

Утверждаю

Генеральный директор
Петрова Гузель Юрьевна
01 сентября 2026 г.



УЧЕБНЫЙ ПЛАН
ПО ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ПРОГРАММЕ
ПОВЫШЕНИЯ КВАЛИФИКАЦИИ
"Организация работы системы внутреннего контроля и управления
рисками в финансовых организациях "

Программа рассчитана на 16 академических часов.

Срок обучения: 16 / 2/ 1 (час., нед., мес.)

Режим занятия: 8 (часов в день).

№ п/п	Наименование разделов и дисциплин	Всего часов	В том числе		Форма контроля
			Внеаудиторная (самостоятельная работа)	Аудиторная работа (семинарские занятия)	
1.	Мониторинг регуляторного риска. Оценка эффективности процессов и процедур внутреннего контроля в соответствии с требованиями Банка России	2	-	2	
2.	Комплаенс-функция, контроль регуляторных рисков в современных условиях применения Положения Банка России № 242-П	4	-	4	Опрос
3.	Проверки службы внутреннего контроля со стороны службы внутреннего аудита (возможные подходы): принципы организации	4	-	4	
4.	Что и как проверяет Банк России в кредитных организациях: обзор практики инспекционного подразделения	4	-	4	
5.	Итоговое тестирование	2	-	2	Зачет
	ИТОГО:	16	-	16	

УЧЕБНО-ТЕМАТИЧЕСКИЙ ПЛАН
ПО ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ПРОГРАММЕ
ПОВЫШЕНИЯ КВАЛИФИКАЦИИ
«Организация работы системы внутреннего контроля и управления
рисками в финансовых организациях»

№ п/п	Наименование разделов и дисциплин	Всего часов	В том числе		Форма контроля
			Внеаудиторная (самостоятельная работа)	Аудиторная работа (семинарские занятия)	
1.	Мониторинг регуляторного риска. Оценка эффективности процессов и процедур внутреннего контроля в соответствии с требованиями Банка России	2	-	2	-
1.1	Краткий обзор международных стандартов деятельности, COSO, SOX, Euro-SOX, J-SOX, PCAOB, рекомендаций БКБН по вопросам внутреннего аудита и др.	1	-	1	-
1.2	Проверка порядка взаимодействия СВК с надзорными органами	1	-	1	-
2.	Комплаенс-функция, контроль регуляторных рисков в современных условиях применения Положения Банка России № 242-П	3	-	3	-
2.1	Особенности внутреннего контроля на финансовых рынках	2	-	2	-
2.2	Внутренний контроль в целях ПНИИИ/МР	1	-	1	-
Промежуточная аттестация		1		1	Зачет (опрос)
3.	Проверки службы внутреннего контроля со стороны службы внутреннего аудита (возможные подходы): принципы организации	4	-	4	-
3.1	Обзор изменений федерального законодательства и нормативных актов Банка России по вопросам организации деятельности СВК и СВА в кредитных организациях	2	-	2	-
3.2	Основные принципы и стандарты Комплаенс контроля	2	-	2	-
4.	Что и как проверяет Банк России в кредитных организациях: обзор практики инспекционного подразделения	4	-	4	-

4.1	Принцип функционирования и структура надзорного блока ЦБ	2	-	2	-
4.2	Обзор типичных и самых «опасных» нарушений, а также методов их выявления и сокрытия	2	-	2	-
5.	Итоговая аттестация	2	-	2	Зачет
	ИТОГО:	16	-	16	-

КАЛЕНДАРНЫЙ УЧЕБНЫЙ ГРАФИК

Темы / Дни занятий	1	2	Итого
Мониторинг регуляторного риска. Оценка эффективности процессов и процедур внутреннего контроля в соответствии с требованиями Банка России	2		2
Комплаенс-функция, контроль регуляторных рисков в современных условиях применения Положения Банка России № 242-П	3		3
Промежуточная аттестация	1		1
Проверки службы внутреннего контроля со стороны службы внутреннего аудита (возможные подходы): принципы организации	2	2	4
Что и как проверяет Банк России в кредитных организациях: обзор практики инспекционного подразделения		4	4
Итоговая аттестация		2	2
Итого в месяц	8	8	16

