



ПРОТОКОЛ № 59

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

г. Москва

«22» сентября 2021г.

Дата проведения: **22.09.2021** 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. Ананьев Игорь Владимирович
3. Веслова Анна Геннадьевна
4. Дмитрюк Артем Сергеевич
5. Прокудина Ольга Александровна
6. Филиппьев Дмитрий Юрьевич
7. Гроздовская Надежда Георгиевна
8. Коньгин Дмитрий Викторович

Приглашен Буян Игорь Анатольевич – член Правления СРО

*Итого в заседании участвуют 8 членов из 9 человек, что составляет 89 % голосов.
Кворум для принятия решений имеется.*

Повестка заседания:

1. Рассмотрение «Разъяснений по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в микрофинансовом секторе»;
2. Подготовка изменений в Правилах и Программах ПОД/ФТ;
3. О проведении вебинара в декабре «Актуальные вопросы по ПОД/ФТ»;
4. О рекомендациях Правлению по назначению Заместителя председателя комитета;
5. Подготовка методических материалов «Вопросы и ответы» в сфере ПОД/ФТ на часто задаваемые вопросы аудиторов;
6. Обзор судебной практики по вопросам ПОД/ФТ и коррупции;
7. Рассмотрение проекта ответа на запрос ООО «Внешэкономит» касающегося идентификации бенефициаров, клиентов и их представителей;
8. Выполнение Решения Правления от 10 сентября 2021 года в части Плана актуализации локальной нормативной базы СРО ААС на 2021-2022 годы. П. 24 данного плана предусмотрено Поддержание в актуальности «Правил осуществления контроля соблюдения членами СРО ААС – аудиторскими организациями и индивидуальными

аудиторами законодательства РФ по ПОД/ФТ/ФРОМУ» с учетом вступления в силу новых стандартов по управлению качеством IAASB.

9. Подготовка обзора актуальной нормативной базы в сфере ПОД/ФТ

Рассмотрение.

По 1 вопросу слушали Филиппева Д.Ю.

В соответствии с планом работы комитета подготовлен Проект «Разъяснений по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в микрофинансовом секторе».

Высказали свое мнение все остальные присутствовавшие.

Решили. Утвердить проект «Разъяснение по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в микрофинансовом секторе» и направить его на согласование в Комитет по стандартизации.

Голосовали - единогласно

По 2 вопросу слушали Веслову А. Г.

В связи с принятием Закона РФ № 359-ФЗ и Постановления Правительства РФ № 1188

Решили:

Разработать изменения в Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию оружия распространения оружия массового уничтожения» как для аудиторов не оказывающих услуги предусмотренные в п.1. ст.7.1 Закона 115-ФЗ, так и оказывающих эти услуги.

Получить Рабочей группе Веслова А.Г., Романова Т.Ю., Дмитрюк А.С., Коныгин Д.В. подготовить проекты изменений к 20.09.2021 года.

Голосовали - единогласно

По 3 вопросу слушали Бутовского В.В.

Решили:

Поручить Филиппеву Д.Ю. связаться с представителями Росфинмониторинга и согласовать проведение вебинара ориентировочно 2 декабря 2021 года на тему: «Противодействие легализации доходов полученных преступным путем в аудиторской деятельности. Практика работы аудиторами с Личным кабинетом Росфинмониторинга».

Голосовали – единогласно

По 4 вопросу слушали Бутовского В.В.

В связи с выходом из членов комитета Лацининой Е. предлагаю на должность Заместителя председателя Комитета рекомендовать Веслову А.Г.

Решили:

Рекомендовать Правлению СРО назначить на должность Заместителя председателя Комитета Веслову Анну Геннадьевну

Голосовали - единогласно

По 5 вопросу слушали Ананьева И.В. и Бутовского В.В.

Решили:

Рекомендовать к использованию методических материалов «Вопросы и ответы» в сфере ПОД/ФТ на часто задаваемые вопросы аудиторов членам СРО и выложить их на сайте

СРО.

Голосовали – единогласно

По 6 вопросу слушали Прокудину О.А. и Бутовского В.В.

Решили: Рекомендовать к использованию Обзоры судебной практики по вопросам ПОД/ФТ и коррупции членам СРО и выложить их на сайте СРО

Голосовали – единогласно

По 7 вопросу слушали Бутовского В.В.

Высказали свое мнение Коньгин Д.В, Дмитрюк Д.Ю., Ананьев И.В, Прокудина О.А., Буян И.А.

Решили:

Утвердить проект ответа, подготовленный Бутовским В.В. с корректировками внесенными Коньгиным Д.В. и Романовой Т.Ю. и направить ответ в аудиторскую организацию.

Голосовали – единогласно

По 8 вопросу 8 слушали Бутовского В.В.

Решили:

Отложить рассмотрение данного вопроса до официального перевода новых стандартов по управлению качеством IAASB

Голосовали – единогласно.

По 9 вопросу слушали Бутовского В.В.

Решили:

Поручить Прокудиной О.А. подготовить обзор актуальной нормативной базы в сфере ПОД/ФТ и коррупции до 20.10.2021 года.

Голосовали – единогласно.

Председатель Комитета

Бутовский В.В.

Секретарь Комитета

Сопывник Т.