



№	Групи/підгрупи тем	Член Наглядової ради, Член Правління	Член Правління, відповідальний за управління ризиками (CRO)	Член Правління, відповідальний за комплаєнс (CCO)	Член Правління, відповідальний працівник за здійснення фінансового моніторингу	Відповідальний працівник за здійснення фінансового моніторингу	Керівник підрозділу внутрішнього аудиту	Головний бухгалтер, заступник Головного бухгалтера
1	<b>Організація діяльності банків</b>	+	+	+	+		+	+
	Структура власності банку та істотна участь у банку; ліцензування банківської діяльності (банківська ліцензія, валютні операції, нові види діяльності банку); відокремлені підрозділи банку; реорганізація банку; припинення банківської діяльності; виведення банку з ринку.							
2	<b>Корпоративне управління в банках</b>	+	+	+	+		+	
	Органи управління та контролю банку; розподіл повноважень та сфер відповідальності органів управління банку; статут та інші внутрішні документи банку; керівники банку, керівник підрозділу внутрішнього аудиту; незалежні члени наглядової ради; комітети наглядової ради та правління; внутрішній контроль (комплаєнс, управління ризиками, внутрішній аудит); правочини із заінтересованістю; значні правочини; конфлікт інтересів.							
3	<b>Банківський нагляд та регулювання діяльності банків</b>	+	+	+	+		+	+
	Принципи, форми та інструменти банківського нагляду та регулювання; економічні нормативи; регулятивний капітал; субординований борг; інспекційні перевірки Національного банку України; заходи впливу (підстави для застосування, види); фінансова звітність банків; зовнішній аудит.							
4	<b>Операції банків. Банківські послуги</b>	+	+	+	+		+	+
	Залучення банком коштів; відкриття рахунків; інші фінансові послуги банків; операції з пов'язаними особами; забезпечення виконання зобов'язань; кредитування.							
5	<b>Фінансовий моніторинг. Для непрофільних посад</b>	+	+	+			+	
	Загальні питання. Функції суб'єктів первинного фінансового моніторингу у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню доходів), одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення. Фінансові операції, що підлягають фінансовому моніторингу. Замороження активів та зупинення фінансових операцій.							
6	<b>Фінансовий моніторинг. Для профільних посад</b>				+	+		
	Загальні питання. Завдання та обов'язки банків у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню доходів), одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення. Міжнародні стандарти у сфері фінансового моніторингу. Система фінансового моніторингу у банку: правовий статус відповідального працівника банку; застосування ризик-орієнтованого підходу; належна перевірка клієнтів банку; відмова від встановлення (підтримання) ділових відносин, проведення фінансової операції; вимоги щодо супроводження переказу коштів або віртуальних активів необхідною інформацією про платника (ініціатора переказу) та отримувача переказу. Фінансові операції, що підлягають фінансовому моніторингу. Замороження активів та зупинення фінансових операцій. Відповідальність у сфері фінансового моніторингу.							

№	Групи/підгрупи тем	Член Наглядової ради, Член Правління	Член Правління, відповідальний за управління ризиками (CRO)	Член Правління, відповідальний за комплаєнс (CCO)	Член Правління, відповідальний працівник за здійснення фінансового моніторингу	Відповідальний працівник за здійснення фінансового моніторингу	Керівник підрозділу внутрішнього аудиту	Головний бухгалтер, заступник Головного бухгалтера
7	Спеціальні питання для керівників підрозділів внутрішнього аудиту						+	
	<p>Організація та предмет внутрішнього аудиту в банках:  Основні завдання, функції та обов'язки ПВА банку; Професійна компетентність та порядок призначення керівника ПВА; порядок складання та оприлюднення фінансової звітності банку; економічні нормативи; організація контролю фінансового моніторингу; оцінка системи внутрішнього контролю та ризик-менеджменту банку; перевірка ефективності корпоративного управління банку; контроль за діяльністю ПВА; зовнішня оцінка діяльності ПВА банку; звітність ПВА; внутрішня оцінка діяльності ПВА.</p> <p>Організація проведення аудиторських перевірок (аудиту):  Міжнародні стандарти професійної практики ВА; планування проведення аудиторських перевірок. Взаємодія з Національним банком України та зовнішнім аудитом банку.</p>							
8	Спеціальні питання для головних бухгалтерів							+
	<p>Організація та ведення бухгалтерського обліку в банках:  БО активних і пасивних операцій банку; БО операцій в іноземній валюті та банківських металах; кредитні ризики за фінансовими інструментами; оцінка фінансових інструментів; види економічних нормативів діяльності банків; залучення та розміщення банком коштів; відкриття та ведення рахунків; план рахунків і фінансова звітність; забезпечення виконання зобов'язань; первинні документи БО; облік доходів, витрат і фінансових результатів діяльності банку; арешт, зупинення операцій по рахункам; інвентаризація активів і зобов'язань.</p> <p>Фінансова звітність банків України:  Складання та оприлюднення фінансової звітності банку; консолідована фінансова звітність банку, вимоги до розкриття; звітний період.</p>							