



**Протокол № 585
заседания Правления
Саморегулируемой организации аудиторов
АССОЦИАЦИИ «СОДРУЖЕСТВО» (СРО ААС)**

23 сентября 2022 года

Место проведения: **Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4, офис СРО ААС**

Начало заседания: **10-00 часов** (ориентировочно до 15-00 часов)

Форма проведения Правления СРО ААС: **очная в формате видеоконференцсвязи** (с подключением к конференции Zoom в режиме on-line)

В заседании приняли участие члены Правления:

Козырев И.А., Алтухов К.В., Брюханов М.Ю., Буян И.А., Вербицкий В.К., Виксне П.А., Голенко В.С., Горячева О.В., Жуков С.П., Карловский А.А., Кобозева Н.В., Козлова Н.А., Кромин А.Ю., Кузнецов А.П., Лимаренко Д.Н., Малофеева Н.А., Михайлович Т.Н., Носова О.А., Перковская Д.В., Рукин В.В., Рыбенко Г.А., Самойлов Е.В., Сергиенко А.Н., Сухова И.А., Сюткина М.Г., Токарев И.В., Чая В.Т., Черкасова Н.В.

Итого в заседании на момент открытия заседания участвует 28 из 35 членов Правления, что составляет 80 % голосов.

Кворум для принятия решений имеется.

Сведения о количестве голосовавших по каждому вопросу и результатах голосования членов Правления сформированы на основании протокола электронного голосования.

Председатель заседания: Козырев И.А.

Секретарь заседания: Носова О.А.

Приглашенные лица:

Амирхаджиев И.Н., Бутовский В.В., Голубцова О.А., Гриненко Н.А., Дубова Н.А., Карпухина С.И., Околотина Т.Л., Милокова И.М., Папуша О.В., Потапов Е.А., Савельева М.Е., Сорокина Е.Л.

По вопросу № 1

Открытие заседания. Процедурные вопросы

Председатель Правления Козырев И.А. открыл заседание, предоставил ведение заседания заместителю Председателя Правления Малофеевой Н.А.

Представлен для обсуждения проект повестки дня. Замечаний и дополнений не поступило.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 18 из 35 членов Правления, что составляет 51 % голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

1.1. Утвердить повестку дня заседания.

Повестка дня заседания:

№	Вопрос	Докладчик
1.	Открытие заседания. Процедурные вопросы.	<i>председатель Правления Козырев И.А.</i>
2.	Информация о текущем исполнении решений Правления	<i>секретарь Правления Носова О.А.</i>
3.	О подготовке очередного Съезда СРО ААС 3.1. Об Отчете о деятельности постоянно действующего коллегиального органа управления (Правления) СРО ААС 3.2. Об отчете Контрольной-ревизионной комиссии СРО ААС за 2021г 3.3. О финансовой смете СРО ААС на 2022-2023 гг. 3.4. О проекте Устава СРО ААС 3.5. О проекте Положения о Правлении СРО ААС 3.6. О составе Правления 3.7. Регламент организации и проведения 28 октября 2022 года Съезда СРО ААС. О порядке голосования по вопросам повестки дня. Об утверждении формы бюллетеня голосования 3.8. О перечне информации и материалов для предварительного ознакомления членов СРО ААС, порядке ознакомления 3.9. О составе Мандатной комиссии 3.10. О кандидатурах в состав Счетной комиссии 3.11. О кандидатуре Секретаря Съезда	<i>председатель Правления Козырев И.А., председатель КРК Матросова Е.В., председатель Комитета по бюджету Алтухов К.В., зам. председателя Правления Малофеева Н.А., генеральный директор Носова О.А.</i>
4	О деятельности Рабочей группы по корпоративному управлению 4.1. Об уполномоченных представителях СРО ААС в целевых структурах, в которых СРО ААС в настоящее время не представлено 4.2. О координаторе по вопросам взаимодействия СРО ААС с целевыми структурами	<i>председатель Рабочей группы Козырев И.А., член Рабочей группы Самойлов Е.В.</i>
5.	О локальных нормативных актах СРО ААС 5.1. Правила независимости аудиторов и аудиторских организаций 5.2. Кодекс профессиональной этики аудиторов 5.3. Положение об Апелляционном комитете 5.4. Порядок проведения итогового контроля обучения по программам повышения квалификации аудиторов – членов СРО ААС 5.5. Правила осуществления контроля соблюдения членами СРО ААС - аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами законодательства РФ о ПОД/ФТ/ФРОМУ 5.6. Положение о Департаменте контроля СРО ААС 5.7. Положение об организации управления рисками и системе внутреннего контроля СРО ААС 5.8. Положение о раскрытии информации СРО ААС	<i>председатель КПЭН Папуша О.В., зам. председателя Правления Малофеева Н.А., председатель КПО Соколов В.Я., председатель Комиссии по КД Кобозева Н.В., председатель Комитета по информации Лимаренко Д.Н.</i>
6.	Об изменениях в составах Комитетов 6.1. Комитет по ИТ и кибербезопасности 6.2. Комитет по ПОДФТ 6.3. Комитет по стандартизации и методологии учёта и отчетности 6.4. Комитет по правовым вопросам аудиторской деятельности	<i>председатель Правления Козырев И.А.</i>
7.	О деятельности комитетов и комиссий СРО ААС 7.1. Комитет по стандартизации и методологии учета и отчетности 7.2. Дисциплинарная комиссия	<i>председатель КМСУО Милюкова И.М., председатель ДК Черкасова Н.В.</i>

8.	Информация о результатах оптимизации бизнес-процессов в СРО ААС	<i>генеральный директор Носова О.А.</i>
9.	Вопросы ПК аудиторов Об утверждении ППК и дополнении Перечня ППК, соответствующих приоритетной тематике обучения аудиторов на 2022 г	<i>зам. председателя КПО Носова О.А.</i>
10.	О проекте новой редакции устава АНО «ЕАК»	<i>член КПВ Гриненко Н.А., член Совета АНО «ЕАК» Карпухина С.И., зам. председателя Правления Малофеева Н.А.</i>
11.	Отчет ОВК за 1 полугодие 2022 г Отчет о мониторинге системы ВК в СРО ААС	<i>руководитель отдела ВК Дубова Н.А.</i>
12.	О рассмотрении жалоб, поступивших в Правление СРО ААС	<i>руководитель отдела по работе с жалобами Савельева М.Е.</i>
13.	О рассмотрении рекомендаций ДК о применении мер дисциплинарного воздействия в виде приостановления членства в СРО ААС	<i>председатель ДК Черкасова Н.В.</i>
14.	О рассмотрении рекомендаций ДК о применении мер дисциплинарного воздействия в виде исключения из членов СРО ААС	<i>председатель ДК Черкасова Н.В.</i>
15.	Информация о ситуации с уплатой членских взносов	<i>председатель Комитета по членству Кромин А.Ю.</i>
16.	Разное 16.1. О назначении ответственного для рассмотрения проекта проф. стандарта «Специалист в сфере финансовых ревизий (финансовый ревизор)» и подготовки проекта ответа 16.2. О заключении Соглашения о сотрудничестве и информационном взаимодействии между Федеральным казначейством и СРО ААС 16.3. О дате следующего очного заседания Правления СРО ААС	<i>председатель Правления Козырев И.А., генеральный директор Носова О.А.</i>

Результаты голосования

«за» - 17

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

По вопросу № 2

О работе Правления СРО ААС

2.1. Информация о текущем исполнении решений Правления

Выступила секретарь Правления Носова О.А., проинформировала о текущем исполнении решений Правления, о запланированных на ближайшие заседания вопросах.

Члены Правления обсудили вопрос.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 22 из 35 членов Правления, что составляет 63% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

2.1. Принять информацию к сведению.

Решение принято единогласно

Решили:

2.2. Перенести рассмотрение вопроса о финансировании переводов МСА и МСФО в 2023 году на очное заседание Правления **на октябрь 2022 года.**

Решение принято единогласно

Решили:

2.3. Перенести рассмотрение вопроса о новой редакции Положения о наградах СРО ААС и Положения о системе вознаграждений СРО ААС на очное заседание Правления **на октябрь 2022 года.**

Решение принято единогласно

По вопросу № 3

О подготовке к проведению очередного Съезда СРО ААС

3.1. Об Отчете о деятельности постоянно действующего коллегиального органа управления (Правления) СРО ААС

Выступила заместитель Председателя Правления Малофеева Н.А., представила Отчет о деятельности Правления СРО ААС за период с июня 2021 по сентябрь 2022 года. Замечаний и предложений к проекту Отчета не поступило. С учетом отчетного периода по состоянию 01.10.2022 числовые показатели будут технически уточнены.

Выступила Носова О.А., представила разработанный вариант дизайнерского оформления Отчета.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 25 из 35 членов Правления, что составляет 71% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.1.1. Одобрить и рекомендовать Съезду СРО ААС утвердить Отчет о деятельности постоянно действующего коллегиального органа управления (Правления) СРО ААС за период с июня 2021 по сентябрь 2022 г согласно приложению.

