



This project is funded  
by the European Union

**EU-FINSTAR**

**"Technical Assistance in the Ukrainian Financial Sector's Priority Areas"**

Contract № 2014 / 316-284



Ukraine

**EU-FINSTAR**

**ТЕХНІЧНА ДОПОМОГА ЗА ПРІОРИТЕТНИМИ НАПРЯМКАМИ ФІНАНСОВОГО СЕКТОРУ В  
УКРАЇНІ**

**ЗАСІДАННЯ КЕРІВНОГО КОМІТЕТУ  
ТРЕТІЙ ПРОМІЖНИЙ ПЕРІОД  
(27 березня 2016 р. – 26 вересня 2016 р.)**

**9 листопада 2016 року**



This project is funded  
by the European Union

**EU-FINSTAR**  
"Technical Assistance in the Ukrainian Financial Sector's Priority Areas"

Contract № 2014 / 316-284



Ukraine

## Цілі засідання

- **Розповісти про прогрес у наданні технічної допомоги протягом другого проміжного періоду**
  - Третій Проміжний Період: 27 березня 2016 р. – 27 вересня 2016 р.
  - Звіт сфокусований на досягненнях починаючи з Засідання Керівного Комітету від 15 червня 2016 р.
- **Стан надання технічної допомоги, наданої протягом третього проміжного періоду**
- **Технічна допомога, яку планується надати протягом четвертого проміжного періоду**
  - Четвертий Проміжний Період: 27 вересня 2016 р. – 26 березня 2017 р.
- **Зворотній зв'язок, зауваження та рекомендації від Бенефіціарів:**
  - стосовно Проміжного Звіту
  - стосовно реалізації Технічної Допомоги



This project is funded  
by the European Union

## EU-FINSTAR

"Technical Assistance in the Ukrainian Financial Sector's Priority Areas"

Contract № 2014 / 316-284



Ukraine

# Прогрес у наданні технічної допомоги протягом третього проміжного періоду (27 березня 2016 р. – 26 вересня 2016 р.)

- Бенефіціари підтримують реалізацію технічної діяльності
- 22 липня 2016 року затвердження Другого проміжного Звіту та майбутнього Плану реалізації Представництвом ЄС в Україні
- Стан реалізації видів діяльності
  - Компоненти 1, 3, 4 реалізуються у відповідності із графіком
  - Компонент 5 завершений (подальша подія: новий Вид діяльності за Компонентом 5)
  - Реалізація Компонента 8 призупинена; розглядаються зміни до Компонента 8
  - Затримки у рамках Компонентів 2, 6, 7, 8 та 9, що обумовлені різними причинами.

(продовження на наступному слайді)



This project is funded  
by the European Union

**EU-FINSTAR**  
"Technical Assistance in the Ukrainian Financial Sector's Priority Areas"

Contract № 2014 / 316-284



Ukraine

## Прогрес у наданні технічної допомоги протягом Третього проміжного періоду (продовження)

- Технічна допомога, надана впродовж Третього проміжного періоду:
  - **Компонент 1:** (здійснюється за графіком) Подання фінансової звітності у форматі XBRL
    - Реалізація діяльності – робота з двома робочими групами та виконавчим комітетом (робоча група з розроблення таксономії МСФЗ та робоча група з розроблення таксономії для фінансових інститутів та суб'єктів суспільного інтересу)
  - **Компонент 2:** (затримка в реалізації навчання) Статистична звітність НБУ
    - Етап 1 завершений, присутність міжнародного експерта обмежена через перенесену експертом хірургічну операцію – місія відбудеться в листопаді 2016 року (четвертий Проміжний Період)
  - **Компонент 3:** (здійснюється за графіком) Консолідований нагляд
    - Проведене навчання та здійснений аналіз розбіжностей
    - Порівняльні матеріали та приклади були надані Управлінню реєстрації та ліцензування
  - **Компонент 4:** (відкладений початок) Макропруденційний нагляд
    - Отримане затвердження НБУ щодо залучення технічного експерта
    - Початкова робота була розпочата в Третьому проміжному періоді
  - **Компонент 5:** (завершений – наступна подія) Лібералізація руху капіталу
    - Запит НБУ стосовно розширеної нової діяльності протягом Третього проміжного періоду



