

**Протокол №18**  
**заседания Волго-Донского Территориального совета СРО ААС**  
**(ВДТО СРО ААС)**

г. Ростов-на-Дону

25 марта 2021 г.

**Начало заседания:** 09-00

**Форма заседания:** Очная, в режиме видео-конференц-связи с дистанционным участием в режиме on-line.

**На заседании присутствовали члены Волго-Донского Территориального совета СРО ААС:** Андержанов Э.А., Богатая И.Н., Богров Е.Г., Волобуев В.И., Карпов А.В., Красненко Е.В., Красноперова Е.А., Кузнецова Л.Н., Ливенцева М.В., Порфилкина Е.А., Распопов Ю.М., Рыбенко Г.А., Тодорова О.И., Хахонова Н.Н., Шибайло О.Н.

Итого в заседании участвовало 15 членов Волго-Донского Территориального совета СРО ААС из 18, что составляет 83,3 % голосов.

Кворум для принятия решений имеется.

**В работе заседания приняли участие приглашенные:** Федоров А.В.

**Председатель заседания:** Рыбенко Г.А.

**Секретарь заседания:** Ливенцева М.В.

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

1. О проведении очередного Общего территориального собрания ВДТО СРО ААС.
  - 1.1. Определение формы проведения Собрания (очная, заочная);
  - 1.2. Определение даты проведения Собрания;
  - 1.3. Определение время начала и окончания регистрации участников очного Собрания или дата и время начала и окончания приема заполненных бюллетеней для голосования при заочной форме Собрания;
  - 1.4. форму и способ направления заполненного бюллетеня для голосования (при заочной форме проведения Собрания);
  - 1.5. Избрание состава Мандатной комиссии, предложения по кандидатурам членов Счетной комиссии и Секретаря (при очной форме Собрания) или состав Счетной комиссии и кандидатуру Секретаря при заочной форме Собрания.
2. Об утверждении предварительной Повестки дня очередного Общего территориального собрания ВДТО СРО ААС.
3. Утверждение сроков, формы анкеты и порядка подачи заявок на выдвижение кандидатов от ВДТО СРО ААС в делегаты очередного Съезда СРО ААС, проводимого 21.05.2021г. в г. Москве.
4. Утверждение сроков, формы и порядка подачи заявок кандидатов для проведения довыборов членов Территориального совета ВДТО СРО ААС.
5. Информирование о Решениях Правления от 19 марта 2021 года.
6. О проведении VIII Всероссийской научно-практической конференции - формирование предварительной программы конференции, определение места, предварительной даты и формы конференции.
7. Назначение даты очередного очного заседания Совета ВДТО СРО ААС с приглашением членов СРО ААС.
8. Разное.

**Решили:**

Утвердить повестку дня заседания Совета ВДТО СРО ААС.

**Решение принято единогласно**

**По первому вопросу**

«О проведении очередного Общего территориального собрания ВДТО СРО ААС» (далее – ОТС ВДТО СРО ААС) на основании Решения Правления СРО ААС протокол №498 от 19.03.2021г.

Слушали Рыбенко Г.А. Было доложено, что Правлением 19.03.2021г. было принято новое «Положение об общих территориальных собраниях членов СРО ААС», определяющих порядок их проведения. Так же, в соответствии с новым Положением было принято решение Правления СРО ААС о проведении очередных ОТС ВДТО СРО ААС. Выступили Распопов Ю.М., Богров Е.Г., Волобуев В.И. с предложением провести ОТС ВДТО СРО ААС в заочной форме посредством направления скан-образов заполненных бюллетеней в форматах pdf и jpeg на электронную почту ТО.

**Решили:**

1.1. Определить форму проведения ОТС ВДТО СРО ААС: заочная.

1.2. Определить дату проведения ОТС ВДТО СРО ААС: 23 апреля 2021 года.

1.3. Определить дату и время начала и окончания приема заполненных бюллетеней для голосования: с 00:00МСК 17 апреля 2021 года до 23:30 МСК 23 апреля 2021 года.

1.4. Определить форму и способ направления заполненного бюллетеня для голосования: направления заполненных бюллетеней в отсканированном виде по электронной почте [vdto@auditor-sro.org](mailto:vdto@auditor-sro.org).