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ
Мониторинг регуляторного риска. Оценка эффективности процессов и
процедур внутреннего контроля в соответствии с требованиями Банка
России ПО ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ПРОГРАММЕ
ПОВЫШЕНИЯ КВАЛИФИКАЦИИ
"Организация работы системы внутреннего контроля и управления
рисками в финансовых организациях "

Цель:

Получение новых знаний в области организации внутреннего контроля и аудита в банке, финансовый анализ в кредитных организациях; приобретение навыков организации внутреннего контроля кредитных организаций;

Задачи:

Владеть культурой мышления, способность к обобщению, анализу, восприятию информации, постановке цели и выбору путей ее достижения.

Анализировать рабочую ситуацию, осуществлять текущий и итоговый контроль, оценку и коррекцию собственной деятельности, нести ответственность за результаты своей работы. Осуществлять поиск информации, необходимой для эффективного выполнения профессиональных задач.

Место дисциплины в структуре программы.

Дисциплина позволяет слушателям изучить наиболее существенные нововведения, регламентирующие деятельность и действия организаций, при организации внутреннего контроля и управления рисками в финансовой организации.

Требования к результатам освоения дисциплины.

В результате обучения дисциплине слушатели должны:

Знать: основные правила, принципы и способы Организации работы системы внутреннего контроля в кредитной организации;

Уметь: Использовать полученные знания в практической работе.

Владеть навыками профессионально и эффективно применять на практике приобретенные в процессе обучения знания и умения.

Структура и содержание дисциплины.

№ п/п	Наименование разделов и дисциплин	Всего часов	В том числе	
			Внеаудиторная (самостоятельная работа)	Аудиторная работа (семинарские занятия)
1.	Мониторинг регуляторного риска. Оценка эффективности процессов и процедур внутреннего контроля в соответствии с требованиями Банка России	2	-	2
1.1	Краткий обзор международных стандартов деятельности, COSO,SOX, Euro-SOX,J-SOX, PCAOB, рекомендаций БКБН по вопросам внутреннего аудита и др.	1	-	1
1.2	Проверка порядка взаимодействия СВК с надзорными органами	1	-	1

Тема 1 Краткий обзор международных стандартов деятельности, COSO,SOX, Euro-SOX,J-SOX, PCAOB, рекомендаций БКБН по вопросам внутреннего аудита и др.:

- краткий обзор изменений федерального законодательства и нормативных актов Банка

- модель трех линий защиты (распределение ответственности и ролей, передовой опыт международных банковских групп).
- определение во внутренних документах банка стратегии развития системы внутреннего контроля;
- методы определения уровня зрелости контрольной среды, способы оценки уровня зрелости контрольной среды; своевременное выявление стагнирующей системы внутреннего контроля в соответствии с рекомендациями Банка России;
- практические рекомендации по вопросам проведения проверок системы внутреннего контроля, мониторинга внутренних документов по вопросам организации системы внутреннего контроля.
- оценка эффективности управления СВК регуляторным риском;
- выявление конфликтов интересов в деятельности СВК;
- оценка эффективности СВК при разработке комплекса мер, направленных на снижение уровня регуляторного риска;
- подходы к определению убытков из-за несоблюдения законодательства РФ, стандартов СРО, внутренних документов Банка.

