



Національний
банк України

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

№	Джерело	Керівник небанківського надавача платіжних послуг* (окремі документи обирати з урахуванням типу небанківського надавача платіжних послуг)	Головний бухгалтер небанківського надавача платіжних послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу небанківського надавача платіжних послуг)	Головний внутрішній аудитор небанківського надавача платіжних послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу небанківського надавача платіжних послуг)	Головний комплаєнс-менеджер небанківського надавача платіжних послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу небанківського надавача платіжних послуг)	Головний ризик-менеджер небанківського надавача платіжних послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу небанківського надавача платіжних послуг)	Працівник, відповідальний за проведення фінансового моніторингу (окремі документи обирати з урахуванням типу небанківського надавача платіжних послуг)
1	Податковий кодекс України		+				
2	Закон України "Про кредитні спілки"	+		+	+	+	+
3	Закон України "Про фінансові послуги та фінансові компанії"	+		+	+	+	+
4	Закон України "Про запобігання та протидію легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення"	+	+	+	+	+	+
5	Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні"		+				
6	Закон України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"				+		
7	Закон України "Про заставу"				+		
8	Закон України "Про споживче кредитування"	+			+	+	
9	Закон України "Про платіжні послуги"	+		+	+	+	+
10	Положення про порядок здійснення авторизації діяльності надавачів фінансових платіжних послуг та обмежених платіжних послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 07.10.2022 №217	+		+	+	+	
11	Положення про випуск електронних грошей та здійснення платіжних операцій з ними, затверджене постановою Правління Національного банку України від 29.09.2022 №210	+					
12	Положення про залучення комерційних агентів для надання фінансових платіжних послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 02.08.2022 №168	+					
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 №199	+	+	+	+	+	
14	Положення про вимоги до структури власності надавачів фінансових послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 14.04.2021 №30	+					
15	Порядок подання фінансової звітності, затверджений постановою Кабінету Міністрів України від 28.02.2000 №419				+		
16	Положення про здійснення установами фінансового моніторингу, затверджене постановою Правління Національного банку України від 28.07.2020 №107	+	+	+	+	+	+
17	Правила організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України, затверджені постановою Правління Національного банку України від 13.11.2018 №120	+	+	+	+	+	
18	Концептуальна основа фінансової звітності	+	+				
19	МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації"		+				
20	МСБО 34 "Проміжна фінансова звітність"		+				
21	МСБО 10 "Події після звітного періоду"		+				
22	МСФЗ 9 "Фінансові інструменти"		+				
23	МСБО 32 "Фінансові інструменти: Подання"		+				
24	МСБО 16 "Основні засоби"		+				
25	МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність"		+				
26	МСБО 1 "Подання фінансової звітності"		+				
27	МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки"		+				
28	МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів"		+				
29	МСБО 16 "Основні засоби"		+				
30	Положення про порядок нагляду на консолідованій основі за небанківськими фінансовими групами, затверджене постановою Правління Національного банку України від 29.12.2023 №202	+		+	+	+	

№	Джерело	Керівник небанківського надавача платіжних послуг* (окремі документи обирати з урахуванням типу небанківського надавача платіжних послуг)	Головний бухгалтер небанківського надавача платіжних послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу небанківського надавача платіжних послуг)	Головний внутрішній аудитор небанківського надавача платіжних послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу небанківського надавача платіжних послуг)	Головний комплаєнс-менеджер небанківського надавача платіжних послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу небанківського надавача платіжних послуг)	Головний ризик-менеджер небанківського надавача платіжних послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу небанківського надавача платіжних послуг)	Працівник, відповідальний за проведення фінансового моніторингу (окремі документи обирати з урахуванням типу небанківського надавача платіжних послуг)
31.	Положення про здійснення безвізного нагляду за діяльністю з надання фінансових та супровідних послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 14.12.2023 №162	+		+	+	+	
32.	Положення про застосування Національним банком України коригувальних заходів, заходів раннього втручання, заходів впливу у сфері державного регулювання діяльності на ринках небанківських фінансових послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 25.12.2023 року № 183	+		+	+	+	
33.	Положення про особливості діяльності об'єднаних кредитних спілок, затверджене постановою Національного банку України від 29.12.2023 №206	+		+	+		
34.	Положення про пруденційні вимоги до фінансових компаній, затверджене постановою Національного банку від 27.12.2023 №192	+		+	+	+	
35.	Положення про регулювання діяльності фінансових компаній, які мають право здійснювати діяльність з надання гарантій, затверджене постановою Національного банку України від 27.12.2023 №191	+		+	+	+	
36.	Положення про порядок розкриття інформації небанківськими надавачами платіжних послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 17.08.2022 № 181	+					
37.	Положення про встановлення пруденційних нормативів, що є обов'язковими для дотримання небанківськими надавачами платіжних послуг, та визначення методики їх розрахунку, затверджене постановою Правління Національного банку України від 25.08.2022 № 190	+					
38.	Положення про порядок здійснення оверсайту платіжної інфраструктури в Україні, затверджене постановою Національного банку України від 24.08.2022 №187			+	+	+	
39.	Інструкція про безготівкові розрахунки в національній валюті користувачів платіжних послуг, затверджена постановою Правління Національного банку України від 29.07.2022 № 163			+			
40.	Міжнародний стандарт внутрішнього аудиту №2500 - Моніторинг подальших заходів			+			
41.	Положення про автентифікацію та застосування посиленої автентифікації на платіжному ринку, затверджене постановою Національного банку України від 03.05.2023 №58				+	+	
42.	МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість"		+				
43.	Положення про порядок регулювання діяльності кредитних спілок в Україні, затверджене постановою Правління Національного банку України від 02.02.2024 № 14	+		+	+	+	
44.	Положення про порядок призначення, здійснення та припинення тимчасової адміністрації страховика, кредитної спілки, затверджене постановою Правління Національного банку України від 23.12.2023 № 178	+		+	+	+	
45.	Положення про порядок видачі ліцензій на здійснення валютних операцій, затверджене постановою Правління Національного банку України від 31.03.2023 № 43	+		+	+	+	
46.	Правила організації статистичної звітності, що подається до Національного банку в умовах особливого періоду, затверджені постановою Правління Національного банку від 18.12.2018 № 140	+					
47.	Положення про порядок емісії та еквайрингу платіжних інструментів, затверджене постановою Правління Національного банку України від 29.07.2022 № 164	+					
48.	Міжнародні стандарти з протидії відмиванню доходів та фінансуванню тероризму і розповсюдженню зброї масового знищення (РЕКОМЕНДАЦІЇ FATF), затверджені Пленарним засіданням FATF 16.02.2012						+
49.	Наказ Державної служби фінансового моніторингу України, від 01.10.2012, № 139 "Щодо перевірок 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 фінансуванню тероризму"						+

*Небанківський надавач платіжних послуг - платіжна установа, установа електронних грошей, філія іноземної платіжної установи і філія іноземної установи електронних грошей, оператор поштового зв'язку, який має право надавати фінансові платіжні послуги, фінансова установа, що має право на надання платіжних послуг

Примітка. Тестування може включати практичні питання