Решение принято единогласно

3.2. Об отчете Контрольной-ревизионной комиссии СРО ААС СРО ААС о проведении ревизии финансово-хозяйственной деятельности СРО ААС за 2021 год

Выступила финансовый директор Сорокина Е.Л., представила Отчет о проведении ревизии финансово-хозяйственной деятельности СРО ААС за 2021 год. Замечаний и предложений не поступило.

Решили:

3.2.1. Принять информацию к сведению и рекомендовать Съезду СРО ААС утвердить отчет Контрольно-ревизионной комиссии СРО ААС о проведении ревизии финансово-хозяйственной деятельности СРО ААС за 2021 год согласно приложению.

Решение принято единогласно

3.3. О финансовой смете СРО ААС на 2022-2023 гг.

Выступил председатель Комитета по бюджету Алтухов К.В., предложил обсудить вопрос о целесообразности включения в повестку дня очередного Съезда СРО ААС вопроса об утверждении сметы СРО ААС на 2022-2023 гг.

Члены Правления обсудили предложение.

Выступили Носова О.А., Козырев И.А., Кромин А.Ю., Амирхаджиев И.Р., Чая В.Т., Рукин В.В., высказали мнение принять смету СРО ААС на 2023 год решением Съезда, чтобы исключить риски неутверждения сметы по состоянию на 01.01.2023г.

Выступила Малофеева Н.А., проинформировала о правовых рисках предлагаемых вариантов решения вопроса.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 27 из 35 членов Правления, что составляет 77% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.3.1. Одобрить и рекомендовать Съезду СРО ААС утвердить финансовую смету СРО ААС на 2022-2023 гг.

Результаты голосования

«за» - 12

«против» - 13

«воздержались» - 2

Решение не принято большинством голосов

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 26 из 35 членов Правления, что составляет 74% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.3.2. Включить в предварительную повестку дня очередного Съезда 28 октября 2022 года вопрос о внесении изменений в финансовую смету СРО ААС на 2022 год.

Результаты голосования

«за» - 25

«против» - 1

«воздержались» - 0

Решение принято большинством голосов

Решили:

3.3.3. Включить в предварительную повестку дня очередного Съезда 28 октября 2022 года вопрос об утверждении финансовой сметы СРО ААС на 2023 год.

Результаты голосования

«за» - 11

«против» - 13

«воздержались» - 2

Решение не принято большинством голосов

3.3.4. Утвердить предварительную повестку дня очередного Съезда СРО ААС 28 октября 2022 года в новой редакции согласно приложению.

Результаты голосования

«за» - 25

«против» - 1

«воздержались» - 0

Решение принято большинством голосов

3.4. О проекте Устава СРО ААС

Выступила заместитель председателя Правления Малофеева Н.А., представила проект устава, проинформировала о поступивших замечаниях и предложениях и результатах их рассмотрения рабочей группой Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности. Вопросы, которые прямо урегулированы законодательством, были прокомментированы юристами. Вопросы, в отношении регулирования которых обязательные требования нормативными правовыми актами не установлены, вынесены для обсуждения Правлением.

3.4.1. Члены Правления обсудили предложение об исключении из проекта устава указания на учредителей.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 23 из 35 членов Правления, что составляет 66% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

По пункту 3.4.1. вопроса № 3 проведено рейтинговое голосование по 2 (двум) вариантам решения:

Вариант № 1

3.4.1. Дополнить **пункт 1.1. устава СРО ААС** вторым предложением в следующей редакции: «1.1. <.....> Некоммерческая организация учреждена 15 апреля 2009 года семью российскими экономистами под руководством Анатолия Даниловича Шеремета, доктора экономических наук, заслуженного деятеля науки РСФСР, заслуженного экономиста Российской Федерации, заслуженного профессора МГУ имени М.В. Ломоносова, избранного впоследствии Президентом СРО ААС.»

Результаты голосования: «за» - 16

Вариант № 2

3.4.1. В пункт 1.1. устава СРО ААС второе предложение не включать.

Результаты голосования: «за» - 7

Решение (Вариант № 1) принято большинством голосов

3.4.2. Членам Правления предложено обсудить предложения по определению перечня создаваемых в СРО ААС специализированных органов.

Выступила Малофеева Н.А., обратила внимание, что формулировка решения согласно варианту № 2 является некорректной, поскольку в представленной редакции положение устава противоречит Федеральному закону № 315-ФЗ и ограничивает право СРО ААС на создание иных специализированных органов, кроме прямо перечисленных в законе № 307-ФЗ.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 24 из 35 членов Правления, что составляет 69% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

По пункту 3.4.2. вопроса № 3 проведено рейтинговое голосование по 2 (двум) вариантам решения:

3.4.2. Изложить **пункт 5.2.5. устава СРО ААС** в следующей редакции:

<5.2. СРО ААС обязана: ...>

Вариант № 1

«5.2.5. создать специализированные органы, предусмотренные **нормативными правовыми актами Российской Федерации и уставом СРО ААС;**».

Результаты голосования: «за» - 17

Вариант № 2

«5.2.5. создать специализированные органы, предусмотренные **Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;**».

Результаты голосования: «за» - 7

Решение (Вариант № 1) принято большинством голосов

3.4.3. Членам Правления предложено обсудить предложения по отнесению вопроса об утверждении Положения о порядке созыва и проведения Съезда к компетенции Правления или Съезда.

По пункту 3.4.3. вопроса № 3 проведено рейтинговое голосование по 2 (двум) вариантам решения:

3.4.3. Изложить **пункт 10.2** устава СРО ААС в следующей редакции:

Вариант № 1

«10.2. Порядок избрания делегатов на Съезд определяется настоящим уставом и Положением о порядке созыва и проведения Съезда, утверждаемым **Правлением СРО ААС.**»

Результаты голосования: «за» - 16

Вариант № 2

«10.2. Порядок избрания делегатов на Съезд определяется настоящим уставом и Положением о порядке созыва и проведения Съезда, утверждаемым **Съездом СРО ААС.**».

Результаты голосования: «за» - 8

Решение (Вариант № 1) принято большинством голосов

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 27 из 35 членов Правления, что составляет 77% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.4.4. Дополнить устав СРО ААС **пунктом 10.10.11.** следующего содержания:

<10.10. К исключительной компетенции Съезда относятся:>

«10.10.11. принятие решений **о дополнительных имущественных взносах** членов ассоциации (союза) в ее имущество и о размере их субсидиарной ответственности по обязательствам ассоциации (союза), если такая ответственность предусмотрена законом или уставом;»

Результаты голосования

«за» - 11

«против» - 14

«воздержались» - 2

Решение не принято большинством голосов

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 26 из 35 членов Правления, что составляет 74% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.4.5. Дополнить устав СРО ААС **пунктом 10.10.12.** следующего содержания:

<10.10. К исключительной компетенции Съезда относятся:>

«10.10.12. принятие решений **о создании филиалов и открытии представительств;**».

Результаты голосования

«за» - 8

«против» - 16

«воздержались» - 2

Решение не принято большинством голосов

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 27 из 35 членов Правления, что составляет 77% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

По пункту 3.4.6. вопроса № 3 проведено рейтинговое голосование по 2 (двум) вариантам решения:

3.4.6. Изложить **пункт 11.5.** устава СРО ААС в следующей редакции:

Вариант № 1

«11.5. Количественный состав Правления СРО ААС устанавливается решением Съезда СРО ААС в пределах не менее 15 и не более **30** членов.»

Результаты голосования: «за» - 14

Вариант № 2

«11.5. Количественный состав Правления СРО ААС устанавливается решением Съезда СРО ААС в пределах не менее 15 и не более **33** членов.»

Результаты голосования: «за» - 13

Решение (Вариант № 1) принято большинством голосов

3.4.7. Членам Правления предложено обсудить предложения по количеству выдвигаемых кандидатов в состав Правления.

Выступила Малофеева Н.А., обратила внимание, что формулировка решения согласно варианту № 2 налагает на СРО ААС дополнительные требования по сравнению с требованиями, предусмотренными Федеральным законом.

Выступил Рукин В.В., поддержал вариант № 2.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 26 из 35 членов Правления, что составляет 74% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

По пункту 3.4.7. вопроса № 3 проведено рейтинговое голосование по 2 (двум) вариантам решения:

3.4.7. Изложить **пункт 11.6.** устава СРО ААС в следующей редакции:

Вариант № 1

«11.6. Правление формирует на основе предложений членов СРО ААС и членов Правления список кандидатов в члены Правления, представляемый Съезду, который должен содержать количество претендентов, не менее чем в полтора раза превышающее определенное уставом максимальное количество членов Правления. Порядок выдвижения кандидатур в члены Правления устанавливается Положением о Правлении СРО ААС.»