Тема 2 Проверка порядка взаимодействия СВК с надзорными органами:

- оценка эффективности системы согласования внутренних документов Банка, в целях снижения уровня регуляторного риска;
- определение целей и задач внутреннего контроля по направлениям деятельности Банка;
- анализ возникающих сложностей при идентификации субъектов контроля 1 и 2 линии защиты от риска; способ исключения сложностей идентификации при аудиторских проверках;
- распределение ролей, обязанности и ответственность субъектов внутреннего контроля 1 линии защиты;
- подходы к разработке внутренних документов по вопросам организации внутреннего контроля по направления деятельности (подразделениями). Структура внутреннего документов по вопросам организации внутреннего контроля 1 линии защиты;
- подходы к определению ключевых процедур, а также основных видов и элементов внутреннего контроля по направлениям деятельности кредитной организации.
- система внутренних документов: методик и правил кредитной организации по вопросам мониторинга внутреннего контроля (структура внутреннего документа по вопросам проведения мониторинга внутреннего контроля в кредитных организациях);
- корректное определение объектов мониторинга внутреннего контроля во внутренних документах; отличие объектов мониторинга внутреннего контроля от объектов мониторинга рисков.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ
Комплаенс-функция, контроль регуляторных рисков в современных
условиях применения Положения Банка России № 242-П
ПО ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ПРОГРАММЕ
ПОВЫШЕНИЯ КВАЛИФИКАЦИИ
"Организация работы системы внутреннего контроля и управления
рисками в финансовых организациях "

Цель:

Получение новых знаний в области организации внутреннего контроля и аудита в банке, финансовый анализ в кредитных организациях; приобретение навыков организации внутреннего контроля кредитных организаций

Задачи:

Владеть культурой мышления, способность к обобщению, анализу, восприятию информации, постановке цели и выбору путей ее достижения.

Анализировать рабочую ситуацию, осуществлять текущий и итоговый контроль, оценку и коррекцию собственной деятельности, нести ответственность за результаты своей работы. Осуществлять поиск информации, необходимой для эффективного выполнения профессиональных задач.

Место дисциплины в структуре программы.

Дисциплина позволяет слушателям изучить наиболее существенные нововведения, регламентирующие деятельность и действия организаций, при организации Комплаенс-функции, контроля регуляторных рисков в современных условиях применения Положения Банка России № 242-П.

Требования к результатам освоения дисциплины.

В результате обучения дисциплине слушатели должны:

Знать: основные правила, принципы и способы организации BPMN в кредитной организации;

Уметь: Использовать полученные знания в практической работе.

Владеть навыками профессионально и эффективно применять на практике приобретенные в процессе обучения знания и умения.

Структура и содержание дисциплины.

№ п/п	Наименование разделов и дисциплин	Всего часов	В том числе	
			Внеаудиторная (самостоятельная работа)	Аудиторная работа (семинарские занятия)
2.	Комплаенс-функция, контроль регуляторных рисков в современных условиях применения Положения Банка России № 242-П	3	-	3
2.1	Особенности внутреннего контроля на финансовых рынках	2	-	2
2.2	Внутренний контроль в целях ПНИИИ/МР	1	-	1
	Промежуточная аттестация	1		1 Зачет (опрос)

Тема 1 Особенности контроля на финансовых рынках:

- Список наблюдения и список ограничения
- Рыночные злоупотребления

- Управление конфликтом интересов
- Политика «Китайских стен»
- Рассмотрение жалоб клиентов

Тема 2 Внутренний контроль в целях ПНИИИ/МР

- Понятие инсайдерской информации и манипулирование рынком
- Перечень инсайдерской информации
- Списки инсайдеров
- Ограничения на действия с инсайдерской информацией
- Критерии манипулирования рынком
- Обязанности инсайдера по направлению уведомлений о совершаемых операциях
- Обязанности контролера ПНИИИ/МР, в свете Приказа ФСФР от 24.05.2012 № 12-32/пз-н
- Особенности контроля, направленного на ПОД/ФТ
- Организационная структура. О возможности совмещения функции СДЛ ПОДФТ и службы внутреннего контроля (комплаенс)
- Правила, программы и процедуры внутреннего контроля
- Принцип ЗСК основанный на оценке риска
- Принцип ЗСС
- Обучение кадров

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ
Проверки службы внутреннего контроля со стороны службы
внутреннего аудита (возможные подходы): принципы организации
ПО ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ПРОГРАММЕ
ПОВЫШЕНИЯ КВАЛИФИКАЦИИ
"Организация работы системы внутреннего контроля и управления
рисками в финансовых организациях "

Цель:

Получение новых знаний в области организации внутреннего контроля и аудита в банке, финансовый анализ в кредитных организациях; приобретение навыков организации внутреннего контроля кредитных организаций.

