



Правління Національного банку України
ПОСТАНОВА

14 грудня 2021 року

Київ

№ 138

Про внесення змін до Положення про порядок
ідентифікації та визнання банківських груп

Відповідно до статей 7, 15, 55, 56, 58 Закону України “Про Національний банк України”, статей 9, 66, 67 Закону України “Про банки і банківську діяльність”, Закону України від 30 червня 2021 року № 1587-IX “Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо вдосконалення питань організації корпоративного управління в банках та інших питань функціонування банківської системи”, з метою вдосконалення вимог щодо ідентифікації банківських груп та визначення відповідальної особи банківської групи Правління Національного банку України **постановляє:**

1. Унести до Положення про порядок ідентифікації та визнання банківських груп, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 09 квітня 2012 року № 134, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28 квітня 2012 року за № 708/21021 (зі змінами), такі зміни:

1) у розділі I:

у примітці 1 до пункту 2 слова та цифри “Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 “Фінансовий звіт суб’єкта малого підприємництва” замінити словами та цифрами “Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 “Спрощена фінансова звітність”;

пункт 19 викласти в такій редакції:

“19. Національний банк має право вимагати від банку, відповідальної особи, контролера банку/банківської групи, учасників банківської групи, інших юридичних та фізичних осіб надання інформації та копій документів, що підтверджують (спростовують) існування банківської групи, склад учасників банківської групи, характер взаємовідносин між особами, види діяльності учасників банківської групи.

Банк, відповідальна особа, контролер банку/банківської групи, учасники банківської групи, інші юридичні та фізичні особи зобов’язані надати Національному банку на його письмову вимогу відповідну інформацію та копії документів у строки, визначені в запиті.”;

2) у розділі IV:

у пункті 1.1 глави 1:

абзац перший після слів “з числа” доповнити словом “банків –”;

абзаци третій, четвертий замінити одним новим абзацом такого змісту:

“комплексну, адекватну та ефективну систему внутрішнього контролю в банківській групі, що включає систему управління ризиками та внутрішній аудит, згідно з вимогами, установленими Національним банком;”;

главу 2 доповнити новим пунктом такого змісту:

“2.9. Рішення Національного банку про відмову в погодженні відповідальної особи, прийняте згідно з пунктом 2.6 глави 2 розділу IV цього Положення, за умови, що в банківській групі немає іншого банку, спроможного забезпечити виконання функцій відповідальної особи, може бути підставою для висновку Національного банку про наявність структури банківської групи, що унеможлиблює здійснення нагляду на консолідованій основі.”.

2. Департаменту методології регулювання діяльності банків (Наталія Іваненко) після офіційного опублікування довести до відома банків України інформацію про прийняття цієї постанови.

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

Голова

Кирило ШЕВЧЕНКО

Інд. 22