

“\_\_\_\_” \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2025 року