Задачи:

Владеть культурой мышления, способность к обобщению, анализу, восприятию информации, постановке цели и выбору путей ее достижения.

Анализировать рабочую ситуацию, осуществлять текущий и итоговый контроль, оценку и коррекцию собственной деятельности, нести ответственность за результаты своей работы. Осуществлять поиск информации, необходимой для эффективного выполнения профессиональных задач.

Место дисциплины в структуре программы.

Дисциплина позволяет слушателям изучить наиболее существенные нововведения, регламентирующие деятельность и действия организаций, при организации внутреннего контроля и управления рисками в кредитной организации.

Требования к результатам освоения дисциплины.

В результате обучения дисциплине слушатели должны:

Знать: основные правила, принципы и способы проверок службы внутреннего контроля со стороны службы внутреннего аудита;

Уметь: Использовать полученные знания в практической работе.

Владеть навыками профессионально и эффективно применять на практике приобретенные в процессе обучения знания и умения.

Структура и содержание дисциплины.

№ п/п	Наименование разделов и дисциплин	Всего часов	В том числе	
			Внеаудиторная (самостоятельная работа)	Аудиторная работа (семинарские занятия)
3.	Проверки службы внутреннего контроля со стороны службы внутреннего аудита (возможные подходы): принципы организации	4	-	4
3.1	Обзор изменений федерального законодательства и нормативных актов Банка России по вопросам организации деятельности СВК и СВА в кредитных организациях	2	-	2
3.2	Основные принципы и стандарты Комплаенс контроля	2	-	2

Тема 1 Обзор изменений федерального законодательства и нормативных актов Банка России по вопросам организации деятельности СВК и СВА в кредитных организациях:

- Построение комплаенс-функций в современных условиях (регуляторный риск);
- Роль внутреннего аудита в процессе корпоративного управления;
- Роль внутреннего аудита в процессе управления рисками;
- Контроль СВА за системой Внутреннего контроля.

Тема 2 Основные принципы и стандарты Комплаенс контроля:

- Понятие комплаенс рисков (в т.ч. регуляторных рисков).

- Объекты комплаенс-контроля

- Рекомендации Базельского Комитета

- Нормативные документы Банка России:

Положение Банка России от 16 декабря 2003года № 242-П «Об организации внутреннего контроля в кредитных организациях и банковских группах» а редакции Указания Банка России от 24 апреля 2014 года № 3241-У:

Требования к организации Службы внутреннего контроля (комплаенс)

Особенности организации Службы в банковских группах

Функции, возлагаемые на Службу

Возможность совмещения различных функций

Требования к отчетности

Указание Банка России от 01.04.2014 N 3223-У «О требованиях к руководителям службы управления рисками, службы внутреннего контроля, службы внутреннего аудита кредитной организации».

Указание Банка России от 10.07.2014 № 3315-У «О внесении изменений в Положение

Банка России от 2 марта 2012 года N 375-П «О требованиях к правилам внутреннего контроля кредитной организации в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»

Указание Банка России от 2 декабря 2014 года № 3468-У «О внесении изменений в

Указание Банка России от 12 ноября 2009 года № 2332-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации»

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ
Что и как проверяет Банк России в кредитных организациях:
обзор практики инспекционного подразделения
ПО ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ПРОГРАММЕ
ПОВЫШЕНИЯ КВАЛИФИКАЦИИ
"Организация работы системы внутреннего контроля и управления
рисками в финансовых организациях "

Цель:

Получение новых знаний в области организации внутреннего контроля и аудита в банке, финансовый анализ в кредитных организациях; приобретение навыков организации внутреннего контроля кредитных организаций;

Задачи:

Владеть культурой мышления, способность к обобщению, анализу, восприятию информации, постановке цели и выбору путей ее достижения.

