



ПРОТОКОЛ № 53

Заседания Комитета по противодействию коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма
Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

г. Москва

«15» декабря 2020г.

Дата проведения: 15.12.2020 г.

Форма проведения заседания: **очная (дистанционно)**

Присутствовали (онлайн) члены Комитета по противодействию коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее - Комитет или Комитет по ПОД/ФТ):

1. Бутовский Владимир Викторович - Председатель Комитета
2. Лацинина Екатерина Анатольевна – Заместитель председателя комитета
3. Буйан Игорь Анатольевич
4. Прокудина Ольга Александровна
5. Ананьев Игорь Владимирович
6. Косакович Татьяна Владимировна
7. Веслова Анна Геннадьевна
8. Вакулич Галина Михайловна
9. Дмитрюк Артем Сергеевич

Приглашенные лица: Савельева Мария Евгеньевна – член Дисциплинарной комиссии СРО ААС.

Итого в заседании участвуют 9 из 10 человек, что составляет 90 % голосов.

Кворум для принятия решений имеется.

Повестка заседания:

1. Обсуждение п. 38 Плана мероприятий по реализации РФ данных по реализации РФ рекомендаций Группы разработчиков финансовых мер борьбы с отмыванием денег данных по результатам 4-го раунда взаимных оценок: «Проработать вопрос о регламентации обязанностей субъектов статьи 5 и субъектов ст. 7.1 ФЗ 115-ФЗ проводить периодическую оценку (переоценку) своих индивидуальных рисков ПОД/ФТ и направлению результатов через Личный кабинет в Росфинмониторинг».
2. Предварительное рассмотрение работы члена Комитета Косакович Т.В. по разработке краткой Памятки для аудиторов об ограничениях, запретах и обязанностях, установленных в целях противодействия коррупции и легализации.
3. Рассмотрение предварительной работы рабочей группы (Лацинина Е.А., Ефременкова Т.И., Вакулич Г.М., Ананьев И.А.) по подготовке Рекомендаций СРО по вопросам противодействия коррупции и легализации для аудиторских организаций при проведении аудита аудируемых лиц различных секторов экономики.
4. Рассмотрение проекта запроса в Росфинмониторинг, подготовленного Ананьевым И.А. по вопросу разрешения противоречия по хранению документации аудитора.
5. Рассмотрение вопроса по доработке Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем,

финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения и рабочих документов для аудиторских организаций и индивидуальных аудиторов, не осуществляющих услуги, указанные в п.1 ст. 7.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Рассмотрение.

По первому вопросу

Слушали Бутовского В.В. по результатам встречи с представителями Росфинмониторинга и Казначейства.

Выступили

Ананьев И.В., Буян И.А., Лашинина Е.А., Вакулич Г. М.

Решили.

Поручить всем членам Комитета к следующему заседанию предложить свои варианты по вопросам о регламентации обязанностей субъектов статьи 5 и субъектов ст. 7.1 ФЗ 115-ФЗ проводить периодическую оценку (переоценку) своих индивидуальных рисков ПОД/ФТ и направлению результатов через Личный кабинет в Росфинмониторинг».

Голосовали

Единогласно

По второму вопросу

Выступили

Бутовский В.В., Ананьев И.В., Косакович Т.В., Прокудина О.А., Веслова А.Г., Дмитриук А.С.

Решили

Принять за основу. Поручить Косакович Т.В. доработать памятку.

Голосовали

Единогласно

По третьему вопросу

Выступили

Лашинина Е.А. Бутовский В.В., Буян И.А.

Решили

Утвердить Разъяснения по вопросам ПОД/ФТ при оказании аудиторских услуг в отношении лизинговых компаний.

Продолжить разработку Разъяснений по другим отраслям экономики.

Голосовали

Единогласно

По четвертому вопросу

Выступили

Ананьев И.А.

Решили

Поручить Ананьеву И.В. подготовить рекомендации по хранению аудиторских документов.

Голосовали
Единогласно

По пятому вопросу

Выступили

Бутовский В.В., Ананьев И.В., Косакович Т.В., Прокудина О.А., Веслова А.Г., Дмитриук А.С.

Решили

Утвердить Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения и рабочих документов для аудиторских организаций и индивидуальных аудиторов, не осуществляющих услуги, указанные в п.1 ст. 7.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Направить доработанные документы в ККК и в Комитет по стандартизации и методологии аудиторской деятельности.

Голосовали
Единогласно

Председатель Комитета

Бутовский В.В.

Секретарь Комитета

Сопивнык Т.В.