



Рада Національного банку України

## Р І Ш Е Н Н Я

23 червня 2021 року

м. Київ

№ 25-рр

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

На підставі та в межах повноважень, визначених статтями 8, 9, 13<sup>1</sup> Закону України “Про Національний банк України”, з метою здійснення нагляду за системою внутрішнього контролю Національного банку України, розглянувши матеріали Аудиторського комітету Ради Національного банку України (лист від 10 червня 2021 року № В/10-0009/46580) і Правління Національного банку України (лист від 05 травня 2021 року № В/09-0006/404/ДСК) та враховуючи обговорення на засіданні, Рада Національного банку України **вирішила:**

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

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, затвердженим рішенням 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) удосконалити процедуру підготовки Звіту з метою поліпшення процесу оцінювання СВК;

2) забезпечити подальше вдосконалення системи документообігу та архівної справи відповідно до законодавства України, у тому числі електронного документообігу;

3) проаналізувати ефективність оновленого підходу до вдосконалення процесної діяльності та оцінити управлінські рішення за цим напрямом діяльності;

4) удосконалити систему управління операційними ризиками, зокрема в частині запровадження вартісних методів їх оцінювання;

5) удосконалити процедури контролю за процесом делегування повноважень та посилити контроль за дотриманням виконавської дисципліни та відповідальністю працівників за делеговані їм повноваження;

6) продовжити удосконалення системи інформаційної безпеки з метою мінімізації кіберризиків та витоку інформації під час виконання функцій Національного банку України, зокрема в режимі віддаленої роботи.

4. Правлінню Національного банку України до 01 листопада 2021 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