**Протокол №3**

**Заседания Совета Приволжского Территориального отделения**

**СРО ААС**

г. Уфа 11 марта 2020 года

Место проведения: г. Уфа, ул. Ветошникова, д. 99, офис 708

Начало заседания :16.00

Форма заседания – очная, с возможностью дистанционного участия

На заседании присутствовали члены Совета Приволжского ТО СРО ААС:

1. Сюткина М.Г. (Председатель Совета) (лично);
2. Федорова О.А. (дистанционно);
3. Отичева Р.Б. (лично);
4. Бареев Т.Ф. (дистанционно);
5. Никифоров С.Л. (дистанционно);
6. Багманов Ш.А. (дистанционно);
7. Селезнев А.В. лично;
8. Чувакорзина Л.В. (дистанционно);
9. Мережко О.В. (дистанционно);
10. Вайханская О.Л. (дистанционно);
11. Кускильдин Т.Т. (лично);
12. Быкова Э.Ф. (лично).

*Итого в заседании Совета Приволжского ТО СРО ААС участвует 12 из 16 человек, что составляет 75%. Кворум для принятия решений имеется.*

В связи с принятым ранее решением проводить все заседания Совета Приволжского ТО СРО ААС в расширенном составе, также присутствуют члены СРО ААС:

Брекоткина З.Т. г. Уфа(лично), Чурин Е.А. г. Пермь (дистанционно).

Координатор Приволжского ТО СРО ААС Селезнева О.А присутствует по должности.

**Процедурные вопросы:**

1.Избрать Председателем заседания Совета Приволжского ТО СРО ААС Сюткину М.Г.

2.Избрать Секретарем заседания Совета Приволжского ТО СРО ААС Селезневу О.А.

3. Утвердить Повестку дня с учетом поступивших замечаний и предложений.

**Решения приняты единогласно.**

**Повестка дня заседания:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№** | **Вопрос** | **Докладчик** |
|  | Подготовка к проведению Общего собрания Приволжского ТО (форма, место, дата). Выбор делегатов Съезда. (квота, количество членов Приволжского ТО СРО ААС по состоянию на 11.03.2020г. ) | Сюткина М.Г. |
|  | Вопросы по работе Совета Приволжского ТО СРО ААС. Увеличения количества Совета членов Приволжского ТО СРО ААС в связи с вступлением новых членов | Сюткина М.Г. |
|  | О функциях и планах работы Комитетов Приволжского ТО СРО ААС в соответствии с Положением о Приволжском ТО. О порядке выдвижения и принятия кандидатур в Комитеты Приволжского ТО СРО ААС | Сюткина М.Г. |
|  | Разное | Сюткина М.Г. |

Председатель Совета Приволжского ТО СРО ААС Сюткина М.Г. призвала начать Заседание Совета с Минуты молчания памяти нашего Регионального представителя по Нижегородской области Баташева Александра Викторовича. Минута молчания.

***По первому вопросу***

Выступила председатель Сюткина М.Г., которая предложила провести Общее собрание членов Приволжского ТО СРО ААС 17 апреля 2020г. в г. Уфе в очной форме. Место проведения Общего собрания будет определяться дополнительно. Ожидается ответ от ТПП Республики Башкортостан.

На 10.03.2020г. в Реестре аудиторов и аудиторских организаций содержится 2220 членов Приволжского ТО СРО ААС. В Реестре Минфина РФ зарегистрировано в Приволжском федеральном округе порядка 3000 аудиторов. Предполагаем, что остальные аудиторы находятся в режиме перехода в СРО ААС. Правлением СРО ААС определена норма представительства на очередном Съезде СРО ААС: 1 делегат от 200 членов (по состоянию на 31 марта 2020 года). В Приволжском ТО СРО ААС ожидается увеличение численности аудиторов около 3000, что составляет 15 делегатов. На сайте будет размещена информация о проведении Общего собрания и будет также сделана рассылка с формой заявки в делегаты Съезда.

Выступили Сюткина М.Г., Селезнев А.В., Кускильдин Т.Т., Отичева Р.Б., Вайханская О.Л., Чувакорзина Л.В.

**Решили:**

* 1. Определить дату и место проведения Общего собрания Приволжского ТО СРО ААС 17 апреля 2020 г. в городе Уфе. Форма проведения очная.

*«За» проголосовали 11 чел., «против» 0 чел., «воздержался» 1 чел.*

**Решение принято единогласно.**

***По второму вопросу***

Сюткина М.Г. сообщила, что в Комитете по региональному взаимодействию СРО ААС обсуждается Положение о Территориальном отделении, о его функционале, целях и задачах. Сейчас основной задачей территориального отделения является повышение качества аудиторских услуг, информирование членов Приволжского ТО СРО ААС и сбор информации для систематизации работы членов в регионе, в том числе выявление недобросовестных аудиторов, которые занимаются демпингом цен и «черным» аудитом. Было предложено создать Рабочую группу по борьбе с демпингом и недобросовестностью в аудите, включить в нее представителей Комитета по профессиональной этике и независимости аудиторов, Комитета по аудиту средних и малых предприятий, Комитета по информации и Комитета по конкурсным отборам аудиторов. Возглавить Рабочую группу поручено Селезневу А.В. и провести работу по выявлению аудиторских организаций, которые демпингуют цены на аудит в Приволжском ТО СРО ААС.

