



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

№	Джерело	Член Наглядової ради, Член Правління	Головний ризик- менеджер (CRO)	Головний комплаєнс- менеджер (CCO)	Відповідальний працівник за здійснення фінансового моніторингу	Керівник підрозділу внутрішнього аудиту	Головний бухгалтер
1	Закон України "Про банки і банківську діяльність"	+	+	+	+	+	+
2	Закон України "Про акціонерні товариства"	+	+	+		+	+
3	Закон України "Про спрощення процедур реорганізації та капіталізації банків"	+	+	+		+	
4	Закон України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг"	+	+	+		+	
5	Закон України "Про систему гарантування вкладів фізичних осіб"	+	+	+		+	
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 валюту і валютні операції"	+	+	+		+	+
8	Закон України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"					+	+
9	Закон України "Про іпотеку"	+	+	+			
10	Закон України "Про заставу"	+	+	+		+	
11	Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні"					+	+
12	Інструкція про порядок регулювання діяльності банків в Україні, затверджена постановою Правління Національного банку України від 28.08.2001 № 368	+	+	+		+	+
13	Положення про ліцензування банків, затверджене постановою Правління Національного банку України від 22.12.2018 № 149	+	+	+		+	
14	Положення про особливості реорганізації банку за рішенням його власників, затверджене постановою Правління Національного банку України від 27.06.2008 № 189	+	+	+		+	
15	Положення про організацію системи управління ризиками в банках України та банківських групах, затверджене постановою Правління Національного банку України від 11.06.2018 № 64	+	+	+		+	
16	Положення про здійснення банками фінансового моніторингу, затверджене постановою Правління Національного банку України від 19.05.2020 № 65	+	+	+	+	+	
17	Положення про організацію внутрішнього аудиту в банках України, затверджене постановою Правління Національного банку України від 10.05.2016 № 311	+	+	+		+	
18	Положення про Кредитний реєстр Національного банку України, затверджене постановою Правління Національного банку України від 04.05.2018 № 50	+	+	+		+	+
19	Положення про порядок регулювання діяльності банківських груп, затверджене постановою Правління Національного банку України від 20.06.2012 № 254	+	+	+		+	
20	Положення про порядок ідентифікації та визнання банківських груп, затверджене постановою Правління Національного банку України від 09.04.2012 № 134	+	+	+		+	
21	Положення про організацію процесу управління проблемними активами в банках України, затверджене постановою Правління Національного банку України від 18.07.2019 № 97	+	+	+		+	
22	Положення про організацію системи внутрішнього контролю в банках України та банківських групах, затверджене постановою Правління НБУ від 02.07.2019 № 88	+	+	+		+	
23	Положення про визначення пов'язаних із банком осіб, затверджене постановою Правління Національного банку України від 12.05.2015 № 315	+	+	+		+	+