1.5.1. Избрать Счетную комиссию в составе 3-х членов СРО ААС:

- Лесникова Светлана Михайловна (ОРНЗ 20206005107) – председатель;

- Беленкова Наталия Николаевна (ОРНЗ 21706020257) – член комиссии;

- Панировская Татьяна Юрьевна (ОРНЗ 20506012435) - член комиссии.

1.5.2. Избрать Секретарем очередного ОТС ВДТО СРО ААС – Черкасская Лилия Викторовна (ОРНЗ 20406006584).

1.6. Утверждение информации о ОТС ВДТО СРО ААС подлежащей размещению на сайте и для информирования членов СРО ААС в регионах ВДТО. Приложение №1 к настоящему Протоколу.

1.7. Утвердить календарный график мероприятий по проведению ОТС ВДТО СРО ААС согласно приложению №2 к настоящему Протоколу.

**Решение принято единогласно.**

**По второму вопросу**

«Об утверждении предварительной Повестки дня очередного Общего территориального собрания ВДТО СРО ААС»

Рыбенко Г.А. сообщила, что 09.03.2021г. поступило заявление от члена Совета Терениной В.В. о досрочном прекращении полномочий члена Совета. В связи с этим в Повестку дня предложено включить вопрос о выборе нового члена Территориального совета на срок полномочий действующего состава Совета.

**Решили:**

2.1. Утвердить Предварительную повестку дня очередного ОТС ВДТО СРО ААС:

№	Вопрос
1	Утверждение отчета о деятельности Волго-Донского Территориального совета за 2020 г.
2	Выбор делегатов на очередной Съезд СРО ААС, проводимый 21 мая 2021 г. в г. Москве
3	3.2. Избрание членов Территориального совета ВДТО СРО ААС на вакантные места на срок полномочий действующего состава Совета

Приложение №3 к настоящему Протоколу.

**Решение принято единогласно.**

**По третьему вопросу**

«Утверждение сроков, формы анкеты и порядка подачи заявок на выдвижение кандидатов от ВДТО СРО ААС в делегаты очередного Съезда СРО ААС, проводимого 21.05.2021г. в г. Москве»

**Решили:**

3.1. Утвердить срок предоставления заявок на выдвижение кандидатов в делегаты очередного Съезда СРО ААС, проводимого 15.05.2021 г. в г.Москва до 16 апреля 2021г. в отсканированном виде на адрес электронной почты [vdto@auditor-sro.org](mailto:vdto@auditor-sro.org) .

3.2. Утвердить форму заявки для выдвижения кандидатов в делегаты очередного Съезда СРО ААС, согласно Приложению №4 к настоящему Протоколу.

**Решение принято единогласно.**

**По четвертому вопросу**

«Утверждение сроков, формы и порядка подачи заявок кандидатов для проведения довыборов членов Территориального совета ВДТО СРО ААС»

Обращено внимание, что согласно вновь принятому Положению об общих территориальных собраниях членов СРО ААС кандидаты в члены Территориального совета не должны иметь в течение двух лет, предшествующих дню выдвижения кандидатуры, фактов привлечения к дисциплинарной ответственности в виде приостановления членства в СРО ААС за нарушение требований федерального законодательства об аудиторской деятельности, стандартов аудиторской деятельности, правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, кодекса профессиональной этики аудиторов. Также, кандидатом в члены Совета не может являться участник (акционер) и/или лицо, являющееся (являвшееся) единоличным исполнительным органов и/или членом коллегиального исполнительного органа аудиторской организации, имеющей (имевшей в течение двух лет, предшествующих дню выдвижения кандидата) меры дисциплинарного или иного воздействия в виде приостановления членства или исключения из членов саморегулируемой организации аудиторов (исключения из реестра аудиторов и аудиторских организаций).

**Решили:**

4.1. Утвердить форму заявки кандидата для избрания в состав Территориального совета ВДТО СРО ААС, согласно Приложению №5 к настоящему Протоколу

4.2. Утвердить срок предоставления заявок кандидатов для избрания в состав Территориального совета ВДТО СРО ААС до 16 апреля 2021 года в отсканированном виде на адрес электронной почты [vdto@auditor-sro.org](mailto:vdto@auditor-sro.org) .

