



**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.auditor-sro.org,
info@auditor-sro.org

Протокол № 21
Заседания Комитета по региональному развитию
Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

г. Москва 13 декабря 2021 г.

Место проведения: **Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4, офис СРО ААС**

Начало заседания: **10.00**

Форма заседания: **очное заседание с использованием системы видео-конференц-связи**

Присутствовали члены Комитета по региональному развитию СРО ААС:

1. Козырев И. А.
2. Амирхаджиев И. Н.
3. Жуков С. П.
4. Кромин А. Ю.
5. Кузнецов А. П.
6. Рукин В. В.
7. Рыбенко Г. А.
8. Сергиенко А. Н.
9. Сюткина М. Г.

Кворум для принятия решений имеется.

Председатель заседания – Козырев И. А., председатель Комитета по региональному развитию СРО ААС (далее – Комитет).

Секретарь заседания – Жарова С. М.

Приглашенные лица: Кобозева Н. В., заместитель председателя Правления СРО ААС, председатель Комиссии по контролю качества СРО ААС.

Процедурные вопросы:

Утвердить повестку дня заседания.

Решение принято единогласно

Повестка дня заседания:

№ п/п	Вопрос повестки дня	Докладчик
1.	О подходах к формированию Комитета малых и средних аудиторских организаций	Козырев И.А.
2.	О плане конференций на 2022 г.	Козырев И.А.
3.	О создании новых комитетов, в связи с ликвидацией РОСАД	Козырев И.А.
4.	Об изменении порядка рассмотрения жалоб	Козырев И.А.

5.	Разное	Члены КРР
----	--------	-----------

Вопрос 1 *О подходах к формированию Комитета малых и средних аудиторских организаций*

СЛУШАЛИ: Председатель Комитета Козырев И. А. доложил по вопросу.

ВЫСТУПИЛ: Председатель Совета Сибирского ТО Жуков С. П. предложил КРР преобразовать в Совет руководителей территориальных отделений, как совещательного органа, с правом члена Совета (руководителя ТО) быть избранным руководителем или членом комитетов и комиссий СРО ААС (кроме КАОФР) и отдельно сформировать КМСАО из представителей ТО пропорционально численности членов ТО.

ВЫСТУПИЛА: Председатель Совета Волго-Донского ТО Рыбенко Г.А. предложила создать новый представительский Комитет, который объединяет в себе цели, задачи и функции КРР и КМСАО и имеет равные полномочия в ключевых комитетах СРО ААС наряду с КАОФР. В состав Комитета входят избранные председатели Советов ТО и представители аудиторского бизнеса пропорционально численности членов ТО.

В обсуждении приняли участие: председатель Совета Уральского ТО Сергиенко А.Н., председатель Совета Приволжского ТО Сюткина М. Г., председатель Совета Центрального ТО Кромин А. Ю., председатель Совета Южного ТО Амирхаджиев И. Н., председатель совета Северо-Западного ТО Кузнецов А.П., председатель Дальневосточного ТО Рукин В.В.

РЕШИЛИ:

1.1. Доложить Рабочей группе по корпоративному управлению о двух выработанных членами КРР концепциях о подходах к формированию нового комитета.

1.2. На следующем заседании КРР обсудить вопрос о возможности участия председателей Совета ТО в работе комитетов и комиссий СРО ААС.

Решение принято единогласно

1.3. Формирование Совет руководителей территориальных отделений, как совещательного органа, с правом члена Совета (руководителя ТО) быть избранным руководителем или членом комитетов и комиссий СРО ААС.

Результаты голосования:

«за» – 3;

«против» – 0;

«воздержался» – 6.

Решение не принято.

1.4. Создание нового представительского Комитета, в состав которого избранные председатели Советов ТО входят автоматически.

Результаты голосования:

«за» – 5;

«против» – 0;

«воздержался» – 4.

Решение принято большинством голосов

Вопрос 2. *О плане конференций на 2022 г.*

СЛУШАЛИ: Председатель Комитета Козырев И. А. доложил по вопросу.

ВЫСТУПИЛ: Председатель Совета Сибирского ТО Жуков С. П. доложил о решениях Бюджетного комитета СРО ААС по вопросу проведения конференций в 2022 г.

В обсуждении приняли участие: председатель Совета Южного ТО Амирхаджиев И. Н., председатель Северо-Западного ТО Кузнецов А.П.

РЕШИЛИ:

Принять информацию к сведению.

Поручить представителям Комитета КРР в Комитете по бюджету получить дополнительную информацию по подходам формирования бюджета по мероприятиям.

Кузнецову С.П. разослать членам Комитета сформированный Бюджетным комитетом СРО ААС план конференций.

Решение принято единогласно

Вопрос 3. *О создании новых комитетов, в связи с ликвидацией РОСАД*

СЛУШАЛИ: Председатель Комитета Козырев И. А. доложил по вопросу. Рассмотрены возможные варианты формирования площадок координационно – совещательного характера.

РЕШИЛИ:

Принять информацию к сведению

Решение принято единогласно

Вопрос 4. *Об изменении порядка рассмотрения жалоб.*

СЛУШАЛИ: Председатель Совета Приволжского ТО Сюткина М. Г. доложила по вопросу.

