



**САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ  
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»**

**член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)**  
(ОГРН 1097799010870, ИНН 7729440813, КПП 772901001)



119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.  
т: +7 (495) 734-22-22, ф: +7 (495) 734-04-22, [www.sroaas.ru](http://www.sroaas.ru), [info@sroaas.ru](mailto:info@sroaas.ru)

**ПРОТОКОЛ № 126**

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

**г. Москва**

**«13» сентября 2024г.**

Форма проведения заседания: **заочная**

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. Филипьев Дмитрий Юрьевич
3. Ананьев Игорь Владимирович
4. Нильсен Надежда Георгиевна
5. Сычева Ирина Александровна
6. Маликова Нина Петровна

Итого в заседании участвуют 6 членов из 10 человек, что составляет 60 % голосов. Кворум для принятия решений имеется.

**Повестка заседания:**

**1. Предложение по приоритетной тематике обучения по программам повышения квалификации аудиторов, предусмотренного частью 9 статьи 11 Федерального закона «Об аудиторской деятельности», на 2025 год.**

**Рассмотрение:**

**По первому вопросу** выступил Бутовский В.В.

Предложенная тематика позволит совершенствовать навыки противодействия отмыванию преступных доходов, коррупции, подкупу иностранных должностных лиц в части организации системы внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ, выявить оценки рисков ОД/ФТ/ФРОМУ, взаимодействие с РФМ, проводить идентификация и поможет в ее проведении при приеме на аудиторское обслуживание.

**Голосовали:**

**За - Единогласно**

**Решили:** Утвердить приоритетную тематику обучения по программам повышения квалификации аудиторов, предусмотренного частью 9 статьи 11 Федерального закона «Об аудиторской деятельности», на 2025 год по ПОД/ФТ: «Обязанности аудитора в системе противодействия отмыванию преступных доходов, коррупции, подкупу иностранных должностных лиц. Обязанности аудитора по идентификации клиента, представителя, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца».

**Председатель Комитета  
Секретарь Комитета**

**Бутовский В.В.  
Карнаух М.К.**