Результаты голосования: «за» - 14

Вариант № 2

«11.6. Правление формирует на основе предложений членов СРО ААС и членов Правления список кандидатов в члены Правления, представляемый Съезду, который должен содержать количество претендентов, не менее чем в полтора раза превышающее определенное уставом максимальное количество членов Правления **по каждой группе кандидатов (независимые члены Правления, члены Правления, представляющие аудиторские организации на финансовом рынке, иные члены Правления)**. Порядок выдвижения кандидатур в члены Правления устанавливается Положением о Правлении СРО ААС.»

Результаты голосования: «за» - 12

Решение (Вариант № 1) принято большинством голосов

3.4.8. Членам Правления предложено обсудить предложения по установлению дополнительных ограничений на вхождение в состав Правления нескольких представителей аудиторских организаций – членов одной сети.

Выступила Малофеева Н.А., отметила, что предложение разумное, но требует дополнительной доработки и уточнения, поскольку могут иметь место иные факторы и признаки аффилированности лиц. В уставе должно быть определено понятие сети или указана ссылка на иной нормативный и/или локальный акт (документ), такое понятие определяющий.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 27 из 35 членов Правления, что составляет 77% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.4.8. **Пункт 11.10** устава СРО ААС после слов «представителями одной организации – члена СРО ААС» дополнить словами **«и (или) членами одной сети аудиторских организаций.»**.

Результаты голосования

«за» - 9

«против» - 16

«воздержались» - 2

Решение не принято большинством голосов

3.4.9. Членам Правления предложено обсудить необходимость внесения в устав положений, касающихся критериев и порядка согласования крупных сделок для целей определения компетенции органов управления.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 26 из 35 членов Правления, что составляет 74% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

По пункту 3.4.9. вопроса № 3 проведено рейтинговое голосование по 2 (двум) вариантам решения:

Вариант № 1

Не включать в устав СРО ААС положения, касающиеся определения критериев и порядка согласования крупных сделок.

Результаты голосования: «за» - 9

Вариант № 2

Включить в устав СРО ААС положения, касающиеся определения критериев и порядка согласования крупных сделок.

Результаты голосования: «за» - 17

Решение (Вариант № 2) принято большинством голосов

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 28 из 35 членов Правления, что составляет 80% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

По пункту 3.4.10. вопроса № 3 проведено рейтинговое голосование по 5 (пяти) вариантам решения:

3.4.10. Дополнить пункт 12.10.4. устава СРО ААС вторым предложением следующего содержания:

Вариант № 1

«12.10.4. <...> Крупной признается сделка или несколько взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением или отчуждением прямо либо косвенно имущества, стоимость которого превышает **0,5% от размера суммы расходов**, установленных годовой сметой, или совокупный размер платежей по которой за один год превышает указанный предел, если условия сделки предусматривают периодические платежи.»

Результаты голосования: «за» - 0

Вариант № 2

«12.10.4. <...> Крупной признается сделка или несколько взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением или отчуждением прямо либо косвенно имущества, стоимость которого превышает **5% от размера суммы расходов**, установленных годовой сметой, **или совокупный размер платежей** по которой за один год превышает указанный предел, если условия сделки предусматривают периодические платежи.»

Результаты голосования: «за» - 17

Вариант № 3

«12.10.4. <...> Крупной признается сделка или несколько взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением или отчуждением прямо либо косвенно имущества, стоимость которого превышает **500.000 (пятьсот тысяч) рублей**, или совокупный размер платежей по которой за один год превышает указанный предел, если условия сделки предусматривают периодические платежи. обеспечивает организационно-техническое сопровождение деятельности специализированных и профильных органов СРО ААС.»

Результаты голосования: «за» - 0

Вариант № 4

«12.10.4. <...> Крупной признается сделка или несколько взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением или отчуждением прямо либо косвенно имущества, стоимость которого превышает **5 % от размера суммы расходов**, установленных годовой сметой.»

Результаты голосования: «за» - 9

Вариант № 5

«12.10.4. <...> Крупной признается сделка или несколько взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением или отчуждением прямо либо косвенно имущества, стоимость которого превышает **10 % от размера суммы расходов**, установленных годовой сметой.»

Результаты голосования: «за» - 2

Решение (Вариант № 2) принято большинством голосов

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 25 из 35 членов Правления, что составляет 71% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

По пункту 3.4.11. вопроса № 3 проведено рейтинговое голосование по 3 (трем) вариантам решения:

3.4.11. Пункт 13.6 устава СРО ААС изложить в следующей редакции:

Вариант № 1

«13.6. Деятельность СРО ААС в регионах, в которых отсутствуют филиалы и

представительства, может осуществляться путем создания по решению Правления СРО ААС **территориальных отделений**. Территориальные отделения действуют на основании настоящего устава и положения о территориальном отделении.».

Результаты голосования: «за» - 10

Вариант № 2

«13.6. Деятельность СРО ААС в регионах, в которых отсутствуют филиалы и представительства, может осуществляться путем назначения по решению Правления СРО ААС **уполномоченных представителей**, действующих на основании положения об уполномоченных представителях.».

Результаты голосования: «за» - 0

Вариант № 3

«13.6. Деятельность СРО ААС в регионах, в которых отсутствуют филиалы и представительства, может осуществляться путем создания по решению Правления СРО ААС **территориальных отделений**, действующих на основании положения о территориальном отделении, **и/или** путем назначения по решению Правления СРО ААС **уполномоченных представителей**, действующих на основании положения об уполномоченных представителях.».

Результаты голосования: «за» – 17

Решение (Вариант № 3) принято большинством голосов

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 26 из 35 членов Правления, что составляет 74% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

По пункту 3.4.12. вопроса № 3 проведено рейтинговое голосование по 2 (двум) вариантам решения:

3.4.12. Пункт 14.1. устава СРО ААС изложить в следующей редакции:

Вариант № 1

14.1. СРО ААС создает специализированные органы:

- Комиссию по контролю деятельности,
- Дисциплинарную комиссию,
- Комитет аудиторских организаций на финансовом рынке.

Результаты голосования: «за» - 10

Вариант № 2

СРО ААС создает специализированные органы:

- Комиссию по контролю деятельности,
- Дисциплинарную комиссию,
- Комитет аудиторских организаций на финансовом рынке,
- **Комитет по профессиональной этике и независимости.**

Результаты голосования: «за» - 16

Решение (Вариант № 2) принято большинством голосов

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 25 из 35 членов Правления, что составляет 71% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.4.13. Дополнить устав СРО ААС **пунктом 14.9** следующего содержания:

«14.9. Комитет по профессиональной этике и независимости аудиторов является специализированным органом СРО ААС, создаваемым для выполнения СРО ААС функций в области профессиональной этики и независимости аудиторов и аудиторских организаций, а также оценки соответствия претендентов в члены СРО ААС, членов СРО ААС требованию к членству в саморегулируемой организации аудиторов в части наличия безупречной деловой репутации.».

Результаты голосования

«за» - 14

«против» - 9

«воздержались» - 2

Решение принято большинством голосов

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 27 из 35 членов Правления, что составляет 77% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.4.14. Одобрить и рекомендовать Съезду СРО ААС утвердить устав СРО ААС в новой редакции с учетом обсуждения согласно приложению.

Результаты голосования

«за» - 21

«против» - 3

«воздержались» - 3

Решение принято большинством голосов

3.5. О проекте Положения о Правлении СРО ААС

Выступила заместитель председателя Правления Малофеева Н.А., представила проект Положения, проинформировала о поступивших замечаниях и предложениях и результатах их рассмотрения рабочей группой Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности. Проект Положения будет доработан с учетом решений Правления, принятых в рамках обсуждения вопроса о проекте устава СРО ААС. Предлагается обсудить поступившие предложения по вопросу, который прямо не урегулирован нормативными правовыми актами.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 25 из 35 членов Правления, что составляет 71% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

По пункту 3.5.1. вопроса № 3 проведено рейтинговое голосование по 2 (двум) вариантам решения:

3.5.1. Изложить пункт 3.3. Положения о Правлении СРО ААС в следующей редакции:

Вариант № 1

«3.3. Кандидатура (кандидатуры) для избрания на должность Председателя Правления предлагается Комитетом аудиторских организаций на финансовом рынке, а до момента создания указанного Комитета – Комитетом по аудиту общественно значимых организаций.».

Результаты голосования: «за» - 6

Вариант № 2

«3.3. Кандидатура (кандидатуры) для избрания на должность Председателя Правления предлагается членами Правления СРО ААС.».

Результаты голосования «за» - 19

Решение (Вариант № 2) принято большинством голосов

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 27 из 35 членов Правления, что составляет 77% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.5.2. Одобрить и рекомендовать Съезду СРО ААС утвердить Положение о Правлении СРО ААС в новой редакции с учетом обсуждения согласно приложению.

