

План работы Комитета по ПОД/ФТ и коррупции

Цель Усиление роли субъектов аудиторской деятельности в системе противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и борьбе с коррупцией		2025 год	Исполнитель	Ожидаемый результат
1	Обеспечение действенного функционирования Комитета СРО ААС по противодействию коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма по соблюдению требований к поведению аудиторов и работников аудиторских организаций	1 квартал	Бутовский В.В.	
2	Организация совместных вебинаров СРО с участием представителей Росфинмониторинга по вопросам практического исполнения аудиторами и аудиторскими организациями обязанностей в части ПОД/ФТ/ФРОМУ. СРО аудиторов	2 квартал 4 квартал		Усиление роли субъектов аудиторской деятельности в системе противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и борьбе с коррупцией
	В том числе:			
	Вебинар «Актуальные вопросы по ПОД/ФТ»	2 квартал 4 квартал	Бутовский В.В., Филиппев Д.Ю. май, ноябрь или декабрь 2025 г. Всего 2-3 вебинара	
3	Разработка/доработка методических материалов СРО по вопросам противодействия коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма для аудиторских организаций,	1 квартал 2 квартал 3 квартал 4 квартал		

	оказывающих и не оказывающих бухгалтерские и юридические услуги. СРО аудиторов			
	В том числе: «Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения»			Веслова А.Г., Дмитрюк А.С., Коньгин Д.В.
	Подготовка методических материалов «Вопросы и ответы» в сфере ПОДФТ на основании часто задаваемых вопросов от аудиторов	4 квартал		Бутовский В.В.
4	Мониторинг изменений в нормативном регулировании аудиторской деятельности по вопросам противодействия коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, обновление информационных и методических материалов СРО при установлении необходимости. СРО аудиторов	1 квартал 2 квартал 3 квартал 4 квартал		Веслова А.Г., Дмитрюк А.С., Коньгин Д.В.
	В том числе: Проверка необходимости внесения изменений в «Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения» в соответствии с изменением законодательства в области ПОДФТ	1 квартал 2 квартал 3 квартал 4 квартал		Веслова А.Г., Дмитрюк А.С., Коньгин Д.В.

	Подготовка обзора актуальной нормативной документации в сфере ПОДФТ	4 квартал	Веслова А.Г., Дмитриук А.С., Коньгин Д.В.	
5	Подготовка обзора судебной практики по вопросам ПОД/ФТ и коррупции	1 квартал 2 квартал 3 квартал 4 квартал	Сычева И.А.	
6	Подготовка информационных и методических материалов СРО по вопросам противодействия коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма для аудиторских организаций при проведении аудитов аудируемых лиц различных секторов экономики. СРО аудиторов	2 - 4 квартал		
	Разъяснения по вопросам противодействия коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма для аудиторских организаций, проводящих аудиторские проверки организаций гостиничного бизнеса	2 квартал	Филиппев Д.Ю., Ананьев И.В.	
	Разъяснения по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и Финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в отношении ИТ организаций	3 квартал	Киселева С.В., Нильсен Н.Г.	

	Разъяснение по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и Финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в отношении организаций добывающей промышленности	4 квартал	Киселева С.В.	
7	Осуществление мониторинга и анализа исполнения обязанностей, соблюдения запретов, ограничений и требований, установленных законодательством Российской Федерации в целях противодействия коррупции, аудиторами и работниками аудиторских организаций СРО ААС	до 1 ноября 2025 г.	Веслова А.Г.	Повышение эффективности соблюдения аудиторами и работниками аудиторских организаций требований законодательства Российской Федерации о противодействии коррупции, касающихся предотвращения и урегулирования конфликта интересов, в том числе привлечения таких лиц к ответственности в случае их несоблюдения. Анализ запретов, ограничений и требований, установленных в целях противодействия коррупции
8	Осуществление мониторинга соблюдения работниками СРО ААС, аудиторами и работниками аудиторских организаций ограничений, предусмотренных Федеральным законом от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» (далее – Федеральный закон «О противодействии	Постоянно	Ананьев И.В.; ответственные сотрудники СРО ААС	Повышение эффективности деятельности СРО ААС по противодействию коррупции

	коррупции»), при приеме на работу и увольнении работников			
9	Создание базы тестовых и иных оценочных заданий по антикоррупционной тематике, применяемых в целях контроля уровня знаний законодательства Российской Федерации в области противодействия коррупции и легализации	По мере изменения законодательства	Бутовский В.В.; ответственные сотрудники СРО ААС	Повышение уровня правовой грамотности аудиторов в области знания антикоррупционного законодательства и умения принимать меры по предотвращению коррупционных правонарушений
10	Содействие повышению квалификации работников организации, в должностные обязанности которых входит участие в противодействии коррупции и легализации	Постоянно	Веслова А.Г., Филипьев Д.Ю.; ответственные сотрудники СРО	Повышение уровня квалификации работников, ответственных за работу по профилактике коррупционных и иных правонарушений
11	Осуществление антикоррупционной экспертизы в отношении нормативных правовых актов в целях выявления с учетом мониторинга соответствующей правоприменительной практики коррупционных факторов и устранение таких факторов	По мере необходимости	Бутовский В.В., члены Комитета	Выявление в нормативных правовых актах (проектах нормативных правовых актов) коррупционных факторов и их устранение в порядке, установленном законодательством Российской Федерации
12	Обеспечение эффективного взаимодействия с государственными органами по вопросам организации противодействия коррупции и легализации в организациях - членах СРО ААС	Постоянно	Филипьев Д.Ю., Ананьев И.В., ответственные сотрудники СРО ААС	Повышение эффективности деятельности по противодействию коррупции, оперативное реагирование на коррупционные правонарушения и обеспечение соблюдения принципа неотвратимости ответственности за

				коррупционные и иные правонарушения
13	Обеспечение размещения на официальном сайте СРО ААС в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» информации об антикоррупционной деятельности, ведение специализированного раздела о противодействии коррупции и легализации	Постоянно	Секретарь комитета, ответственные сотрудники СРО ААС	Обеспечение доступа к информации об антикоррупционной деятельности СРО ААС
14	Обеспечение функционирования в СРО ААС «телефона доверия» по вопросам противодействия коррупции	Постоянно	Бутовский В.В.	Повышение эффективности деятельности по выявлению фактов коррупции в СРО ААС и пресечение коррупционных проявлений
15	Мониторинг публикаций в открытых источниках о фактах проявления коррупции и легализации в СРО ААС, аудиторских организациях – членах СРО ААС, организация проверки таких фактов	Постоянно	Сычева И.А., Дмитрюк А.С., ответственные сотрудники СРО ААС	Выявление фактов проявления коррупции в СРО ААС, членах СРО ААС, пресечение коррупционных проявлений
16	Освещение в Вестнике СРО ААС информации о реализации мероприятий, направленных на противодействие коррупции и легализации	Постоянно	Секретарь комитета	Повышение эффективности деятельности СРО ААС