

Кваліфікований незалежний експерт (група експертів) для участі у Конкурсі має відповідати основним **критеріям відбору**:

- Мати досвід практичної аудиторської діяльності, мати відповідні сертифікації (сертифікат аудитора банків) або наявність у оцінювача або хоча б одного з членів групи оцінювачів професійного сертифікату внутрішнього аудитора (CIA);
- Знання кваліфікованим незалежним експертом (групою експертів) вимог Міжнародних стандартів професійної практики внутрішнього аудиту (IPPF);
- Наявність у кваліфікованого незалежного експерта (або у членів групи експертів) одного із професійних сертифікатів в галузях, суміжних із внутрішнім аудитом (ACCA, CFE, CISA, CISM, тощо);
- Відсутність у кваліфікованого незалежного експерта (групи експертів) загроз незалежності під час надання послуг;
- Відсутність реального та потенційного конфлікту інтересів у кваліфікованого незалежного експерта (групи експертів) під час надання послуг;
- Наявність досвіду в проведенні незалежних оцінок функції внутрішнього аудиту у банках України (в т.ч. й межах здійснення зовнішнього аудиту відповідно до вимог Постанови НБУ 90) в частині оцінки системи внутрішнього контролю та внутрішнього аудиту Банків, оцінювання корпоративного управління Банку;
- Наявність у кваліфікованого незалежного експерта (або у одного із членів групи експертів), керівника або членів групи документально підтвердженого досвіду роботи, пов'язаного з функціями внутрішнього аудиту, управління ризиками чи внутрішнього контролю в банках України.