



№	Групи/підгрупи тем	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	Організація діяльності банків	+	+	+		+	+
	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	Корпоративне управління в банках	+	+	+		+	
	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	Банківський нагляд та регулювання діяльності банків	+	+	+		+	+
	Принципи, форми та інструменти банківського нагляду та регулювання; економічні нормативи; інспекційні перевірки Національного банку України; заходи впливу (підстави для застосування, види); зовнішній аудит.						
4	Операції банків. Банківські послуги	+	+	+		+	+
	Операції з пов'язаними особами.						
5	Фінансовий моніторинг. Для непрофільних посад	+	+	+		+	
	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	Фінансовий моніторинг. Для профільних посад				+		
	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	Головний ризик- менеджер (CRO)	Головний комплаєнс- менеджер (CCO)	Відповідальний працівник за здійснення фінансового моніторингу	Керівник підрозділу внутрішнього аудиту	Головний бухгалтер
7	Спеціальні питання для керівників підрозділів внутрішнього аудиту					+	
	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. Організація проведення аудиторських перевірок (аудиту): Міжнародні стандарти професійної практики ВА; планування проведення аудиторських перевірок. Взаємодія з Національним банком України та зовнішнім аудитом банку.						
8	Спеціальні питання для головних бухгалтерів						+
	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. Фінансова звітність банків України: Складання та оприлюднення фінансової звітності банку; консолідована фінансова звітність банку, вимоги до розкриття; звітний період.						