



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 № 103

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

г. Москва

«28» сентября 2023г.

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 -Заместитель Председателя Комитета
3. Дмитрюк Артем Сергеевич
4. Гродзовская Надежда Георгиевна
5. Сычева Ирина Александровна
6. Филипьев Дмитрий Юрьевич
7. Ананьев Игорь Владимирович

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

Повестка заседания:

1. Рассмотрение Проекта «Разъяснения по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в отношении Управляющей компании ПИФ».
2. Обсуждение подготовленного Обзора судебной практики по вопросам коррупции и легализации за 3 кв. 2023 года.
3. 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 ПОД/ФТ».
4. Рассмотрение мониторинга публикаций в открытых источниках о фактах проявления коррупции и легализации в СРО и аудиторских организациях.
5. Рассмотрение мониторинга соблюдения работниками СРО ААС, аудиторами, работниками АО ограничений, предусмотренных Законом «О противодействии коррупции», при приеме на работу и увольнении.
6. Рассмотрение проекта «Разъяснения по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в отношении строительных организаций, осуществляющих строительство жилых домов» в новой редакции.
7. Рассмотрение проекта «Разъяснения по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в отношении риелторов, а также посредников при продаже недвижимого имущества» в новой редакции.
8. Рассмотрение проекта «Методика подготовки сообщений ФЭС 1-ФМ для отправки в РФМ»

9. Рассмотрение Проекта ответа на запрос аудитора Аудитору Евдокимовой О.Н. от 19.09.2023 года
10. Актуализация Плана работы на 2023 года.

Рассмотрение:

По вопросу 1 слушали Бутовского В.В,

Решили:

Утвердить «Разъяснения по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в отношении Управляющей компании ПИФ»

Голосовали:

За: единогласно

По 2 вопросу слушали Сычеву И.А.

Решили:

Одобрить Проект Обзора судебной практики по вопросам коррупции и легализации за 3 кв. 2023 года.

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 3 слушали Веслова А.Г.

Решили:

«Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения» не уточнять ввиду отсутствия существенного изменения законодательства.

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 4 слушали Сычеву И.А., Дмитрюка А.С.

Решили:

Принять к сведению, что в открытых источниках в 2023 году фактов коррупции не выявлено.

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 5 слушали Ананьева И.В.

Решили:

Принять к сведению, что в аудиторских организациях и СРО нарушения Закона «О противодействии коррупции», при приеме на работу и увольнении в 2023 году не выявлены.

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 6 слушали Филиппева Д.Ю.

Решили:

Утвердить «Разъяснения по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в отношении строительных организаций, осуществляющих строительство жилых домов» в новой редакции.

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 7 слушали Филиппева Д.Ю.

Решили:

Утвердить «Рассмотрение проекта «Разъяснения по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в отношении риелторов, а также посредников при продаже недвижимого имущества» в новой редакции.

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 8 слушали Филиппева Д.Ю.

Решили:

Одобрить «Методику подготовки сообщений ФЭС 1-ФМ для отправки в РФМ»

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 9 слушали Бутовского В.В.

Решили:

Одобрить ответ на запрос аудитора Евдокимовой О.Н. от 19.09.2023 года

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 10 слушали Бутовского В.В.

Решили:

Перенести подготовку «Методику выявления (определения) сделок носящих необычный характер на основании Приказа РФМ от 8.02.22 года № 18 и их документированию» (Веслова А.Г., Дмитрюк А.С., Коныгин Д.В.) на октябрь - ноябрь 2023 года.

Голосовали:

За: единогласно

Председатель Комитета

Бутовский В.В.

Секретарь Комитета

Карнаух М.К.