№	Джерело	Член Наглядової ради, Член Правління	Головний ризик-менеджер (CRO)	Головний комплаєнс-менеджер (CCO)	Відповідальний працівник за здійснення фінансового моніторингу	Керівник підрозділу внутрішнього аудиту	Головний бухгалтер
24	Положення про порядок здійснення банками України вкладних (депозитних) операцій з юридичними і фізичними особами, затверджене постановою Правління Національного банку України від 03.12.2003 №516	+	+	+		+	+
25	Положення про застосування Національним банком України заходів впливу, затверджене постановою Правління Національного банку України від 17.08.2012 № 346	+	+	+		+	+
26	Положення про визначення банками України розміру кредитного ризику за активними банківськими операціями, затверджене постановою Правління Національного банку України від 30.06.16 № 351	+	+	+		+	
27	Методичні рекомендації щодо організації корпоративного управління в банках України, схвалені рішенням Правління Національного банку України від 03.12.2018 № 814-рш	+	+	+		+	+
28	Інструкція про порядок відкриття і закриття рахунків клієнтів банків та кореспондентських рахунків банків - резидентів і нерезидентів, затверджена постановою Правління НБУ 12.11.2003 № 492	+	+	+		+	+
29	Інструкція про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті, затверджена постановою Правління Національного банку України від 21.01.2004 № 22	+	+	+		+	+
30	Положення про організацію та проведення інспекційної перевірки, затверджене постановою Правління Національного банку України від 17.07.2001 №276 (у редакції постанови від 28.12.2017 № 145		+	+		+	+
31	Положення про здійснення оцінки стійкості банків і банківської системи України, затверджене постановою Правління Національного банку України від 22.12.2017 № 141	+	+	+			
32	Положення про порядок подання банком до Національного банку України аудиторського звіту за результатами щорічної перевірки фінансової звітності, затверджене постановою Правління Національного банку України від 02.08.2018 № 90					+	+
33	Інструкція про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, затверджена постановою Правління Національного банку України від 11.09.2017 № 89						+
34	Інструкція з бухгалтерського обліку операцій в іноземній валюті та банківських металах в банках України, затверджена постановою Правління Національного банку України від 17.11.2004 № 555 (у редакції постанови Правління Національного банку України від 05.11.2013 № 437)						+
35	Інструкція з бухгалтерського обліку основних засобів і нематеріальних активів банків України, затверджена постановою Правління Національного банку України від 20.12.2005 № 480						+
36	Правила бухгалтерського обліку доходів і витрат банків України, затверджені постановою Правління Національного банку України від 27.02.2018 № 17						+
37	Положення про організацію бухгалтерського обліку, бухгалтерського контролю під час здійснення операційної діяльності в банках України, затверджене постановою Правління Національного банку України від 04.07.2018 № 75						+
38	Інструкція з бухгалтерського обліку операцій з похідними фінансовими інструментами в банках України, затверджена постановою Правління Національного банку України від 26.12.2018 № 153						+
39	Інструкція з бухгалтерського обліку операцій з фінансовими інструментами в банках України, затверджена постановою Правління Національного банку України від 21.02.2018 № 14						+
40	Інструкція про порядок складання та оприлюднення фінансової звітності банків України, затверджена постановою Правління Національного банку України від 24.10.2011 № 373					+	+
41	Міжнародний стандарт фінансової звітності 9 (МСФЗ 9). Фінансові інструменти. Основні положення	+	+	+		+	+
42	Міжнародні стандарти фінансової звітності, офіційний переклад яких опубліковано на офіційному сайті Міністерства фінансів України ( <a href="https://www.minfin.gov.ua">https://www.minfin.gov.ua</a> )						+
43	Міжнародні стандарти професійної практики внутрішнього аудиту, прийняті Радою з Міжнародних стандартів внутрішнього аудиту, схвалені Наглядовою Радою Професійної практики	+				+	
44	Міжнародні стандарти з протидії відмиванню доходів та фінансуванню тероризму і розповсюдженню зброї масового знищення (РЕКОМЕНДАЦІЇ FATF), затверджені Пленарним засіданням FATF 16.02.2012	+			+		
45	Документ Базельського Комітету з питань банківського нагляду при Банку міжнародних розрахунків "Basel II: Revised international capital framework" (Базель II). Суть "Базель II", Три "опори" – Pillars	+	+	+		+	+

№	Джерело	Член Наглядової ради, Член Правління	Головний ризик-менеджер (CRO)	Головний комплаєнс-менеджер (CCO)	Відповідальний працівник за здійснення фінансового моніторингу	Керівник підрозділу внутрішнього аудиту	Головний бухгалтер
46	Документ Базельського Комітету з питань банківського нагляду при Банку міжнародних розрахунків "Corporate governance principles for banks"	+	+	+		+	
47	Документ Базельського Комітету з питань банківського нагляду при Банку міжнародних розрахунків "Core Principles for Effective Banking Supervision"	+	+	+		+	+
48	Наказ Державної служби фінансового моніторингу України, від 01.10.2012, № 139 "Щодо переліку країн (територій), що не виконують чи неналежним чином виконують рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що здійснюють діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму"				+		
49	Положення про порядок визначення банками України мінімального розміру операційного ризику, затверджене постановою Правління Національного банку України від 24.12.2019 № 156	+	+	+		+	
50	Положення про вимоги до положень і звітів про винагороду членів наглядової ради та правління банку, затверджене постановою Правління Національного банку України 30.11.2020 № 153	+	+	+		+	
51	Положення про визначення критеріїв для списання знецінених фінансових активів банків України за рахунок оціночних резервів під очікувані кредитні збитки, затверджене постановою Правління Національного банку України 13.04.2020 № 49	+	+	+		+	