Результаты голосования

«за» - 26

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

3.6. О составе Правления

3.6.1. Выступил председатель Правления Козырев И.А., предложил обсудить предложения по определению количественного состава Правления.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 26 из 35 членов Правления, что составляет 74% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

По пункту 3.6.1. вопроса № 3 проведено рейтинговое голосование по 3 (трем) вариантам решения:

3.6.1. Вынести на рассмотрение Съезда СРО ААС предложение об определении количественного состава Правления СРО ААС -

Вариант № 1 - 24 члена

Результаты голосования: «за» - 1

Вариант № 2 - 27 членов

Результаты голосования: «за» - 9

Вариант № 3 - 30 членов

Результаты голосования: «за» - 16

Решение не принято квалифицированным (не менее трех четвертей) большинством голосов

3.6.2. Членам Правления представлены для обсуждения кандидатуры в состав Правления СРО ААС согласно поданным заявлениям по состоянию на 21.09.2022 г.

Решили:

3.6.2. Одобрить следующие кандидатуры в состав Правления СРО ААС по категории - «независимые члены» согласно поданным заявлениям (по состоянию на 21.09.2022):

№	ФИО кандидата в состав Правления СРО ААС по категории - независимые члены	Место работы, занимаемая должность, статус в СРО ААС
1.	Вербицкий Владимир Константинович	НП «Российский институт директоров» Первый заместитель директора, независимый член Правления СРО ААС,

		член Комитета СРО ААС по проф. этике и независимости аудиторов
2.	Гусаков Владимир Анатольевич	ПАО Московская Биржа Управляющий директор по взаимодействию с эмитентами и с органами власти независимый член Правления СРО ААС, председатель Комиссии СРО ААС по наградам и вознаграждениям
3.	Козырев Игорь Александрович	ПАО ЛУКОЙЛ Начальник Департамента международной отчетности Бухгалтерии председатель Правления СРО ААС, независимый член Правления СРО ААС, председатель Комитета по региональному развитию
4.	Козырь Юрий Васильевич	Ассоциация «Русское общество оценщиков» (РОО) Президент
5.	Лапшин Вячеслав Николаевич	АНО «Институт исследований и экспертизы Внешэкономбанка» Руководитель направления – «Программы и стратегии», к.э.н.
6.	Ломакин-Румянцев Илья Вадимович	Центр развития потребительского рынка Московской школы управления СКОЛКОВО Руководитель. Председатель Совета по аудиторской деятельности (2015-2021 гг)
7.	Первушин Никита Викторович	Фонд развития профессиональных квалификаций ТПП РФ Генеральный директор
8.	Третьяков Андрей Викторович	Ассоциация организаций в области недропользования "Национальная ассоциация по экспертизе недр" (АООН «НАЭН») Директор
9.	Туруев Игорь Борисович	Газпромбанк (АО), Первый Вице-Президент – начальник Департамента внутреннего аудита
10.	Херсонцев Илья Игоревич	«Астрамед МС» (АО) Советник СМК
11.	Чуланов Григорий Александрович	ПАО «ГМК «Норильский никель» Главный бухгалтер – директор Департамента бухгалтерского, налогового учета и финансовой отчетности
12.	Шевчук Анатолий Васильевич	Совет по изучению производительных сил Всероссийской академии внешней торговли (СОПС ВАВТ) Минэкономразвития России Заместитель председателя, д.э.н.
13.	Шляхта Елена Викторовна	Ревизионный союз сельскохозяйственных кооперативов Северо-Кавказского региона «АгроРевизор»

Результаты голосования

«за» - 23

«против» - 0

«воздержались» - 3

Решение принято большинством голосов

Решили:

3.6.3. Одобрить следующие кандидатуры в состав Правления СРО ААС по категории - «представители аудиторских организаций на финансовом рынке» согласно поданным заявлениям (по состоянию на 21.09.2022):

№	ФИО кандидата в состав Правления СРО ААС по категории – представители аудиторских	ОРНЗ (при наличии)	Наименование, ОРНЗ аудиторской организации на финансовом рынке	Место работы, занимаемая должность, статус в СРО ААС
---	---	--------------------	--	--

	организаций на финансовом рынке			
1.	Алтухов Кирилл Витальевич	21906104747	АО «Кэпт» 12006020351	АО «Кэпт» Партнер член Правления СРО ААС, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО, председатель Комитета СРО ААС по бюджету
2.	Баймуратов Ильгиз Юсупович	22006037632	ООО "ФинЭкспертиза" 12006017998	ООО "ФинЭкспертиза" Заместитель генерального директора, председатель Комитета СРО ААС по международным связям
3.	Бойков Владимир Михайлович	22006015481	АО «Екатеринбургский Аудит-Центр» 12006019078	АО «Екатеринбургский Аудит-Центр» Генеральный директор
4.	Буян Игорь Анатольевич	21906109023	ООО «ЦАТР - аудиторские услуги» 12006020327	ООО «ЦАТР - аудиторские услуги» Партнер, Заместитель Генерального директора, член Правления СРО ААС, сопредседатель Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО, член Комитета СРО ААС по проф. этике и независимости аудиторов
5.	Виксне Полина Андреевна	21906109563	АО АФ "МАРИЛЛИОН" 11606054850	ООО "Мариллион Аудит" Генеральный директор Б, член Правления СРО ААС, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО
6.	Звездин Андрей Леонидович	22006056993	ООО "Группа Финансы" 11906111114	ООО "Группа Финансы" Генеральный директор, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО
7.	Карловский Анатолий Анатольевич	21906105805	АО «Технологии Доверия – Аудит» 12006020338	АО «Технологии Доверия – Аудит» Директор (Партнер) член Правления СРО ААС
8.	Лимаренко Дмитрий Николаевич	21506024777	АО "Универс- Аудит" 11506029300	АО "Универс-Аудит" Генеральный директор, член Правления СРО ААС, председатель Комитета СРО ААС по информации, член Комитета СРО ААС по проф. этике и независимости аудиторов
9.	Малофеева Наталья Анатольевна	21706015105	ООО "МКПЦ" 11606074503	ООО «МКПЦН- Консультант» Генеральный директор,

				заместитель председателя Правления СРО ААС, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО, член Комитета СРО ААС по правовым вопросам АД
10.	Межуева Елена Владимировна	22006035753	ООО «КСК АУДИТ» 11906111136	ООО «КСК АУДИТ» Директор департамента финансового консультирования, аудита и МСФО, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО
11.	Перковская Дарья Валерьевна	21706027525	АО АК «Деловой профиль» 11606087136	АО АК «Деловой профиль» Генеральный директор член Правления СРО ААС, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО, член Комитета СРО ААС по бюджету
12.	Поголяев Владислав Юрьевич	22006009326	Юникон АО 12006020340	Юникон АО Генеральный директор член Правления СРО ААС, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО
13.	Пономаренко Екатерина Владимировна	21906101812	АО ДРТ 12006020384	АО ДРТ Партнёр, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО
14.	Романова Светлана Игоревна	21606080613	ООО «Нексия Пачоли» 11606052374	ООО «Нексия Пачоли» Генеральный директор сопредседатель Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО, член Комиссии СРО ААС по наградам и вознаграждениям
15.	Смирнов Алексей Юрьевич	Член СРО ААС – ФЛ № в Реестре 25338	ООО «ФБК» 11506030481	ООО «ФБК» Управляющий партнер, член Комитета СРО ААС по аудиту ОЗО
16.	Федосимов Борис Александрович	21006012600	АО АК «Арт-Аудит» 11606069430	ООО Аудиторская фирма «Эдвейз» Административный директор, Член общественного совета Министерства труда и социальных отношений РФ, председатель Комиссии по аудиту, бухгалтерскому учету и налогово-финансовому консультированию "ОПОРА РОССИИ", к.э.н., член Комитета СРО ААС по правовым вопросам АД

Результаты голосования
«за» - 23

«против» - 0

«воздержались» - 3

Решение принято большинством голосов

Решили:

3.6.4. Одобрить следующие кандидатуры в состав Правления СРО ААС по категории - «иные члены» согласно поданным заявлениям (по состоянию на 21.09.2022 г):

№	ФИО кандидата в состав Правления СРО ААС по категории – иные члены	ОРНЗ (при наличии)	Место работы, занимаемая должность, статус в СРО ААС
1.	Амирхаджиев Иса Нурдинович	21006011880	ООО «Аудиторско-консалтинговая фирма «Герза» Заместитель генерального директора, руководитель Южного ТО СРО ААС, член Комитета СРО ААС по региональному развитию
2.	Жуков Сергей Павлович	20406009251	ООО «АКГ «Аудиторские Стандарты» Генеральный директор член Правления СРО ААС, руководитель Сибирского ТО СРО ААС, председатель Комитета СРО ААС по конкурсным отборам аудиторов, член Комитета СРО ААС по рег. региональному развитию
3.	Кобозева Надежда Васильевна	20306001251	МГУ им. М.В. Ломоносова Доцент кафедры Учета, анализа и аудита экономического факультета, к.э.н. заместитель председателя Правления СРО ААС, председатель Комиссии СРО ААС по контролю деятельности, член Комиссии СРО ААС по наградам и вознаграждениям
4.	Кромин Андрей Юрьевич	29606002277	ФГБОУ ВО МГУ имени М.В. Ломоносова, Начальник отдела экономического факультета член Правления СРО ААС, руководитель Центрального ТО СРО ААС, председатель Комитета СРО ААС по членству, член Комитета СРО ААС по региональному развитию
5.	Кузнецов Александр Павлович	21606050845	ООО «АКГ ИНАУДИТ» Генеральный директор член Правления СРО ААС, руководитель СЗТО СРО ААС, заместитель председателя Комитета СРО ААС по бюджету, член Комитета СРО ААС по региональному развитию
6.	Носова Ольга Александровна	29406002264	СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» Генеральный директор, член Правления СРО ААС, заместитель председателя Комитета СРО ААС по профессиональному образованию, член Комитета СРО ААС по международным связям