## **Решение принято единогласно.**

### **По пятому вопросу**

«Информирование о Решениях Правления от 19 марта 2021 года»

Слушали Рыбенко Г.А. о решениях, принятых Правлением 19.03.2021 г. Сообщено, что принято решение продолжить доработку проекта Дисциплинарного кодекса, в том числе и путем рассмотрения поступающих предложений и альтернативных редакций. Членам Совета представлен проект новой редакции Устава СРО ААС, в который кроме редакционных правок предлагается внести и поправки связанные с изменением законодательства в области аудиторской деятельности, поправки связанные с отменой института «Президента СРО ААС», поправки предусматривающие придание статуса специализированного органа Комитету по этике и независимости, поправки направленные на упорядочение региональной структуры. Решением Правления проект Устава направлен на обсуждение заинтересованными лицами для уточнения редакции и подготовки для рассмотрения Правлением в апреле 2021 года. Выступил Федоров А.В., который сообщил о подготовке письменных предложений по поправкам в редакцию Устава.

Выступили Богатая И.Н., которая обратила внимание о недостаточности методологического обеспечения в вопросах БДР, предлагая рассмотреть обоснованность дополнительных контрольных специализированных органов до разработки соответствующих положений в отношении БДР.

Доведена информация о предложении введения квартальной отчетности для аудиторских организаций. Выступила Кузнецова Л.Н., которая высказалась против дополнительной промежуточной отчетности, мотивировав свою позицию тем, что работа в аудите не ритмична, как правило, цикл проверки – год. Кроме того, это дополнительная отчетная нагрузка для малого аудиторского бизнеса, от которой ушли даже в налоговом законодательстве. Позиция Кузнецовой Л.Н. по этому вопросу была поддержана большинством членов Совета. Сообщено, что Правлением рассматривается вопрос о переносе даты предоставления годовой отчетности в СРО с «до 01 марта» на «до 30 апреля». Членам Совета предложено рассмотреть и обсудить этот вопрос и высказать свое мнение до 07 апреля 2021г.

### **Решили:**

5.1. Информацию принять к сведению.

## **Решение принято единогласно.**

5.2. Представить замечания и предложения к проекту Устава в Совет не позднее 02.04.2021г. для обобщения и направления в Правление и Комитет по правовым вопросам.

## **Решение принято единогласно.**

5.3. Направить в Комитет по членству негативную позицию Волго-Донского Территориального совета в отношении введения квартальной отчетности для аудиторских организаций в 2021 году. Сформировать и направить в Комитет по членству позицию о переносе сроков годовой отчетности аудиторов/ индивидуальных аудиторов/ аудиторских организаций в срок до 07.04.2021г.

### **Решение принято большинством голосов.**

*За – 14 голосов*

*Против – 0 голосов*

*Воздержался -1 голос*

### **По шестому вопросу**

«О проведении VIII Всероссийской научно-практической конференции - формирование предварительной программы конференции»

Выступили Хахонова Н.Н., Богатая И.Н., Порфилкина Е.А. с предложением провести конференцию 11-12 мая 2021г. в очно-дистанционном формате. Тематику конференции синхронизировать с тематикой Дорожной карты по реализации ОНРАД по направлениям рабочих групп 5.2; 5.3; 5.7. Предусмотреть сессию студенческих докладов в сотрудничестве с магистратурой РГЭУ (РИНХ). После проведения переговоров с РГЭУ (РИНХ) и возможными докладчиками уточнить до 10.04.2021г. тему Конференции и предварительную программу.

### **Решили:**

6.1. Утвердить место и время проведения VIII Всероссийской научно-практической конференции 11-12 мая 2021г. в городе Ростове-на-Дону, очное присутствие на базе РГЭУ (РИНХ), ул. Большая Садовая, 69 в очно/дистанционной форме начало в 11:00.

6.2. Утвердить предварительную программу конференции, согласно Приложению №6.

**Решение принято единогласно.**

### **По седьмому вопросу**

«Назначение даты очередного очного заседания Совета ВДТО СРО ААС.»

### **Решили:**

7.1. Назначить очередное очное заседание Совета ВДТО СРО ААС на 12 апреля 2021г. на 11:00 по МСК.

7.2. Провести заседание Совета в расширенном формате с приглашением всех желающих к участию для представления отчета Территориального совета о деятельности за 2020 год и ответа на вопросы членов СРО ААС регионов ВДТО.

7.3. Голосование по вопросам Повестки дня провести в закрытом формате бюллетенями.

**Решение принято единогласно.**

Председатель Территориального совета ВДТО СРО ААС \_\_\_\_\_ Г.А. Рыбенко

Секретарь Территориального совета ВДТО СРО ААС \_\_\_\_\_ М.В. Ливенцева