



**Протокол № 37**  
**заседания Комитета по аудиту общественно значимых организаций**  
**Саморегулируемой организации аудиторов**  
**Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)**

**г. Москва**

**07 апреля 2023 года**

Место проведения: - **г. Москва**

Начало заседания: **10.00**

Форма заседания: **очная (дистанционно)**

**Присутствовали члены Комитета по аудиту общественно значимых организаций СРО ААС (далее — «Комитет», «Комитет по аудиту ОЗО»):**

1. Буян И.А.
2. Бородина Н.В.
3. Горелов М.Г.
4. Жильцов Д.П.
5. Звездин А.Л.
6. Карловский А.А.
7. Козлова Н.А.
8. Консегова В.В.
9. Малофеева Н.А.
10. Межуева Е.В.
11. Перковская Д.В.
12. Погуляев В.Ю.
13. Пономаренко Е.В.
14. Романова С.И.
15. Самойлов Е.В.
16. Смирнов А.Ю.

*Итого в заседании участвует 16 из 21 человек, что составляет 76,19 % голосов.  
Кворум для принятия решений имеется.*

**Председатель заседания – Буян И.А., сопредседатель Комитета по аудиту ОЗО.**

**Приглашенные лица:**

- **Кузнецов А.П. – председатель Северо-Западного ТО СРО ААС;**
- **Рыбенко Г.А. – председатель Волго-Донского ТО СРО ААС;**

- Сюткина М.Г. – председатель Приволжского ТО СРО ААС;
- Соколов В.Я. – председатель Комитета СРО ААС по профессиональному образованию;
- Карпухина С.И. – председатель Комитета СРО ААС по правовым вопросам аудиторской деятельности;
- Лимаренко Д. Н. - председатель Комитета СРО ААС по информации.

**Повестка дня заседания:**

- 1 О замене секретаря Комитета по аудиту ОЗО.
- 2 Обсуждение Плана мероприятий, проводимых Территориальными отделениями в 2023 г., и его финансирования.
- 3 О кандидатуре представителя СРО ААС в состав Бюджетной комиссии АНО «ЕАК».
- 4 О внесении изменения в смету СРО ААС на 2023 г.
- 5 Отчет сопредседателей о выполнении задач, поставленных в Стратегии развития на 2021-2023.
- 6 О направлении предложений в план работы Комитета на 2023 г.
- 7 О направлении кандидатов в профильные комитеты СРО ААС.
- 8 О направлении комментариев и предложений по вопросу подписи под аудиторским заключением: ФИО или наименование компании.
- 9 О замене члена Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности:
  - Сайед С.Н. – заявление на исключение из Комитета;
  - Сычева И.А. – кандидат в Комитет (Юрисконсульт ООО «Технологии Доверия – Консультации»).
- 10 Разное.

**По вопросу 1**

**О замене секретаря Комитета по аудиту ОЗО.**

**Решили:**

- 1.1. Прекратить полномочия секретаря Чубинской А.М.;
- 1.2. Избрать на должность секретаря Михнюк Н.И.

**Решение принято единогласно**

**По вопросу 2**

**Обсуждение Плана мероприятий, проводимых Территориальными отделениями в 2023 г., и его финансирования.**

Кузнецов А.П. сообщил о необходимости проведения мероприятий в регионах.

Сюткина М.Г. сообщила о формировании плана мероприятий. Продемонстрировала план мероприятий.

Рыбенко Г.А. сообщила, что через мероприятия происходит общение с аудиторским сообществом.

Буян И.А., предложил заложить на региональные мероприятия (круглые столы) 2 млн. руб.

В обсуждении приняли участие: Романова С.И., Самойлов Е.В., Буян И.А., Рыбенко Г.А., Малофеева Н.А., Кузнецов А.П.

**Решили:**

2.1. Поддержать увеличение суммы на проведение конференций с 5 млн. руб. до 6 млн. руб., с условием, что в каждом регионе будут проводиться как минимум одна конференция оффлайн;

2.2. После каждой конференции проводить оценку эффективности.

**Решение принято единогласно**

**По вопросу 3**

**О кандидатуре представителя СРО ААС в состав Бюджетной комиссии АНО «ЕАК».**  
**Буян И.А.**

**Решили:**

3.1. Приняли к сведению информацию от Карпухиной С.И. и Соколова В.Я.;

3.2. Рекомендовать Правлению СРО ААС приглашать на свои заседания при обсуждении вопросов взаимодействия с целевыми органами представителей СРО ААС в соответствующих целевых структурах.

**Решение принято единогласно**

**По вопросу 4**

**О внесении изменения в смету СРО ААС на 2023 г.**

**Решили:**

4.1 Принять к сведению.

**Решение принято единогласно**

**По вопросу 5**

**Отчет сопредседателей о выполнении задач, поставленных в Стратегии развития на 2021-2023.**

**Решили:**

5.1. Принять к сведению отчет сопредседателей о выполнении задач, поставленных в Стратегии развития на 2021-2023г.;

5.2. Признать деятельность сопредседателей Комитета по аудиту ОЗО удовлетворительной.

**Решение принято единогласно**

**По вопросу 6**

**О направлении предложений в план работы Комитета на 2023 г.**

**Решили:**

6.1. Предоставить сопредседателям право назначить ответственных за выполнение вопросов по плану работ по пунктам, где ответственные не определены, и вынести решение на следующее заседание Комитета по аудиту ОЗО.

**Решение принято единогласно**

**По вопросу 7**

**О направлении кандидатов в профильные комитеты СРО ААС.**

**Решили:**

7.1. Предложить членам Комитета направить кандидатов в профильные комитеты СРО ААС не позднее 16 мая 2023 г.;

7.2. Сформировать список всех кандидатов в профильные комитеты СРО ААС для предоставления на следующем заседании Комитета по аудиту ОЗО.

**Решение принято единогласно**

**По вопросу 8**

**О направлении комментариев и предложений по вопросу подписи под аудиторским заключением: ФИО или наименование компании.**

**Решили:**

8.1. Рекомендовать Правлению СРО ААС рассмотреть возможность направить обращение в Министерство финансов Российской Федерации с предложением внести изменения в законодательство Российской Федерации, которое позволит подписывать аудиторское заключение от лица аудиторской фирмы.

**Решение принято единогласно**

**По вопросу 9**

**О замене члена Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности:**

- Сайед С.Н. – заявление на исключение из Комитета;
- Сычева И.А. – кандидат в Комитет (Юрисконсульт ООО «Технологии Доверия – Консультации»).

В СРО ААС от Сайед С.Н. поступило заявление на выход из Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности;

Сычевой И.А. подан комплект документов на вступление в состав Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности (является юрисконсультантом в ООО «Технологии Доверия-Консультации»).

**Решили:**

9.1. Рекомендовать Правлению СРО ААС исключить из состава Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности Сайед Светлану Николаевну- юрисконсульта ООО «Технологии Доверия – Консультирование»;

9.2. Рекомендовать Правлению СРО ААС включить в состав Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности Сычеву Ирину Александровну- юрисконсульта ООО «Технологии Доверия – Консультирование».

**Решение принято единогласно**

**По вопросу 10**

**Решили:**

10.1. Определить дату следующего заседания на 17 мая 2023 года.

**Решение принято единогласно.**

|                         |       |                      |
|-------------------------|-------|----------------------|
| Сопредседатель Комитета | _____ | <b>И.А. Буян</b>     |
| Сопредседатель Комитета | _____ | <b>С.И. Романова</b> |
| Секретарь Комитета      | _____ | <b>Н.И. Михнюк</b>   |