7.	Рукин Владимир Васильевич	21506038637	ООО «Аудит – Центр» Директор, член Правления СРО ААС, руководитель Дальневосточного ТО СРО ААС, член Комитета СРО ААС по региональному развитию
8.	Рыбенко Галина Анатольевна	29406004200	ООО «ДФА» Генеральный директор член Правления СРО ААС, руководитель Волго-Донского ТО СРО ААС, член Комиссии СРО ААС по контролю деятельности, член Комитета СРО ААС по региональному развитию
9.	Сергиенко Алексей Николаевич	20706013350	ООО «УБЭКС» Генеральный директор, член Правления СРО ААС, руководитель Уральского ТО СРО ААС, член Комитета СРО ААС по региональному развитию
10.	Сюткина Минзиля Галиулловна	21006008741	ООО "Югра-аудит" Генеральный директор член Правления СРО ААС, руководитель Приволжского ТО СРО ААС, член Комиссии СРО ААС по контролю деятельности, член Комитета СРО ААС по региональному развитию
11.	Черкасова Наталья Владимировна	29606003717	ООО «Тереза-Интер» Финансовый директор, член Правления СРО ААС, председатель Дисциплинарной Комиссии СРО ААС

Результаты голосования

«за» - 25

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

3.7. Регламент организации и проведения 28 октября 2022 года Съезда СРО ААС. О порядке голосования по вопросам повестки дня. Об утверждении формы бюллетеня голосования.

Решили:

3.7.1. Перенести рассмотрение вопроса на следующее очное заседание Правления.

Решение принято единогласно

3.8. О перечне информации и материалов для предварительного ознакомления членов СРО ААС, порядке ознакомления

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 25 из 35 членов Правления, что составляет 71%

голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.8.1. Определить перечень информации и материалов Съезда СРО ААС для предварительного ознакомления:

- 1) Предварительная повестка дня Съезда,
- 2) Отчет постоянно действующего коллегиального органа управления (Правления) о деятельности СРО ААС,
- 3) Отчет исполнительного органа (Генерального директора) о результатах финансово-хозяйственной и организационной деятельности СРО ААС,
- 4) Бухгалтерская (финансовая) отчетность СРО ААС за 2021 год и аудиторское заключение,
- 5) Отчет Контрольно-ревизионной комиссии СРО ААС о проведении ревизии финансово-хозяйственной деятельности СРО ААС за 2021 год,
- 6) Информация о кандидатах в состав Правления СРО ААС,
- 7) Проекты документов, выносимых на обсуждение:
 - Устав СРО ААС;
 - Положение о Правлении СРО ААС.

Предварительно ознакомиться с материалами можно на официальном Интернет-сайте СРО ААС в разделе «Съезд».

Результаты голосования

«за» - 24

«против» - 1

«воздержались» - 0

Решение принято большинством голосов

3.9. О составе Мандатной комиссии

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 23 из 35 членов Правления, что составляет 66% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.9.1. Утвердить Мандатную комиссию в следующем составе:

- 1) Гришаев Александр Владимирович – председатель комиссии,
- 2) Паршина Светлана Вячеславовна – член комиссии,
- 3) Савельева Мария Евгеньевна – член комиссии.

Решение принято единогласно

3.10. О кандидатурах в состав Счетной комиссии

Решили:

3.10.1. Перенести рассмотрение вопроса на следующее очное заседание Правления.

3.10.2. Предложить заинтересованным членам Правления представить (при наличии) кандидатуры для включения в состав Счетной комиссии.

Решение принято единогласно

3.11. О кандидатуре Секретаря Съезда

Решили:

3.11.1. Одобрить кандидатуру и рекомендовать Съезду СРО ААС утвердить Секретарем Съезда СРО ААС Голубцову Ольгу Александровну.

Решение принято единогласно

По вопросу № 4

О деятельности Рабочей группы по корпоративному управлению

4.1. Об уполномоченных представителях СРО ААС в целевых структурах, в которых СРО ААС в настоящее время не представлено

Выступил член Правления Самойлов Е.В., проинформировал, что решением Правления от 17.06.2022г. специализированным и профильным органам СРО ААС, ТО СРО ААС предложено в срок до 15 сентября 2022 года представить кандидатуры уполномоченных представителей СРО ААС в целевых структурах, в которых СРО ААС в настоящее время не представлено. Предложений по кандидатурам не поступило.

Решили:

4.1.1. Вернуться к вопросу в 2023 году по результатам обсуждения итогов реализации Плана действий СРО ААС по исполнению Плана мероприятий по реализации Концепции развития аудиторской деятельности за 2022 год.

Решение принято единогласно

4.2. О координаторе по вопросам взаимодействия СРО ААС с целевыми структурами

Выступил член Правления Самойлов Е.В., проинформировал, что решением Правления от 17.06.2022г. членам Правления, Комитету по аудиту общественно значимых организаций, Комитету по региональному развитию, ТО СРО ААС предложено в срок до 15 сентября 2022 года представить кандидатуры на позицию координатора по вопросам взаимодействия СРО ААС с целевыми структурами. Предложений по кандидатурам не поступило.

Решили:

4.2.1. Вернуться к вопросу в 2023 году по результатам обсуждения итогов реализации Плана действий СРО ААС по исполнению Плана мероприятий по реализации Концепции развития аудиторской деятельности за 2022 год.

Решение принято единогласно

По вопросу № 5

О локальных нормативных актах СРО ААС

5.1. Правила независимости аудиторов и аудиторских организаций

Выступила председатель Комитета по профессиональной этике и независимости Папуша О.В., представила проект новой редакции Правил, проинформировала об основаниях внесения изменений, порядке и сроках введения в действие новой редакции.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 25 из 35 членов Правления, что составляет 71% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

5.1.1. Одобрить проект Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций в новой редакции, введение которой в действие предполагается с 01.01.2023г., согласно приложению.

Результаты голосования

«за» - 23

«против» - 2

«воздержались» - 0

Решение принято большинством голосов

Решили:

5.1.2. Направить проект Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций на согласование в Минфин России и Банк России (в части положений, относящихся к деятельности аудиторских организаций на финансовом рынке) в порядке, предусмотренном ч.6 ст.17 Федерального закона «Об аудиторской деятельности».

Результаты голосования

«за» - 23

«против» - 2

«воздержались» - 0

Решение принято большинством голосов

Решили:

5.1.3. При отказе Минфина России и/или Банка России в согласовании проекта Комитету по профессиональной этике предоставить Правлению доработанную с учетом замечаний редакцию проекта в течение двух недель с даты получения замечаний.

Результаты голосования

«за» - 24

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

5.2. Кодекс профессиональной этики аудиторов

Выступила председатель Комитета по профессиональной этике и независимости Папуша О.В., представила проект новой редакции Кодекса, проинформировала об основаниях внесения изменений, порядке и сроках введения в действие новой редакции.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 22 из 35 членов Правления, что составляет 63% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

5.2.1. Одобрить проект Кодекса профессиональной этики аудиторов в новой редакции, введение которой в действие предполагается с 01.01.2023г., согласно приложению.

Результаты голосования

«за» - 20

«против» - 2

«воздержались» - 0

Решение принято большинством голосов

Решили:

5.2.2. Направить проект Кодекса профессиональной этики аудиторов на согласование в Минфин России и Банк России (в части положений, относящихся к деятельности аудиторских организаций на финансовом рынке) в порядке, предусмотренном ч.6 ст.17 Федерального закона «Об аудиторской деятельности».

Результаты голосования

«за» - 21

«против» - 1

«воздержались» - 0

Решение принято большинством голосов

Решили:

5.2.3. При отказе Минфина России и/или Банка России в согласовании проекта Комитету по профессиональной этике предоставить Правлению доработанную с учетом замечаний редакцию проекта не позднее двух недель с даты получения замечаний на ближайшее заседание Правления.

Результаты голосования

«за» - 21

«против» - 1

«воздержались» - 0

Решение принято большинством голосов

5.3. Положение об Апелляционном комитете

Выступила заместитель председателя Правления Малофеева Н.А., проинформировала о разработке проекта Положения и планируемых сроках его рассмотрения, предложила заинтересованным лицам представить письменные замечания по установленной форме.