ВЫСТУПИЛ: Председатель Комитета Козырев И. А. предложил обсудить варианты участия ТО в рассмотрении жалоб, поступивших в СРО ААС.

ВЫСТУПИЛА: Заместитель председателя Правления СРО ААС Кобозева Н. В. отметив, наличие локального нормативного акта - Порядок рассмотрения жалоб и обращений СРО ААС, на основании которого осуществляется рассмотрение жалоб и рассмотрела логику рассмотрения жалоб в СРО ААС.

В обсуждении приняли участие: председатель Совета Южного ТО Амирхаджиев И. Н., председатель Совета Сибирского ТО Жуков С. П., Председатель Совета Волго-Донского ТО Рыбенко Г.А., председатель Дальневосточного ТО Рукин В.В.

РЕШИЛИ:

Принять информацию к сведению

Сюткиной М. Г. и Амирхаджиеву И. Н. подготовить справку: обосновать необходимость и предложить механизмы участия ТО в рассмотрении поступивших жалоб.

Членам Комитета предложить способы участия ТО в работе с жалобами.

Решение принято единогласно

Вопрос 5. *Разное*

5.1. О проекте Положения о деловой (профессиональной) репутации в СРО ААС.

ВЫСТУПИЛ: Председатель Совета Уральского ТО Сергиенко А.Н. сообщил об участии 26.11.2021 г. и 03.12.2021 г. в заседаниях рабочей группы по пункту 5.8 Плана действий СРО ААС по исполнению Плана мероприятий по реализации Концепции развития аудиторской деятельности в РФ до 2024 года «Повышение значимости репутационных факторов при оценке работы аудиторских организаций, аудиторов», а также в обсуждениях по итогам этих заседаний, в ходе которых было предложено два варианта изложения пунктов 3.17, 4.17, 5.18, 6.18 проекта положения о Положении о деловой (профессиональной) репутации в СРО ААС (Приложение1). Предложил обсудить указанные варианты, в качестве альтернативы исключения пунктов 3.17, 4.17, 5.18, 6.18 из проекта положения о Положении о деловой (профессиональной) репутации в СРО ААС.

В обсуждении приняли участие: председатель Совета Уральского ТО Сергиенко А.Н., председатель Совета Приволжского ТО Сюткина М. Г., председатель Совета Центрального ТО Кромин А. Ю., председатель Совета Южного ТО Амирхаджиев И. Н., председатель совета Северо-Западного ТО Кузнецов А.П., председатель Дальневосточного ТО Рукин В.В.

РЕШИЛИ:

5.1. Рекомендовать Правлению СРО ААС принять по пунктам 3.17, 4.17, 5.18, 6.18 проекта Положения о деловой (профессиональной) репутации в СРО ААС второй вариант (альтернативный).

По данному вопросу голосовали 8 членов Комитета. Кворум для принятия решений имеется

Результаты голосования:

«за» – 8;

Решение принято единогласно

ВЫСТУПИЛА: Председатель Совета Приволжского ТО Сюткина М. Г. предложила обсудить вопросы и принять решения по вопросам формирования нового комитета, ответы на которые она должна представить Рабочей группе по корпоративному управлению.

В обсуждении приняли участие: председатель Совета Уральского ТО Сергиенко А.Н., председатель Совета Южного ТО Амирхаджиев И. Н., председатель Совета Центрального ТО Кромин А. Ю., председатель совета Северо-Западного ТО Кузнецов А.П., председатель Совета Сибирского ТО Жуков С. П.

РЕШИЛИ:

5.2. Оставить название комитета: «Комитет по региональному развитию»

По данному вопросу голосовали 7 членов Комитета. Кворум для принятия решений имеется

Результаты голосования:

«за» – 6;

«против» – 0;

«воздержался» – 1.

Решение принято большинством голосов

5.3. Независимые члены не включаются в состав комитета.

По данному вопросу голосовали 7 членов Комитета. Кворум для принятия решений имеется

Результаты голосования:

«за» – 6;

«против» – 0;
«воздержался» – 1.

Решение принято большинством голосов

5.4. Состав комитета формируется в количестве 17 человек, из них 8 человек – это избранные руководители ТО, 2 представителя Центрального ТО, по 1 представителю от 7-и ТО.

По данному вопросу голосовали 7 членов Комитета. Кворум для принятия решений имеется

Результаты голосования:

«за» – 6;
«против» – 0;
«воздержался» – 1.

Решение принято большинством голосов

5.5. Кандидатуры на должность председателя комитета для утверждения Правлением СРО ААС выдвигаются из числа председателей Советов ТО.

По данному вопросу голосовали 7 членов Комитета. Кворум для принятия решений имеется

Результаты голосования:

«за» – 6;
«против» – 0;
«воздержался» – 1.

Решение принято большинством голосов

5.6. Новый комитет объединяет в себе цели, задачи и функции КРР и КМСАО.

По данному вопросу голосовали 7 членов Комитета. Кворум для принятия решений имеется

Результаты голосования:

«за» – 6;
«против» – 0;
«воздержался» – 1.

Решение принято большинством голосов

Председатель заседания _____ **И. А. Козырев**

Секретарь Комитета _____ **С. М. Жарова**