Анализировать рабочую ситуацию, осуществлять текущий и итоговый контроль, оценку и коррекцию собственной деятельности, нести ответственность за результаты своей работы. Осуществлять поиск информации, необходимой для эффективного выполнения профессиональных задач.

Место дисциплины в структуре программы.

Дисциплина позволяет слушателям изучить наиболее существенные нововведения, регламентирующие деятельность и действия организаций, при организации внутреннего контроля и управления рисками в кредитной организации.

Требования к результатам освоения дисциплины.

В результате обучения дисциплине слушатели должны:

Знать: Обзор типичных и самых «опасных» нарушений, а также методов их выявления и сокрытия

Уметь: Использовать полученные знания в практической работе.

Владеть навыками профессионально и эффективно применять на практике приобретенные в процессе обучения знания и умения.

Структура и содержание дисциплины.

№ п/п	Наименование разделов и дисциплин	Всего часов	В том числе	
			Внеаудиторная (самостоятельная работа)	Аудиторная работа (семинарские занятия)
4.	Что и как проверяет Банк России в кредитных организациях: обзор практики инспекционного подразделения	4	-	4
4.1	Принцип функционирования и структура надзорного блока ЦБ	2	-	2
4.2	Обзор типичных и самых «опасных» нарушений, а также методов их выявления и сокрытия	2	-	2

Тема 1 Принцип функционирования и структура надзорного блока ЦБ:

- Общая характеристика и описание структуры Банка России, осуществляющей надзорные функции
- Дистанционный надзор и инспекция, их особенности. Институт кураторства.

- Прочие подразделения ЦБ, осуществляющие надзорные функции. Особенности участия ГК «АСВ» в осуществлении надзора.
- Схема взаимосвязей подразделений ЦБ в процессе надзора. «Узкие места» системы взаимодействия внутри надзорного блока.
- Периодичность проверок, плановые и внеплановые проверки, повторные проверки. Региональные и межрегиональные проверки, проверки с участием АСВ, проверки по поручению правоохранительных органов. Тематические и комплексные проверки, проверки по отдельным вопросам (ПОД/ФТ, обязательные резервы). Риск-ориентированный надзор. Практика формирования заданий на проведение проверки.
- Признаки «повышенного» внимания к деятельности КО, прочие обстоятельства, обуславливающие обязанность принятия ЦБ решений о проведении проверок. В каких случаях проверка производится с предварительным уведомлением КО.
- Особенности формирования рабочих групп, подразделения, участвующие в их формировании. Полномочия, «сильные» и «слабые» стороны рабочих групп.
- Подготовка к предстоящей проверке: что необходимо сделать в первую очередь.
- Обзор методических рекомендаций ЦБ для рабочих групп по различным направлениям деятельности (кредитование, ПОД/ФТ и др.). Технологические карты по проверкам.
- Способы реализации методик проверок, их «сильные» и «слабые» стороны.
- Обзор новых методов проверок (АС Инспектора, АС АКС и др.). Вопросы предоставления электронных баз данных рабочей группе

Тема 2: Обзор типичных и самых «опасных» нарушений, а также методов их выявления и сокрытия