Решили:

5.3.1. Принять информацию к сведению.

Решение принято единогласно

Решили:

5.3.2. Предложить членам Правления СРО ААС, специализированным и профильным органам СРО ААС, Территориальным советам СРО ААС **в срок до 1 декабря 2022 г. включительно** представить (при наличии) замечания и предложения к проекту Положения об Апелляционном комитете (по форме согласно приложению).

Решение принято единогласно

5.4. Порядок проведения итогового контроля обучения по программам повышения квалификации аудиторов – членов СРО ААС

Выступила заместитель председателя Комитета по профессиональному образованию Носова О.А., представила разработанный и одобренный Комитетом проект Порядка.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 25 из 35 членов Правления, что составляет 71% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

5.4.1. Утвердить Порядок проведения итогового контроля обучения по программам повышения квалификации аудиторов – членов СРО ААС согласно приложению.

Результаты голосования

«за» - 22

«против» - 2

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

5.5. Правила осуществления контроля соблюдения членами СРО ААС - аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами законодательства РФ о ПОД/ФТ/ФРОМУ

Выступила заместитель председателя Правления Кобозева Н.В., представила проект Правил.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 21 из 35 членов Правления, что составляет 60% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

5.5.1. Утвердить Правила осуществления контроля соблюдения членами СРО ААС - аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами законодательства РФ о ПОД/ФТ/ФРОМУ согласно приложению.

Результаты голосования

«за» - 20

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

5.6. Положение о Департаменте контроля СРО ААС

Выступила заместитель председателя Правления, директор по контролю деятельности Кобозева Н.В., представила проект Положения о Департаменте контроля СРО ААС.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 25 из 35 членов Правления, что составляет 71% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

5.6.1. Утвердить Положение о Департаменте контроля СРО ААС согласно приложению.

Результаты голосования

«за» - 23

«против» - 1

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

5.7. Положение об организации управления рисками и системе внутреннего контроля СРО ААС

Выступила заместитель председателя Правления Кобозева Н.В., представила проект новой редакции Положения, проинформировала о причинах и сути вносимых изменений.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 26 из 35 членов Правления, что составляет 74% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

5.7.1. Утвердить Положение об организации управления рисками и системе внутреннего контроля СРО ААС в новой редакции согласно приложению.

Результаты голосования

«за» - 25

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

5.8. Положение о раскрытии информации СРО ААС

Выступил председатель Комитета по информации Лимаренко Д.Н., представил проект новой редакции Положения, проинформировал о том, что вносимые изменения носят технический характер, связаны с изменением адреса официального Интернет-сайта СРО ААС.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 23 из 35 членов Правления, что составляет 66% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

5.8.1. Утвердить Положение о раскрытии информации СРО ААС в новой редакции согласно приложению.

Результаты голосования

«за» - 22

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

По вопросу № 6

Об изменениях в составах Комитетов

Выступил председатель Правления СРО ААС Козырев И.А., представил информацию о поступивших предложениях по кандидатурам в состав комитетов СРО ААС, а также о заявлениях о досрочном прекращении полномочий.

Члены Правления обсудили кандидатуры в состав комитетов.

6.1. Комитет по ИТ и кибербезопасности

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 25 из 35 членов Правления, что составляет 71% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

6.1.1. Досрочно прекратить полномочия члена Комитета по ИТ и кибербезопасности Антонова Вадима Михайловича, АО «ДРТ», на основании заявления.

Решение принято единогласно

Решили:

6.1.2. Включить в состав Комитета по ИТ и кибербезопасности **Кудряшова Сергея Александровича**, партнера АО «ДРТ», со сроком полномочий, соответствующим сроку полномочий действующего состава Комитета.

Решение принято единогласно

6.2. Комитет по противодействию коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

Решили:

6.2.1. Досрочно прекратить полномочия члена Комитета по противодействию коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма Прокудиной Ольги Александровны, ООО «Технологии Доверия - Аудиторские Услуги», на основании заявления.

Решение принято единогласно

Решили:

6.2.2. Включить в состав Комитета по противодействию коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма **Сайед Светлану Николаевну**, юрисконсульта ООО «Технологии Доверия – Консультирование», со сроком полномочий, соответствующим сроку полномочий действующего состава Комитета.

Решение принято единогласно

6.3. Комитет по стандартизации и методологии учёта и отчетности

Решили:

6.3.1. Досрочно прекратить полномочия члена Комитета по стандартизации и методологии учёта и отчетности Аблаковой Ании Шавкатовны на основании заявления.

Решение принято единогласно

Решили:

6.3.2. Включить в состав Комитета по стандартизации и методологии учёта и отчетности **Лепехину Ирину Львовну**, старшего менеджера-аудитора ООО «Технологии доверия – Аудиторские услуги», со сроком полномочий, соответствующим сроку полномочий действующего состава Комитета.

Результаты голосования

«за» - 23

«против» - 1

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

6.4. Комитет по правовым вопросам аудиторской деятельности

Решили:

6.4.1. Досрочно прекратить полномочия члена Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности Прокудиной Ольги Александровны, ООО «Технологии Доверия - Аудиторские Услуги», на основании заявления.

Решение принято единогласно

Решили:

6.4.2. Включить в состав Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности **Сайед Светлану Николаевну**, юрисконсульта ООО «Технологии Доверия – Консультирование», со сроком полномочий, соответствующим сроку полномочий действующего состава Комитета.

Результаты голосования

«за» - 24

«против» - 1

«воздержались» - 0

Решение принято большинством голосов

По вопросу № 7

О деятельности комитетов и комиссий СРО ААС

7.1. Комитет по стандартизации и методологии учета и отчетности

Выступила председатель Комитета по стандартизации и методологии учета и отчетности Милюкова И.М., представила отчет о деятельности Комитета, проинформировала о текущей работе Комитета.

Решили:

7.1.1 Принять к сведению информацию о деятельности Комитета по стандартизации и методологии учета и отчетности за период с 01.09.2021г по 31.08.2022г (отчет согласно приложению).

Решение принято единогласно

Решили:

7.1.2. Признать деятельность Комитета по стандартизации и методологии учета и отчетности удовлетворительной.

Результаты голосования

«за» - 24

«против» - 1

«воздержались» - 0

Решение принято большинством голосов

7.2. Дисциплинарная комиссия

Выступила председатель Дисциплинарной комиссии Черкасова Н.В., представила отчет о деятельности Комиссии, проинформировала о текущей работе Комиссии.

Решили:

7.2.1 Принять к сведению информацию о деятельности Дисциплинарной комиссии за период с 01.01.2021г до 01.07.2022г (отчет согласно приложению).

Решение принято единогласно

Решили:

7.2.2. Признать деятельность Дисциплинарной комиссии удовлетворительной.

Решение принято единогласно

По вопросу № 8

Информация о результатах оптимизации бизнес-процессов в СРО ААС

Выступила генеральный директор Носова О.А., представила информацию о проведенных организационных мероприятиях в целях реализации предложений и рекомендаций, сформированных по результатам работы консультантов по вопросам оптимизации бизнес-процессов в СРО ААС.

Члены Правления обсудили вопрос.

Было предложено дополнительно подготовить аналитическую и статистическую информацию о результатах, достигнутых по итогам внедрения мер и реализации предложений.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 19 из 35 членов Правления, что составляет 54% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

8.1 Принять информацию к сведению.

Решение принято единогласно

По вопросу № 9

Вопросы ПК аудиторов

Об утверждении ППК и дополнении Перечня ППК, соответствующих приоритетной тематике обучения аудиторов на 2022 год

Выступила заместитель председателя Комитета по профессиональному образованию Носова О.А., представила разработанный проект программы повышения квалификации аудиторов.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 24 из 35 членов Правления, что составляет 69% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

9.1. Утвердить и включить в Перечень относящихся к приоритетной тематике программ повышения квалификации, обучение по которым в 2022 году засчитывается в счет соблюдения аудиторами – членами СРО ААС требования о прохождении обязательного обучения по программам ПК, предусмотренного частью 9 статьи 11 ФЗ «Об аудиторской деятельности», программу повышения квалификации (текст согласно приложению):

№ п/п	Номер и наименование ППК	Продолжительность ППК (ак. час.)
1.	6-2-61/1 «Актуальные вопросы применения отраслевых стандартов бухгалтерского учета при аудите бухгалтерской отчетности некредитных финансовых организаций за 2022 год»	8

Решение принято единогласно

По вопросу № 10

О проекте новой редакции устава АНО «ЕАК»

Выступила член Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности Гриненко Н.А., доложила о результатах доработки проекта устав АНО «ЕАК» с учетом результатов рассмотрения замечаний и предложений Минфина России. Отметила по каким позициям СРО ААС продолжает дискуссию по вопросам определения компетенции органов управления АНО «ЕАК» и учредителя. Предложила инициировать рабочую встречу представителей СРО ААС с Минфином России для обсуждения и согласования позиций проекта, по которым остаются разногласия.

