



ПРОТОКОЛ № 66

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

г. Москва

«29» марта 2022г.

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. Веслова Анна Геннадьевна – Заместитель председателя комитета
3. Дмитрюк Артем Сергеевич
4. Коньгин Дмитрий Викторович
5. Филиппев Дмитрий Юрьевич
6. Маликова Нина Петровна
7. Гродзовская Надежда Георгиевна

*Итого в заседании участвуют 7 членов из 9 человек, что составляет 77,8 % голосов.
Кворум для принятия решений имеется.*

Повестка заседания:

1. Обсуждение проведенного Мониторинга изменений в нормативном регулировании аудиторской деятельности и судебной практике по вопросам коррупции и легализации за 4 кв. 2021 и 1 кв. 2022 года.
2. Обсуждение плана работы во 2 квартале 2022 года.
3. Назначение ответственных лиц в рабочую группу с представителями Комиссии по Контролю Качества для участия в разработке «Правила осуществления контроля соблюдения членами СРО ААС - аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами законодательства РФ по ПОД/ФТ/ФРОМУ».
4. Рассмотрение тестов для контроля знаний ПОД/ФТ и коррупции.

Рассмотрение.

По 1 вопросу

Слушали Бутовского В.В., высказали свои позиции иные члены комитета.

Рассмотрели Проекты:

- Обзор судебных актов по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

- Судебная практика по теме противодействия коррупции.

Решили:

Рекомендовано к аудиторам изучению:

- Обзор судебных актов по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.
- Судебная практика по теме противодействия коррупции. Разместить материалы на сайте СРО ААС.

Голосовали:

За: Единогласно

По 2 вопросу

Слушали Бутовского В.В.

Решили:

- Весловой А.Г. рассмотреть необходимость доработка методических материалов СРО по вопросам ПОД/ФТ во 2 квартале 2022 года;
- Прокудиной О.А. Подготовить обновленный Обзор судебной практики по вопросам ПОД/ФТ и коррупции во 2 квартале 2022 года;
- Гродзовской Н. Г. и Ананьеву И.А. поручить разработать разъяснения по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в области Профессиональных участников рынка ценных бумаг, в том числе брокеров во 2 квартале 2022 года.

Голосовали:

За: Единогласно

По 3 вопросу

Слушали Бутовского В.В.

Необходимо поддержание актуальности акта с учетом решений, принимаемых САД и Минфином России, а также по мере вступления в силу новых стандартов по управлению качеством IAASB.

Приведение в соответствие с методическими рекомендациями по осуществлению контроля соблюдения аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами законодательства Российской Федерации о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (Решение САД от 23.09.2021).

Решили:

Назначить ответственное лицо в рабочую группу с представителями Комиссии по контролю деятельности для участия в разработке «Правила осуществления контроля соблюдения членами СРО ААС - аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами законодательства РФ по ПОД/ФТ/ФРОМУ» Ананьева И.А.

Рекомендовать Ананиеву И.А. после рассмотрения документа в Комиссии по контролю деятельности представить документ в комитет по ПОД/ФТ на согласование.

Голосовали:

За: Единогласно

По 4 вопросу

Слушали Бутовского В.В.

Решили:

Одобрить Тесты для контроля знаний по ПОД/ФТ и коррупции и разместить их на сайте СРО ААС для тестирования специальными должностными лицами аудиторских организаций своих сотрудников.

Голосовали:

За: Единогласно

Председатель Комитета

Бутовский В.В.

Секретарь Комитета

Сопывник Т.В.