This project is funded  
by the European Union

**EU-FINSTAR**  
"Technical Assistance in the Ukrainian Financial Sector's Priority Areas"

Contract № 2014 / 316-284



Ukraine

## Прогрес у наданні технічної допомоги протягом Третього проміжного періоду (продовження)

- Технічна допомога, надана впродовж Третього проміжного періоду:
  - **Компонент 6: (відкладений) Законодавство в сфері аудиту**
    - Технічні результати, отримані в Першому та Другому Проміжних Періодах
    - Технічна допомога продовжувалась в Третьому проміжному періоді
    - Затримка: політична опозиція
  - **Компонент 7: (відкладений) Нормативно-правові зміни до Закону про бухгалтерський облік**
    - Технічна допомога надавалась в Другому та Третьому проміжних періодах
    - Затримка: зареєстрований в Верховній Раді
  - **Компонент 8: (призупинений) Схема компенсації для інвесторів**
    - Технічна діяльність призупинена в Третьому проміжному періоді
    - Компонент розглядається та обговорюється стосовно внесення змін до Компонента 8



This project is funded  
by the European Union

**EU-FINSTAR**  
"Technical Assistance in the Ukrainian Financial Sector's Priority Areas"

Contract № 2014 / 316-284



Ukraine

## Прогрес у наданні технічної допомоги протягом Третього проміжного періоду (продовження)

- Технічна допомога, надана впродовж Третього проміжного періоду:
  - **Компонент 9:** (відкладений) запровадження Опори 2; Базель II
    - Запит НБУ – ICAAP бета-тестування перенесено на січень 2017 року
    - Затримка: затримка семінару з ICAAP
    - Технічна допомога протягом Третього проміжного періоду: результати для польських підходів (коефіцієнти показника чистого стабільного фінансування і нормативи ліквідності Базеля III, структура і підхід до здійснення нагляду за фінансовим ринком)
  - **Місії**
    - Місія НКЦПФР – 1 учасник щорічної Конференції IOSCO
    - Місія НКЦПФР – 1 учасник Конференції з МСФЗ
    - Місія Нацкомфінпослуг – 2 учасника семінару на тему Solvency II (Страховий Нагляд)
  - **Перекладені документи**
    - Регламент (ЕС) No 1060/2009 для НКЦПФР
    - Регламент (EU) No 596/2014 для НБУ, НКЦПФР, Нацкомфінпослуг
    - Директива 2002/87/ЕС для НБУ, НКЦПФР, Нацкомфінпослуг



This project is funded  
by the European Union

## EU-FINSTAR

"Technical Assistance in the Ukrainian Financial Sector's Priority Areas"

Contract № 2014 / 316-284



Ukraine

# Огляд технічної допомоги, яку планується надати протягом Четвертого проміжного періоду

(27 вересня 2016 р. – 26 березня 2017 р.)

## Компонент 1: Таксономії XBRL для фінансової звітності

- Надання технічної допомоги за графіком

## Компонент 2: Статистична звітність НБУ

- Місія міжнародного СНКЕ 14 листопада 2016 року
- Пріоритети НБУ щодо навчання та організація навчальних семінарів

## Компонент 3: Консолідований нагляд

- Ідентифікація фінансових груп для групового нагляду
- Інструментарій для обміну інформацією та стратегією – груповий нагляд
- Вид діяльності 3.2 (Департамент реєстрації та ліцензування) – зворотній зв'язок та проведення навчання– трасти

## Компонент 4: Макропруденційний Нагляд

- Початок Видів діяльності 4.1, 4.2, 4.3
- Технічна допомога, що відповідає пріоритетам Департаменту з фінансової стабільності



This project is funded  
by the European Union

## EU-FINSTAR

"Technical Assistance in the Ukrainian Financial Sector's Priority Areas"

Contract № 2014 / 316-284



Ukraine

### **Огляд технічної допомоги, яку планується надати протягом Четвертого проміжного періоду (27 вересня 2016 р. – 26 березня 2017 р.)**

#### **Компонент 5:** Створення передумов для лібералізації руху капіталу

- Розширений вид технічної допомоги – новий Вид діяльності 5.7

#### **Компонент 6:** Законодавство в сфері реформування аудиту

- Розширення технічної допомоги, що надається Мінфіну з метою надання підтримки законодавчим ЄС-орієнтованим реформам,
- Підтримка НКЦПФР – новий Вид діяльності 6.6 (аудиторські звіти)

#### **Компонент 7:** Нормативно-правові зміни до Закону про бухгалтерський облік

- Розширення технічної допомоги, що надається Мінфіну з метою прийняття змін до Закону про бухгалтерський облік

#### **Компонент 8:** Підтримка НКЦПФР

- Запит щодо змін до Компонента 8 та отримання відповіді від Представництва ЄС
- Орієнтовно: Структура підтримки та підхід до регулювання кредитних рейтингових агентств

#### **Компонент 9:** запровадження Опори 2; Базель II

- Надання матеріалів НБУ стосовно підходу до операційного ризику
- Розроблення нового графіку для реалізації Компонента 9
- Проведення семінару з ICAAP