Решили:

10.1. Одобрить проект новой редакции устава АНО «ЕАК» согласно приложению.

Результаты голосования

«за» - 17

«против» - 2

«воздержались» - 5

Решение принято большинством голосов

Решили:

10.2. Направить проект новой редакции устава АНО «ЕАК» на согласование в Минфин России.

Результаты голосования

«за» - 18

«против» - 2

«воздержались» - 4

Решение принято большинством голосов

По вопросу № 11

11.1. Отчет ОВК за 1 полугодие 2022 года

Выступила руководитель отдела внутреннего контроля Дубова Н.А., представила Отчет по результатам внутреннего контроля деятельности СРО ААС в I полугодии 2022 года.

Решили:

11.1.1. Принять информацию к сведению.

Решение принято единогласно

11.2. Отчет о мониторинге системы ВК в СРО ААС

Выступила руководитель отдела внутреннего контроля Дубова Н.А., представила Отчет о мониторинге состояния системы внутреннего контроля, действующей в СРО ААС.

Решили:

11.2.1. Принять информацию к сведению.

Решение принято единогласно

Решили:

11.2.2. Признать систему внутреннего контроля в СРО ААС эффективной.

Решение принято единогласно

По вопросу № 12

О рассмотрении жалоб, поступивших в Правление СРО ААС

Выступила руководитель отдела по работе с жалобами Савельева М.Е., доложила по вопросу. Члены Правления обсудили материалы поступивших жалоб.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 23 из 35 членов Правления, что составляет 66% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

12.1. Жалоба Семенова Владимира Александровича (ОПНЗ 21706018773), Санкт-Петербург на решение Комиссии по контролю деятельности об утверждении результатов внешней проверки (Протокол № 17-22 от 10.08.2022)

Решили:

12.1.1. Оставить решение без изменения, а жалобу без удовлетворения.

Основание: п. 9.3.1., 9.6. Регламента приема и рассмотрения письменных обращений в СРО ААС, пп. 1) п. 15.9. Правил ВКД.

Результаты голосования

«за» - 21

«против» - 0

«воздержались» - 2

Решение принято большинством голосов

12.2. Жалоба ООО «Профессиональный аудит и бухгалтерский учет» (ОРНЗ 11606039008), Москва на решение Правления о прекращении членства, (Протокол № 579 от 10.08.2022)

Решили:

12.2.1. Оставить решение без изменения, а жалобу без удовлетворения.

Основание: ст. 47 Порядка применения мер дисциплинарного воздействия к членам СРО ААС.

Результаты голосования

«за» - 22

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

12.3. Жалоба ООО «Аудит-Анализ» (ОРНЗ 12006127438), Московская область на решение Правления о прекращении членства, (Протокол № 579 от 10.08.2022),

Решили:

12.3.1. Отменить решение Правления и восстановить членство в СРО ААС в связи с вновь открывшимися обстоятельствами.

Основание: ст. 47 Порядка применения мер дисциплинарного воздействия к членам СРО ААС.

Результаты голосования

«за» - 22

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

12.4. Жалоба ООО «Компания «Коррект-Аудит» (ОРНЗ 12006283151), Чувашская Республика-Чувашия на решение Правления об прекращении членства, (Протокол № 579 от 10.08.2022)

Решили:

12.4.1. Отменить решение Правления и восстановить членство в СРО ААС в связи с вновь открывшимися обстоятельствами.

Основание: ст. 47 Порядка применения мер дисциплинарного воздействия к членам СРО ААС.

Результаты голосования

«за» - 22

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

12.5. Жалоба АО «Аудиторская фирма «Уральский союз» (ОРНЗ 12006017820), Москва на действия (бездействие) органов СРО и должностных лиц (Комиссия по контролю деятельности, уполномоченные эксперты)

Решили:

12.5.1. Продлить срок рассмотрения обращения на 30 дней.

Основание: П. 7.2. Регламента приема и рассмотрения письменных обращений в СРО ААС.

Результаты голосования

«за» - 22

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

12.6. Жалоба АО «Консалтинг-аудит «Уральский союз» (ОРНЗ 11606055142), Москва на действия (бездействие) органов СРО и должностных лиц (Комиссия по контролю деятельности, уполномоченные эксперты)

Решили:

12.6.1. Продлить срок рассмотрения обращения на 30 дней.

Основание: П. 7.2. Регламента приема и рассмотрения письменных обращений в СРО ААС.

Результаты голосования

«за» - 22

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

12.7. Жалоба ООО «АКЦ ЮНЭКО» (ОРНЗ 11606069160), Москва на решение Правления о прекращении членства, (Протокол № 579 от 10.08.2022)

Решили:

12.7.1. Изменить основание исключения из членов СРО ААС на «прекратить членство в СРО ААС на основании поданного заявления».

Основание: ст. 47 Порядка применения мер дисциплинарного воздействия к членам СРО ААС.

Результаты голосования

«за» - 22

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

12.8. Жалоба Комаровой Татьяны Николаевны (ОРНЗ 21006008706), Санкт-Петербург на решение Правления о прекращении членства, (Протокол № 579 от 10.08.2022)

Решили:

12.8.1. Отменить решение Правления и восстановить членство в СРО ААС в связи с вновь открывшимися обстоятельствами.

Основание: ст. 47 Порядка применения мер дисциплинарного воздействия к членам СРО ААС.

Результаты голосования

«за» - 22

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

12.9. Жалоба ООО «Аудиторская компания «Партнер» (ОРНЗ 12006348322), Москва на решение Правления о прекращении членства, (Протокол № 579 от 10.08.2022)

Решили:

12.9.1. Отменить решение Правления и восстановить членство в СРО ААС в связи с вновь открывшимися обстоятельствами.

Основание: ст. 47 Порядка применения мер дисциплинарного воздействия к членам СРО ААС.

Результаты голосования

«за» - 22

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

12.10. Заявление Никитиной Татьяны Анатольевны (ОРНЗ 22006148040), Санкт-Петербург о восстановлении в членах на основании решения Арбитражного суда г. Москвы

Решили:

12.10.1. Восстановить членство в СРО ААС по решению суда.

Основание: Решение Арбитражного суда г. Москвы по делу А40-101099/22.

Результаты голосования

«за» - 22

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

По вопросу № 13

О рассмотрении рекомендаций ДК о применении мер дисциплинарного воздействия в виде приостановления членства в СРО ААС

Выступила председатель Дисциплинарной комиссии Черкасова Н.В., доложила по вопросу.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 20 из 35 членов Правления, что составляет 57% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

13.1. Применить меру дисциплинарного воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок 120 календарных дней, по рекомендации Дисциплинарной комиссии СРО ААС (протокол №126 от 19.08.2022г.) в связи с нарушением Стандартов аудиторской деятельности аудиторов 1 аудитора:

1. Панфилова Наталья Кимовна, ОРНЗ 21206041198, г. Москва.

Результаты голосования

«за» - 19

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

Решили:

13.2. Применить меру дисциплинарного воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок 120 календарных дней, по рекомендации Дисциплинарной комиссии СРО ААС (протокол №126 от 19.08.2022г.) в связи с нарушением Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», Стандартов аудиторской деятельности и Кодекса профессиональной этики аудиторов 1 аудитора:

1. Двоглазова Ольга Семеновна, ОРНЗ 22006163902, Челябинская область.

Результаты голосования

«за» - 19

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

Решили:

13.3. Применить меру дисциплинарного воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок 120 календарных дней, по рекомендации Дисциплинарной комиссии СРО ААС (протокол №126 от 19.08.2022 г.) в связи с нарушением Стандартов аудиторской деятельности аудиторов 1 аудиторской организации:

1. ООО «ЦБМиА», ОРНЗ 11206042053, г. Москва.

Результаты голосования

«за» - 19

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

Решили:

13.4. Применить меру дисциплинарного воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок 120 календарных дней, по рекомендации Дисциплинарной комиссии СРО ААС (протокол №126 от 19.08.2022г.) в связи с нарушением Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», Стандартов аудиторской деятельности и Кодекса профессиональной этики аудиторов 1 аудиторской организации:

1. ООО «Уралаудит», ОРНЗ 12006115481, Челябинская область.

Результаты голосования

«за» - 19

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

Решили:

13.5. Применить меру дисциплинарного воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок до устранения нарушения, но не более 180 календарных дней, по рекомендации Дисциплинарной комиссии СРО ААС (протокол №126 от 19.08.2022г.) в связи с несоблюдением требования о прохождении внешнего контроля деятельности 1 аудиторской организации:

1. ООО «ГЛОБАЛС АУДИТ», ОРНЗ 12006067072, Свердловская область.