- Нарушения, наличие которых может являться основанием для применения со стороны ЦБ мер воздействия, в т.ч. отзыва лицензии.
- Обзор типичных нарушений в области оценки кредитного риска, их причины и возможные последствия.
- Обзор типичных нарушений в области ПОД/ФТ.
- Обзор типичных нарушений в области операций с наличными денежными средствами. Проведение рабочей группой ревизии кассы.
- Обзор прочих нарушений, наиболее существенных с точки зрения регуляторного риска.
- Недостатки, выявленные в деятельности КО, их отличие от нарушений с точки зрения регуляторного риска.
- Влияние выявленных нарушений и недостатков на оценку качества управления и эффективности внутреннего контроля, а также достоверность отчетности.
- Устранение нарушений и недостатков в ходе проверки.
- Полномочия руководителя и членов рабочей группы. Вопросы размещения рабочей группы, предоставления информации и материальных ресурсов.
- Обзор регламентации деятельности рабочей группы в период проведения проверки внутренними документами ЦБ. Допустимые и недопустимые действия в отношении руководителя и членов рабочей группы. Акт противодействия проверке.
- Формально или неформально: обзор практики форм взаимодействия с рабочей группой и оценка целесообразности их применения для проверяемой КО. Вопросы регулирования объема и форм предоставления информации рабочей группе.
- Возможность предварительного согласования материалов проверки.
- Способы оказания воздействия на позицию рабочей группы в период проверки в рамках правового поля.
- Возражения к акту проверки и оспаривание выводов рабочей группы - в каких случаях это целесообразно, и как сделать это эффективным.
- Внутренний механизм ЦБ по принятию решений по результатам проверки.
- Вопросы устранения выявленных нарушений и работа с предписанием ЦБ по результатам проверки.

ОРГАНИЗАЦИОННО-ПЕДАГОГИЧЕСКИ УСЛОВИЯ

Для реализации программы задействован следующий кадровый потенциал:

- Преподаватели учебных дисциплин – Обеспечивается необходимый уровень компетенции преподавательского состава, включающий высшее образование в области соответствующей дисциплины программы или высшее образование в иной области и стаж преподавания по изучаемой тематике не менее трех лет; использование при изучении

дисциплин программы эффективных методик преподавания, предполагающих вместе с традиционными лекционно-семинарскими занятиями решение слушателями вводных задач по предметам, занятия с распределением ролевых заданий между слушателями.

- Административный персонал – обеспечивает условия для эффективной работы педагогического коллектива, осуществляет контроль и текущую организационную работу
- Информационно-технологический персонал - обеспечивает функционирование информационной структуры (включая ремонт техники, оборудования, макетов иного технического обеспечения образовательного процесса, поддержание сайта АНО ДПО «ИСБД» и т.п.)

МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Учебные аудитории, оборудованные в соответствии с санитарно-техническими требованиями для проведения групповых форм работы; мультимедийное оборудование (видеопроектор, ноутбук, экран для видеопроектора).

ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

Аудиторные занятия, активные и интерактивные формы проведения занятий (дискуссии, общегрупповая работа, работа в малых группах), разбор конкретных ситуаций.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Содержание программы повышения квалификации определяется учебным планом и календарным учебным графиком программы дисциплин, требованиями к итоговой аттестации и требованиями к уровню подготовки лиц, успешно освоивших Программу.

Текущий контроль знаний полученных обучающимися посредством самостоятельного обучения (освоения части образовательной программы) осуществляется преподавателем, который ведет учебные занятия в учебной группе.

Промежуточная аттестация - Оценка качества усвоения обучающимися содержания учебного материала непосредственно по завершению его освоения, проводимая в форме Зачета посредством устного опроса в соответствии с учебным планом и учебно-тематическим планом. Промежуточная аттестация проводится в форме устного опроса.

Итоговая аттестация - процедура, проводимая с целью установления уровня знаний обучающихся с учетом прогнозируемых результатов обучения и требований к результатам освоения образовательной программы.

Итоговая аттестация обучающихся осуществляется в форме тестирования и должна выявить теоретическую и практическую подготовку специалиста по внутреннему контролю в кредитных организациях.

Слушатель допускается к итоговой аттестации после изучения дисциплин Программы в объеме, предусмотренном учебным планом, и успешно сдавший промежуточную аттестацию.

