



Протокол № 13
заседания Комитета аудиторских организаций на финансовом рынке (КАО ФР)
Саморегулируемой организации аудиторских
АССОЦИАЦИИ «СОДРУЖЕСТВО» (СРО ААС)

г. Москва

22 января 2025 года

Место проведения: г. Москва

Начало заседания: 10-00 часов

Форма проведения: очная в формате видеоконференцсвязи (с подключением к конференции Zoom в режиме on-line)

В заседании приняли участие члены Комитета аудиторских организаций на финансовом рынке (далее – «Комитет», «КАО ФР»):

Байрамгалин Р.У., Богунова Ю.А., Буян И.А., Вискне П.А., Гимадудтинов А.Ф., Глевицкий А.А., Горелов М.Г., Горина О.О., Грязева В.В., Дегтярева Л.А., Епифанов С.В., Звездин А.Л., Карапетян М.М., Касьянова Т.А., Кляшторная О.В., Козлова Н.А., Козырев В.С., Константинова Н.Ю., Корноухова Т.И., Лимаренко Д.Н., Муртазалиев М.М., Надеждина М.Э., Папуш И.А., Перковская Д.В., Попова Е.А., Потапов А.В., Ржаницына В.С., Романова С.И., Самойлов Е.В., Смирнов А.Ю., Суконкина М.А., Челнокова М.А., Штина О.А.

*Итого в заседании участвует 33 из 37 членов Комитета, что составляет 89,2 % голосов.
Кворум для принятия решений имеется.*

Секретарь заседания: Каузен М.М.

Повестка дня заседания

№	Вопрос	Докладчик
1.	Открытие заседания. Утверждение повестки дня заседания Избрание Председателя заседания (Председательствующего) Избрания секретаря заседания	
2.	О кандидатуре Председателя ¹ Комитета	Председательствующий

¹ Положение о КАО ФР: 3.3. Председатель, заместитель председателя Комитета назначаются Правлением СРО ААС на срок полномочий соответствующего состава Комитета с правом утверждения на новый срок неограниченное количество раз. Кандидатуры на должность председателя, заместителя председателя Комитета для назначения Правлением СРО ААС выдвигаются из числа членов Комитета решением Комитета, принимаемым квалифицированным большинством голосов (не менее двух третей) членов Комитета, присутствующих на соответствующем заседании Комитета (участвующих в голосовании).

3.	О кандидатуре Заместителя председателя Комитета	<i>Председательствующий</i>
4.	Отчет о деятельности КАО ФР за 2024 г.	<i>Секретарь Комитета Каузен М.М.</i>
5.	О подготовке проекта плана работы ² Комитета	<i>Председательствующий</i>
6.	Вопросы Банку России по обучению	<i>Член Комитета Лимаренко Д.Н.</i>
7.	Разное О дате, форме и проекте повестки дня следующего заседания	<i>Председательствующий</i>

По вопросу 1

Открытие заседания. Утверждение повестки дня заседания. Избрание Председателя заседания (Председательствующего). Избрания секретаря заседания

Заседание открыл Буян И.А., предложил утвердить повестку дня, избрать Председателя и секретаря заседания. Предложил свою кандидатуру в качестве Председателя заседания и кандидатуру Каузен М.М. в качестве секретаря заседания.

По вопросу избрания председательствующего и секретаря заседания выступил Буян И.А. На голосование были выдвинуты кандидатуры Буяна И.А. и Каузен М.М. соответственно, замечаний не поступило.

По вопросу избрания председательствующего и секретаря заседания выступил Буян И.А. На голосование были выдвинуты кандидатуры Буяна И.А. и Гореловой А.А. соответственно, замечаний не поступило.

Решили:

1.1. Утвердить повестку дня заседания

Решение принято большинством голосов

1.2. Избрать Председателем заседания (председательствующим) Буяна И.А.

Решение принято единогласно

1.3. Избрать секретарем заседания Каузен М.М.

Решение принято единогласно

По вопросу № 2

О кандидатуре Председателя Комитета

Буян И.А. выдвинул свою кандидатуру, отметил опыт работы в качестве Председателя КАО ФР. Каузен М.М. сообщила, что предложения, поступившие от членов КАО ФР – единогласно выдвигали кандидатуру Буяна И.А. на должность Председателя Комитета.

Решили:

2.1. Рекомендовать Правлению СРО ААС утвердить кандидатуру Буяна И.А. на должность Председателя КАО ФР сроком на 3 года.

² Положение о КАО ФР: 6.1. Деятельность Комитета осуществляется в соответствии с планом работы Комитета, утверждаемым решением Комитета.

Решение принято единогласно

Буян И.А. участие в голосовании не принимал.

По вопросу № 3

О кандидатуре Заместителя председателя Комитета

Каузен М.М. сообщила, что предложениями, поступившими от членов КАО ФР были выдвинуты две кандидатуры на должность Заместителя председателя КАО ФР – Самойлов Е.В. и Романова С.И.

Самойлов Е.В. от должности Заместителя председателя КАО ФР СРО ААС отказался.

Романова С.И. выдвинула свою кандидатуру на должность Заместителя председателя КАО ФР.

Решили:

3.1. Рекомендовать Правлению СРО ААС утвердить кандидатуру Романовой С.И. на должность Заместителя председателя КАО ФР сроком на 3 года.

