



**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, info@sroaas.ru

ПРОТОКОЛ № 121

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

г. Москва

«20» июня 2024г.

Форма проведения заседания: **очная**

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. Веслова Анна Геннадьевна – Зам. Председателя Комитета
3. Филипьев Дмитрий Юрьевич
4. Маликова Нина Петровна
5. Ананьев Игорь Владимирович
6. Дмитрюк Артем Сергеевич
7. Нильсен Надежда Георгиевна
8. Сычева Ирина Александровна
9. Киселева Светлана Витальевна

Итого в заседании участвуют 9 членов из 10 человек, что составляет 90 % голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Повестка заседания:

1. Рассмотрение обзора судебной практики по вопросам ПОД/ФТ и коррупции за 2 кв. 2024 года
2. Рассмотрение результата мониторинга соблюдения работниками СРО ААС, аудиторами и работниками аудиторских организаций ограничений, предусмотренных Федеральным законом от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», при приеме на работу и увольнении работников (Ананьев)
3. Рассмотрение результата Мониторинга публикаций в открытых источниках о фактах проявления коррупции и легализации в СРО ААС, аудиторских организациях – членах СРО ААС, организация проверки таких фактов (Сычева, Дмитрюк)
4. Рассмотрение Проекта Разъяснений по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг страховым организациям (Нильсен)
5. Рассмотрение Проекта Разъяснений по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг организациям розничной торговли и общественного питания (Сычева)
6. Анализ нарушений, выявляемых при проверках ПОД/ФТ Федеральным казначейством РФ.

По вопросу 1 слушали Сычеву И.А.

Решили: Одобрить Проект Обзора судебной практики по вопросам коррупции за 2 кв. 2024 года.

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 2 слушали Ананьева И.В.

Решили: Принять к сведению, что фактов нарушения Федерального закона «О противодействии коррупции» при приеме на работу не выявлено. Продолжить мониторинг в 2024 году соблюдения работниками СРО ААС, аудиторами и работниками аудиторских организаций ограничений, предусмотренных Федеральным законом от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», при приеме на работу и увольнении работников

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 3 слушали Дмитрюка А.С., Ананьева И.В.

Решили: Принять к сведению, что факты коррупции при ВКД СРО отражены в статье газеты «Коммерсант» авторства Резвановой Р.В. Проанализировали статью. Деятельность ВКД осуществляется в соответствии с правилами ВКД согласованными с Минфином РФ и ЦБ РФ. Подтверждений фактов, изложенных в статье газеты «Коммерсант» не выявлено. Предложить дирекции СРО провести профилактические мероприятия по данному вопросу. Продолжить мониторинг в 2024 году публикаций в открытых источниках о фактах проявления коррупции и легализации в СРО ААС, аудиторских организациях – членах СРО ААС, организация проверки таких фактов.

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 4 слушали Нильсен Н.Г.

Решили: Утвердить «Разъяснения по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг страховым организациям»

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 5 слушали Сычёву И.А.

Решили: Утвердить «Разъяснения по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг организациям розничной торговли и общественного питания»

По вопросу 6 слушали

Решили: Принять к сведению нарушения выявляемые ФК РФ.

Голосовали:

За: единогласно

Председатель Комитета

Бутовский В.В.

Секретарь Комитета

Карнаух М.К.