Лица, освоившие Программу и успешно прошедшие итоговую аттестацию, получают удостоверение о повышении квалификации.

Оценка знаний обучающихся определяется с использованием системы оценок – «зачтено», «не зачтено».

Оценка	Критерии оценки
Зачтено	- « <i>зачет</i> » выставляется слушателю, если он твердо знает материал курса, грамотно и по существу применяет знания при решении тестовых вопросов и заданий, владеет необходимыми навыками и приемами их выполнения; правильно ответил на не менее 70% тестовых вопросов.
Не зачтено	- « <i>незачет</i> » выставляется слушателю, который не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями решает тестовые вопросы и задания или не справляется с ними самостоятельно, дал менее 70% правильных ответов на тестовые вопросы.

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

Оценочными материалами по Программе являются блоки контрольных вопросов по дисциплинам, формируемые образовательной организацией и используемые при текущем контроле знаний, промежуточной и итоговой аттестации.

ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЕ ТЕСТОВЫЕ ВОПРОСЫ

1. Какие основные задачи контроля в коммерческих банках?

- бухгалтерский контроль;
- административный контроль;
- **банковский надзор**

2. Состояние экономических, организационных, информационных и других характеристик банковской системы - это:

- предмет банковского контроля;
- **объект банковского контроля;**
- среда банковского контроля

3. Внешний контроль деятельности банковских учреждений включает:

- систему банковского надзора и регулирования со стороны НБУ;
- **внешний аудит;**
- инспектирование

4. Функции банковского регулирования осуществляет:

- **отдел внутреннего аудита;**
- ревизионная комиссия;
- НБУ

5. Базельский комитет был создан в:

- 1976 г;
- **1974 г;**
- 1954 г

6. Какова цель деятельности Базельского комитета?

- бухгалтерский контроль;
- **административный контроль;**
- банковский надзор

7. Надзор за банками НБУ и его учреждениями традиционно осуществляют следующими методами:

- дистанционный;
- **регулирующий;**
- выездное инспектирование

8. Система банковского надзора, по которой главное внимание органов надзора уделяется регулярному проведению оценки общего финансового состояния, результатов деятельности и качества руководства - это:

- пруденциальный надзор;
- банковский надзор;
- **внутренний контроль в банке**

9. впервые банковский надзор был введен в

- Франции;
- **Испании;**
- США

10. В Норвегии надзор за деятельностью банков осуществляет:

- министерство финансов;
- аудиторская палата;
- **международный банк**

11. Бухгалтерский контроль может быть:

- первичным и последующим;
- **первичным и последующим;**
- первичным и вторичным

12. Совокупность процедур, позволяющих определить законность совершаемых операций, степень выполнения стратегических и текущих планов, эффективность привлечения и использования ресурсов - это:

- бухгалтерский контроль;
- **административный контроль;**
- банковский надзор

13. Списание безнадежных кредитов должно осуществляться банком за счет:

- собственной прибыли, оставшейся в распоряжении банка;
- предоставленных кредитов;
- **доходов банка;**

14. Наиболее типичными нарушениями по кредитным операциям является:

- **неверное начисление процентов;**
- верное начисление процентов;
- наличие и достаточный размер резервов

СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

(нормативные документы Законодательства Российской Федерации):

- Федеральный закон от 30.12.2015 № 424-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;
- Федеральный закон от 29.12.2015 № 407-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»;
- Указание Банка России от 15.10.2015 № 3822-У «О внесении изменений в приложение 4 к Положению Банка России от 29.08.2008 № 321-П «О порядке представления кредитными организациями в уполномоченный орган сведений, предусмотренных Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;
- Положение Банка России от 15.10.2015 № 499-П «Об идентификации кредитными организациями клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». (Вместо № 262-П)
- Исполнение кредитными организациями требований Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма», в том числе в редакциях Федеральных законов от 29.06.2015 № 210-ФЗ, от 29.06.2015 № 154-ФЗ, от 08.06.2015 № 140-ФЗ.