Решение принято единогласно

Романова С.И. участие в голосовании не принимала.

По вопросу № 4

Отчет о деятельности КАО ФР за 2024 г.

Каузен М.М. сообщила, что подготовлен отчет о деятельности Комитета аудиторских организаций на финансовом рынке за 2024 год.

Утверждены персональные составы Комитета по бюджету, Комитета по информации, Комитета по профессиональному образованию, Комитета по международным связям, Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности, Комитета по стандартизации и методологии аудиторской деятельности, Комитета по ИТ и кибербезопасности, Комиссии по наградам и вознаграждениям, Комитета по противодействию коррупции, Комитета по стандартизации и методологии учета и отчетности СРО ААС.

Внесены изменения в Дисциплинарный кодекс СРО ААС, изменения в Положение об общих территориальных собраниях членов СРО ААС, разработана концепция реформы системы членских взносов в СРО ААС. Проведена работа по определению минимально рекомендованных ставок человеко-часа аудитора.

Также было предложено принять решение о создании на сайте СРО ААС сервиса для пользователей аудиторских услуг по выбору аудитора, предполагающего поиск аудиторской организации по параметрам, включающим перечень показателей деятельности аудиторской организации.

Комитету по бюджету было поручено провести всесторонний анализ штатного расписания и функционала сотрудников СРО ААС на основании документации, которую представила Дирекция СРО ААС.

Внесены изменения в смету СРО ААС на 2024 год в части определения расходов на финансирование аренды офисных помещений территориальных советов в 3-ем и 4-ом кварталах 2024 г., утверждена смета СРО ААС на 2025 г.

Буян И.А. и Романова С.И. приняли участие в обсуждении и дали свои комментарии.

Решили:

4.1. Принять информацию к сведению. Утвердить отчет о деятельности Комитета аудиторских организаций на финансовом рынке за 2024 г. с учетом полученных комментариев и дополнений.

Решение принято единогласно

По вопросу № 5

О подготовке проекта плана работы Комитета

Буян И.А. сообщил, необходимо составить и утвердить План работы КАО ФР на 2025 год, предложил членам Комитета направить свои предложения по внесению в План работы на 2025 год секретарю до 21.03.2025 г.

Самойлов Е.В. сообщил, что План работы КАО ФР на 2024 год выполнен фактически в полном объеме, за исключением пары пунктов.

Необходимо произвести инвентаризацию Плана работы на 2024 год, определить задачи, которые были выполнены в полном объеме и перенести неисполненные задачи в План КАО ФР на 2025 год.

Богунова Ю.А., Романова С.И., Лимаренко Д.Н. приняли участие в обсуждении.

Решили:

5.1. Принять информацию к сведению, вынести обсуждение проекта Плана работы КАО ФР на заседание Комитета 16.04.2025 г.

Решение принято единогласно

5.2. До 21.03.2025 г. членам Комитета направить свои предложения по внесению в План работы на 2025 год.

Решение принято единогласно

По вопросу № 6

Вопросы Банку России по обучению

Буян И.А. сообщил, что 18.12.2024 г. прошла встреча членов КАО ФР с представителями ЦБ РФ на которой обсуждался вопрос повышения квалификации руководителей на ОЗО ФР. Члены Комитета совместно с представителями ЦБ РФ пришли к выводу, что присутствует необходимость подготовить официальное письмо от СРО ААС, для его передачи представителям ЦБ РФ и направления в МинФин.

Лимаренко Д.Н. сообщил, что членам КАО ФР были направлены материалы для ознакомления «Проблема пяти групп по ОКВЭД».

Богунова Ю.А., Надеждина М.Э., Штина О.А. дали свои комментарии.

Решили:

6.1. Создать Рабочую Группу в составе Лимаренко Д.Н., Богуновой Ю.А., Надеждиной М.Э., Штины О.А., Грязевой В.В., Кляшторной О.В., Ржаницыной В.С., Константиновой Н.Ю., Самойлова Е.В.

Решение принято единогласно

6.2. До 29.01.2025 г. подготовить проект письма для голосования членов КАО ФР.

Решение принято единогласно

6.3. 30.01.2025 – 31.01.2025 г. провести заочное голосование КАО ФР об утверждении письма для ЦБ РФ.

Решение принято единогласно

По вопросу № 7

Разное

О дате, форме и проекте повестки дня следующего заседания

Выступил Буян И.А., предложил определить дату следующего заседания Комитета аудиторских организаций на финансовом рынке 16.04.2025 г. в 10:00 (по московскому времени). Предложил

назначить все последующие заседания КАО ФР в 2025 г. за полторы недели до заседания Правления СРО ААС, для своевременного предоставления документов.

Решили:

7.1. Назначить дату следующего очередного заседания Комитета аудиторских организаций на финансовом рынке 16.04.2025 г. в 10:00 (по московскому времени).

Назначить последующие очередные заседания КАО ФР: 21.05.2025 г., 18.06.2025 г., 16.07.2025 г., 20.08.2025 г., 10.09.2025 г., 08.10.2025 г., 12.11.2025 г., 10.12.2025 г.

Решение принято единогласно

Председатель заседания

Секретарь заседания



И.А. Буян

М.М. Каузен