



Рада Національного банку України

РІШЕННЯ

10 липня 2020 року

м. Київ

№ 20-рр

Про оцінку надійності та результативності системи внутрішнього контролю в Національному банку України

На підставі та в межах повноважень, визначених статтями 8, 9, 13¹ Закону України “Про Національний банк України”, з метою здійснення нагляду за системою внутрішнього контролю в Національному банку України, розглянувши матеріали Аудиторського комітету Ради Національного банку України (лист від 18 червня 2020 року № В/10-0009/42376), Правління Національного банку України (лист від 30 квітня 2020 року № В/09-0005/427/ДСК) та враховуючи обговорення на засіданні, Рада Національного банку України вирішила:

1. Узяти до відома Звіт про стан системи внутрішнього контролю Національного банку України (далі – Звіт).

2. Визнати систему внутрішнього контролю в Національному банку України (далі – СВК) такою, що не в повній мірі відповідає критеріям щодо надійності та результативності СВК, визначеним Положенням про здійснення нагляду за системою внутрішнього контролю (рішення Ради Національного банку України від 28 лютого 2017 року № 7-рд, зі змінами).

3. З метою підвищення надійності та результативності СВК рекомендувати Правлінню Національного банку України:

1) поліпшити підготовку Звіту, зокрема щодо:
розкриття інформації, що підтверджує ефективність та результативність виконання функцій Національного банку України;
удосконалення бази даних ризиків та недоліків, що є основою підготовки Звіту;

2) уживати згідно із законодавством України ефективних заходів впливу до посадових осіб, які не забезпечують дієву СВК;

3) зосередити зусилля на посиленні “першої лінії захисту” як основи забезпечення ефективної СВК;

4) проаналізувати:
наявність концентрації (суміщення) функцій та повноважень на рівні окремих структурних підрозділів Національного банку України та вжити заходів щодо їх усунення;
дієвість організації функції комплаєнсу в Національному банку України;
ефективність започаткованих нових підходів до вдосконалення процесної діяльності в Національному банку України.

4. Правлінню Національного банку України до 01 жовтня 2020 року поінформувати Раду Національного банку України про виконання пункту 3 цього рішення з обов'язковим зазначенням документів, які відповідають прийнятим управлінським рішенням.

5. Рішення набирає чинності з дня його прийняття.

Голова Ради

Богдан ДАНИЛИШИН

Інд.10