



Правління Національного банку України

ПОСТАНОВА

02 вересня 2025 року

Київ

№ 109

Про внесення 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, державне регулювання та нагляд за діяльністю яких здійснює Національний банк України, Правління Національного банку України **постановляє:**

1. Унести 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 (далі – Положення), такі зміни:

1) пункт 3 глави 2 розділу I після абзацу тридцятого доповнити новим абзацом тридцять першим такого змісту:

“Термін “значима фінансова компанія” уживається в значенні, наведеному в Положенні про критерії, за якими визначається значимість фінансової компанії, затвердженому постановою Правління Національного банку України від 27 серпня 2025 року № 102.”.

У зв’язку з цим абзац тридцять перший уважати 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 відповідно 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 / відповідальна за аутсорсинг функції з управління ризиками (призначається з числа суб'єктів другої лінії захисту)] надає звіт про результати самооцінки ризиків органу управління фінансової компанії та ключовим особам значимої фінансової компанії.

47⁴. Значима фінансова компанія в листі за підписом уповноваженої особи фінансової компанії направляє копію звіту про результати самооцінки ризиків Національному банку протягом п'яти робочих днів із дати складання звіту про результати самооцінки ризиків, але не пізніше 15 липня року, у 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, унесеними 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