Результаты голосования

«за» - 18

«против» - 0

«воздержались» - 2

Решение принято большинством голосов

Решили:

13.6. Применить меру дисциплинарного воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок до устранения нарушения, но не более 180 календарных дней, по рекомендации Дисциплинарной комиссии СРО ААС (протокол №126 от 19.08.2022г.) в связи с нарушением требования к членству (несоблюдение требования о численности аудиторов, являющихся работниками аудиторской организации по основному месту работы) 7 аудиторских организаций:

1. ООО «А.И.АУДИТ-СЕРВИС», ОРНЗ 11606088104, г. Москва;
2. ООО «АБТ», ОРНЗ 11606049257, г. Москва;
3. ООО «Аудиторская фирма «МСБ-Аудит», ОРНЗ 12006048958, Пермский край;
4. ООО «Крафт-Консалтинг», ОРНЗ 12006353992, Алтайский край;
5. ООО «НОБА», ОРНЗ 10406002577, г. Москва.
6. ООО «ПАРУС-АУДИТ», ОРНЗ 12006275073, г. Москва;
7. ООО АК «ПРОФАУДИТ», ОРНЗ 11206003926, Республика Дагестан.

Результаты голосования

«за» - 19
«против» - 0
«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

Решили:

13.7. Применить меру дисциплинарного воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок до устранения нарушения, но не более чем до 20.10.2022г., по рекомендации Дисциплинарной комиссии СРО ААС (протокол №126 от 19.08.2022г.) в связи с нарушением требования к членству (несоблюдение требования о численности аудиторов, являющихся работниками аудиторской организации по основному месту работы) 1 аудиторской организации:

1. ООО «Дмитроваудит», ОРНЗ 12006081821, Московская область.

Результаты голосования

«за» - 19
«против» - 0
«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

Решили:

13.8. Применить меру дисциплинарного воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок до устранения нарушения, но не более 180 календарных дней, по рекомендации Дисциплинарной комиссии СРО ААС (протокол №126 от 19.08.2022г.) в связи с нарушением требования к членству (несоблюдение требования о доле уставного (складочного) капитала аудиторской организации, принадлежащей аудиторам и (или) аудиторским организациям) 1 аудиторской организации:

1. ООО «Аудитточмаш», ОРНЗ 12006049140, г. Москва.

Результаты голосования

«за» - 19
«против» - 0
«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

Решили:

13.9. Применить меру дисциплинарного воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок до устранения нарушения, но не более 180 календарных дней, по рекомендации Дисциплинарной комиссии СРО ААС (протокол №126 от 19.08.2022г.) в связи с нарушением требования к членству (несоблюдение требования о доле уставного (складочного) капитала аудиторской организации, принадлежащей аудиторам и (или) аудиторским организациям; несоблюдение требования о том, что лицо, являющееся единоличным исполнительным органом коммерческой организации, должно быть аудитором) 1 аудиторской организации:

1. ООО «Аудит и Экспертиза», ОРНЗ 11206027506, Ростовская область.

Результаты голосования

«за» - 19
«против» - 0
«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

Решили:

13.10. В связи с устранением нарушений не применять рекомендованную решением Дисциплинарной комиссии (протокол №126 от 19.08.2022г.) меру дисциплинарного

воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок до устранения нарушения, но не более чем 180 календарных дней в связи с нарушением требования к членству (несоблюдение требования о численности аудиторов, являющихся работниками аудиторской организации по основному месту работы) 3 аудиторских организаций:

1. ООО «АРЕНС-КОНСАЛТ», ОРНЗ 12006354047, г. Москва;
2. ООО «Аудит-Фея», ОРНЗ 11606064164, Ставропольский край;
3. ООО «Галтом-Консалт», ОРНЗ 12006025468, г. Санкт-Петербург.

Результаты голосования

«за» - 19

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

Решили:

13.11. На основании решения Правления СРО ААС от 30 августа 2022г. (Протокол № 582) о прекращении членства не применять рекомендованную решением Дисциплинарной комиссии (протокол №126 от 19.08.2022г.) меру дисциплинарного воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок до устранения нарушения, но не более чем 180 календарных дней в связи с нарушением требования к членству (несоблюдение требования о численности аудиторов, являющихся работниками аудиторской организации по основному месту работы) 3 аудиторских организаций:

1. ООО «Лигал Аудит», ОРНЗ 12006010890, Томская область;
2. ООО РЦ «Профаудит», ОРНЗ 11606058033, Томская область;
3. ООО «ГК «МДА», ОРНЗ 11306026247, г. Москва.

Решение принято единогласно

Решили:

13.12. На основании решения Правления СРО ААС от 06 сентября 2022г. (Протокол № 583) о прекращении членства не применять рекомендованную решением Дисциплинарной комиссии (протокол №126 от 19.08.2022г.) меру дисциплинарного воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок до устранения нарушения, но не более чем 180 календарных дней в связи с нарушением требования к членству (несоблюдение требования о численности аудиторов, являющихся работниками аудиторской организации по основному месту работы) 2 аудиторских организаций:

1. ООО «Аспект», ОРНЗ 11206049152, Московская область;
2. ООО «Консем», ОРНЗ 12006074204, г. Москва.

Решение принято единогласно

Решили:

13.13. На основании решения Правления СРО ААС от 16 сентября 2022г. (Протокол № 584) о прекращении членства не применять рекомендованную решением Дисциплинарной комиссии (протокол №126 от 19.08.2022г.) меру дисциплинарного воздействия - приостановить членство в СРО ААС на срок до устранения нарушения, но не более чем 180 календарных дней в связи с нарушением требования к членству (несоблюдение требования о численности аудиторов, являющихся работниками аудиторской организации по основному месту работы) 1 аудиторской организации:

1. ООО «Аудиторская фирма «Стрелец», ОРНЗ 12006132895, г. Санкт-Петербург.

Решение принято единогласно

По вопросу № 14

О рассмотрении рекомендаций ДК о применении мер дисциплинарного воздействия в виде исключения из членов СРО ААС

Выступила председатель Дисциплинарной комиссии Черкасова Н.В., доложила по вопросу.

Решили:

14.1. На основании рекомендации Дисциплинарной комиссии СРО ААС (№126 от 19.08.2022г.) применить меру дисциплинарного воздействия – исключение из членов СРО ААС в связи с несоблюдением требования о прохождении внешнего контроля деятельности 1 индивидуального аудитора:

1. Осипова Галина Владимировна, ОРНЗ 22006108337, Камчатский край.

Решение принято единогласно

Решили:

14.2. На основании рекомендации Дисциплинарной комиссии СРО ААС (№126 от 19.08.2022г.) применить меру дисциплинарного воздействия – исключение из членов СРО ААС в связи с несоблюдением требования о прохождении внешнего контроля деятельности 1 аудиторской организации:

1. ООО «Аудит-Сургут», ОРНЗ 12006043457, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра.

Решение принято единогласно

По вопросу № 15

Информация о ситуации с уплатой членских взносов

Выступил председатель Комитета по членству Кромин А.Ю., представил информацию по вопросу.

Решили:

15.1. Принять информацию к сведению.

Решение принято единогласно

По вопросу № 16

Разное

16.1. О назначении ответственного для рассмотрения проекта проф. стандарта «Специалист в сфере финансовых ревизий (финансовый ревизор)» и подготовки проекта ответа

Выступила генеральный директор Носова О.А., доложила по вопросу.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 19 из 35 членов Правления, что составляет 54% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

16.1.1. Поручить члену Комитета по профессиональному образованию Суханову С.С. подготовить отзыв на проект профессионального стандарта «Специалист в сфере финансовых ревизий (финансовый ревизор)» и представить на очное заседание Правления **в октябре.**

Решение принято единогласно

16.2. О заключении Соглашения о сотрудничестве и информационном взаимодействии между Федеральным казначейством и СРО ААС

Выступила генеральный директор Носова О.А., доложила по вопросу.

Члены Правления обсудили проект Соглашения и вопросы, связанные с его реализацией.

Решили:

16.2.1. Одобрить и поручить генеральному директору Носовой О.А. подписать Соглашение о сотрудничестве и информационном взаимодействии между Федеральным казначейством и СРО ААС.

Результаты голосования

«за» - 17

«против» - 0

«воздержались» - 2

Решение принято большинством голосов

16.3. О дате следующего очного заседания Правления СРО ААС

Выступил председатель Правления Козырев И.А., предложил обсудить дату и время следующего очного заседания с учетом сроков рассмотрения предложений (при поступлении таковых) по вопросам, связанным с организацией и проведением очередного Съезда.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 18 из 35 членов Правления, что составляет 51% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

16.3.1. Следующее очное заседание Правления СРО ААС провести **«21» октября (пятница) 2022 года в 10.00 часов.**

Решение принято единогласно

Вопросы повестки дня исчерпаны.

Заседание объявлено закрытым в 16 час. 15 мин.

Подсчет голосов проводился секретарем заседания Носовой О.А., Потаповым Е.А.

Председатель заседания

И.А. Козырев

Секретарь заседания

О.А. Носова