Національний банк України

Перелік нормативно-правових актів і документів, за якими складені питання для тестування

№	Джерело	Керівник страховика (крім головного бухгалтера)	Керівник кредитної спілки (крім головного бухгалтера)	Головний бухгалтер страховика	Головний бухгалтер кредитної спілки	Головний внутрішній аудитор страховика	Головний комплаєнс-менеджер страховика	Головний ризик-менеджер страховика	Головний внутрішній аудитор кредитної спілки	Головний комплаєнс-менеджер кредитної спілки	Головний ризик-менеджер кредитної спілки	Керівники інших надавачів фінансових послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу надавача фінансових послуг)	Головний бухгалтер інших надавачів фінансових послуг	Внутрішній аудитор надавачів фінансових послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу надавача фінансових послуг)	Головний комплаєнс-менеджер надавачів фінансових послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу надавача фінансових послуг)	Головний ризик-менеджер надавачів фінансових послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу надавача фінансових послуг)	Актуарій у сфері страхування
1	Податковий кодекс України			+	+								+				
2	Закон України "Про акціонерні товариства" / Закон України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"	+															
3	Закон України "Про кредитні спілки"		+						+	+	+	+			+	+	
4	Закон України "Про фінансові послуги та фінансові компанії"	+	+			+	+	+	+	+	+	+		+	+	+	
5	Закон України "Про страхування"	+				+	+	+						+	+	+	+
6	Закон України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення"	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	
7	Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні"			+	+								+				
8	Закон України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"						+			+					+		
9	Закон України "Про заставу"						+			+					+		
10	Закон України "Про споживче кредитування"						+	+		+	+	+			+	+	
11	Цивільний кодекс України											+					
12	Закон України "Про фінансовий лізинг"						+	+		+	+	+			+	+	
13	Положення про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 29.12.2023 №190	+	+			+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	
14	Положення про вимоги до структури власності надавачів фінансових послуг, затвердження постановою Правління Національного банку України від 14.04.2021 №30	+										+					
15	Правила складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджене постановою Правління Національного банку України від 25.11.2021 №123	+															
16	Положення щодо проваджування діяльності зі страхування сільськогосподарської продукції з державною підтримкою, затверджене постановою Правління Національного банку України від 20.10.2021 №108	+															+
17	Порядок подання фінансової звітності, затверджений постановою Кабінету Міністрів України від 28.02.2000 №419						+			+					+		
18	Положення про здійснення установами фінансового моніторингу, затвердження постановою Правління Національного банку України від 28.07.2020 №107	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	
19	Правила організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України, затверджені постановою Правління Національного банку України від 13.11.2018 №120	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	
20	Концептуальна основа фінансової звітності			+								+	+				
21	МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації"												+				
22	МСБО 34 "Проміжна фінансова звітність"												+				
23	МСБО 10 "Події після звітного періоду"			+									+				
24	МСФЗ 9 "Фінансові інструменти"			+	+								+				
25	МСБО 32 "Фінансові інструменти: Подання"												+				
26	МСБО 16 "Основні засоби"			+	+								+				
27	МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність"			+	+								+				
28	МСБО 1 "Подання фінансової звітності"			+	+												
29	МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки"				+												
30	МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів"			+	+												
31	МСБО 16 "Основні засоби"			+	+												
32	МСБО 37 "Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи"			+													
33	МСБО 36 "Зменшення корисності активів"			+													
34	МСФЗ 17 "Страхові контракти"			+													
35	Положення про авторизацію осіб, які мають право здійснювати актуарну діяльність у сфері страхування, та осіб, які можуть виконувати обов'язки відповідального актуарія, затвердження постановою Правління Національного банку України від 25.12.2023 №187																+
36	Положення про порядок нагляду на консолідованій основі за небанківськими фінансовими групами, затвердження постановою Правління Національного банку України від 29.12.2023 №202	+	+			+	+	+	+	+	+	+		+	+	+	
37	Положення про здійснення банківського нагляду за діяльністю з надання фінансових та супровідних послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 14.12.2023 №182	+	+			+	+	+		+	+	+		+	+	+	
38	Положення про застосування Національним банком України коригувальних заходів, заходів раннього втручання, заходів впливу у сфері державного регулювання діяльності на ринках небанківських фінансових послуг, затвердження постановою Правління Національного банку України від 25.12.2023 року № 183	+	+			+	+	+	+	+	+	+		+	+	+	+
39	Положення про вимоги до системи управління страховика, затвердження постановою Правління Національного банку України від 27.12.2023 № 194	+				+	+	+									+
40	Положення про порядок обліку страхових договорів, пов'язаних зі здійсненням діяльності із страхування, та вимоги до захисту інформації страховика, затвердження постановою Національного банку України від 29.12.2023 №204	+															
41	Положення про особливості діяльності об'єднаних кредитних спілок, затверджене постановою Національного банку України від 29.12.2023 №206		+						+	+							
42	Положення про пруденційні вимоги до фінансових компаній, затверджене постановою Національного банку від 27.12.2023 №192											+		+	+	+	
43	Положення про регулювання діяльності фінансових компаній, які мають право здійснювати діяльність з надання гарантій, затверджене постановою Національного банку України від 27.12.2023 №191											+		+	+	+	
44	Положення про порядок здійснення оверсайту платіжної інфраструктури в Україні, затвердження постановою Національного банку України від 24.08.2022 №187													+	+	+	
45	Інструкція про безготівкові розрахунки в національній валюті користувачів платіжних послуг, затвердження постановою Правління Національного банку України від 29.07.2022 № 163													+			
46	Міжнародний стандарт внутрішнього аудиту №2500 - Моніторинг подальших заходів													+			
47	Положення про автентифікацію та застосування посиленої автентифікації на платіжному ринку, затвердження постановою Національного банку України від 03.05.2023 №58														+	+	
48	МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість"				+												
49	Положення про добровільний вихід з ринку страхування та передачу страховиком страхового портфеля, затвердження постановою Правління Національного банку України від 25.12.2023 № 184	+				+	+	+									
50	Положення про порядок регулювання діяльності кредитних спілок в Україні, затвердження постановою Правління Національного банку України від 02.02.2024 № 14		+						+	+	+						
51	Положення про порядок призначення, здійснення та припинення тимчасової адміністрації страховика, кредитної спілки, затвердження постановою Правління Національного банку України від 23.12.2023 № 178	+	+				+	+	+	+	+						
52	Положення про порядок видачі ліцензій на здійснення валютних операцій, затвердження постановою Правління Національного банку України від 31.03.2023 № 43											+		+	+	+	
53	Положення про порядок формування страховиками технічних резервів, затвердження постановою Правління Національного банку України від 29.12.2024 № 203																+
54	Положення про встановлення вимог щодо забезпечення платоспроможності та інвестиційної діяльності страховика, затвердження постановою Правління Національного банку України від 29.12.2023 № 201	+															
55	Положення про порядок емісії та еквайрингу платіжних інструментів, затвердження постановою Правління Національного банку України від 29.07.2022 № 164	+										+					

Примітка. Тестування може включати практичні питання