



**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 № 153

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

г. Москва

«26» июня 2025г.

Форма проведения заседания: **Очная (дистанционно)**

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. Киселева Светлана Витальевна – Зам. председателя Комитета
3. Дмитрюк Артем Сергеевич
4. Нильсен Надежда Георгиевна
5. Сычева Ирина Александровна
6. Филиппев Дмитрий Юрьевич
7. Коньгин Дмитрий Владимирович
8. Ананьев Игорь Владимирович
9. Храпова Анна Алексеевна

Приглашен:

Корняков Лари Олегович – юрист ООО «Технология Доверия»

Итого в заседании участвуют 9 членов из 10 человек, что составляет 90 % голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Повестка дня:

1. Рассмотрение обзора судебной практики по вопросам ПОД/ФТ и коррупции за 2 кв. 2025 года.
2. Рассмотрение мониторинга законодательства и методических материалов по вопросам противодействия коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма для аудиторских организаций, оказывающих и не оказывающих бухгалтерские и юридические услуги, в том числе проекта «Правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, экстремистской деятельности и финансированию распространения оружия массового уничтожения» в новой редакции в соответствии с изменением законодательства в области ПОД/ФТ.
3. Рассмотрение результата Мониторинга публикаций в открытых источниках о фактах проявления коррупции и легализации в СРО ААС в аудиторских организациях – членах СРО ААС, организация проверки таких фактов. Мониторинг соблюдения работниками СРО ААС, аудиторами, работниками АО ограничений, предусмотренных Законом «О противодействии коррупции», при приеме на работу и увольнении (Дмитрюк, Сычева).

4. Рассмотрение результата мониторинга соблюдения работниками СРО ААС, аудиторами и работниками аудиторских организаций ограничений, предусмотренных Федеральным законом от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», при приеме на работу и увольнении работников (Ананьев).

5. Рассмотрение Анализ типовых недостатков и вопросов по законодательству в сфере ПОД/ФТ, возникающих у аудиторов в ходе работы (Киселева).

6. Рассмотрение в рамках Декомпозиции значимых рисков и предложения по их снижению предложений по сокращению / упрощению функций аудиторов в области ПОД/ФТ с одновременным предложением мер по повышению эффективности национальной антиотмывочной системы в части функций других субъектов первичного финансового мониторинга (Бутовский).

Рассмотрение:

По вопросу 1 слушали Сычеву И.А.

Решили:

Одобрить Проект Обзора судебной практики по вопросам коррупции и легализации за 2 кв. 2025 года.

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 2 слушали: Дмитрюка А.С.

Голосовали:

За: единогласно

Решили:

Рекомендовать к применению аудиторами «Правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, экстремистской деятельности и финансированию распространения оружия массового уничтожения» и направить их для согласования в Комиссию по контролю деятельности и для утверждения в Правление.

По вопросу 3 слушали Сычеву И.А.

Голосовали:

За: единогласно

Решили:

Принять к сведению, что факты коррупции и легализации в СРО ААС и аудиторских организациях в открытых источниках не обнаружены. Продолжить мониторинг в 2024 году публикаций в открытых источниках о фактах проявления коррупции и легализации в СРО ААС, аудиторских организациях – членах СРО ААС, организация проверки таких фактов

По вопросу 4 слушали Ананьева И.В.

Голосовали:

За: единогласно

Решили:

Принять к сведению, что фактов нарушения Федерального закона «О противодействии коррупции» при приеме на работу не выявлено. Продолжить мониторинг в 2024 году соблюдения работниками СРО ААС, аудиторами и работниками аудиторских организаций ограничений, предусмотренных Федеральным законом от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», при приеме на работу и увольнении работников

По 5 вопросу слушали Киселеву С.В.

Голосовали:

За: единогласно

Решили:

Одобрить: «Анализ типовых недостатков и вопросов по законодательству в сфере ПОД/ФТ, возникающих у аудиторов в ходе работы» и разместить на сайте СРО.

По 6 вопросу слушали Бутовского В.В., Киселеву С.В.

Голосовали:

За: единогласно

Решили:

В рамках Декомпозиции значимых рисков и предложения по их снижению по ПОД/ФТ подготовленные предложения по сокращению/упрощению функций аудиторов в области ПОД/ФТ одобрить и направить в дирекцию СРО для рассмотрения, обобщения и направления регуляторам аудиторской деятельности.

Председатель Комитета

Бутовский В.В.

Секретарь Комитета

Карнаух М.К.