Совет Приволжского ТО СРО ААС на сегодня составляет 16 человек. Во избежание спорных ситуаций при голосовании на заседании Совета необходимо, чтобы в его состав входило нечетное количество членов. Поэтому предлагается увеличить состав Совета до 17 человек. Также провести ротацию некоторых членов Совета, которые не участвуют в его работе. Включить новых членов, входящих в центральные Комитеты СРО ААС. В Комитет по конкурсным отборам в аудите СРО ААС вошла Брекоткина Зиля Тимеровна, в Комитет по стандартизации и методологии аудиторской деятельности СРО ААС вошла Мелентьева Вера Ивановна.

**Решили:**

2.1. Создать Рабочую группу по борьбе с демпингом и недобросовестностью в аудите Приволжского ТО СРО ААС. Включить в ее состав представителей Комитета по профессиональной этике и независимости аудиторов, Комитета по аудиту средних и малых предприятий, Комитета по информации и Комитета по конкурсным отборам аудиторов. Возглавить Рабочую группу поручено Селезневу А.В. и провести работу по выявлению аудиторских организаций, которые демпингуют цены на аудит в Приволжском ТО СРО ААС.

2.2. Увеличить состав Совета Приволжского ТО СРО ААС до 17 человек и провести ротацию Совета на Общем собрании Приволжского ТО СРО ААС.

*«За» проголосовали 11 чел., «против» 0 чел., «воздержался» 1 чел.*

**Решение принято единогласно.**

***По третьему вопросу***

Выступила Сюткина М.Г. Сообщила, что в Правление СРО ААС направлен список лиц для включения в Центральные Комитеты СРО ААС и список региональных Комитетов, которые планируется оставить в Приволжском ТО СРО ААС.

Также сообщила, что на заседании Правления СРО ААС принято решение о создании новых Комитетов и ликвидации ранее созданных. О ротации Председателей Комитетов и т.д. Исходя из составов центральных Комитетов СРО ААС, в которые вошли члены Приволжского ТО СРО ААС необходимо сформировать региональные Комитеты. Председателям Комитетов Приволжского ТО СРО ААС рекомендовано ознакомиться с Положениями центральных Комитетов СРО ААС, которые размещены на официальном сайте СРО ААС. Также Председателям необходимо представить планы работы Комитетов Приволжского ТО СРО ААС.

Далее выступила и ознакомила с планом работы Комитета по информационной политике Приволжского ТО СРО ААС - Председатель Быкова Э.Ф. Она предложила членам Совета в регионах свою помощь по составлению и направлению обращений, запросов от аудиторских организаций в Госорганы и контроль по отслеживанию этих документов.

Также предложила желающим присылать свои статьи и тезисы для публикации в журнале «Аудит».

Выступила Председатель Комитета по профессиональной этике и независимости аудиторов Приволжского ТО СРО ААС Чувакорзина Л.В. Предоставила план работы Комитета.

Выступил Председатель Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности Багманов Ш.А., который является членом центрального Комитета. Рассказал о первом заседании Комитета по правовым вопросам аудиторской деятельности СРО ААС в новом составе, на котором было принято решение проработать и актуализировать различные Положения СРО ААС. Работа была разделена между всеми членами центрального Комитета. Также будет проводиться подготовка заключений по правовым вопросам и подготовка ответов на запросы членов СРО ААС.

Выступила Председатель Комитета по профессиональному образованию Приволжского ТО СРО ААС Отичева Р.Б. Она рассказала о своей работе в центральном Комитете по профессиональному образованию СРО ААС. На заседании были рассмотрены Положения о Комитете, Положения об УМЦ, а также между членами Комитета были распределены программы обучения для актуализации и оптимизации. В члены СРО ААС решением Правления приняты несколько новых УМЦ, которые ранее состояли в реестре СРО РСА. Высказала мнение, что план работы регионального Комитета должен соприкасаться с планом центрального Комитета по профессиональному образованию.

Также было отмечено, чтобы при подготовке к Научно-практическим конференциям, проводимым Приволжским ТО СРО ААС в этом году, все докладчики заранее представляли тезисы по своим докладам. А по результатам проведения Конференции необходимо подготовить Резолюции и размещать их на официальном сайте СРО ААС в разделе Приволжского ТО СРО ААС.

Выступил член Комитета по наградам СРО ААС Кускильдин Т.Т. Он рассказал о работе Комитета, о том, что можно разработать региональный Регламент по наградам для дополнительных номинаций членов Приволжского ТО СРО ААС. Предусмотреть награды на юбилей фирм и юбилей аудитора 50+, каждые 5 лет.

Выступила Председатель Комиссии по внешнему контролю качества Приволжского ТО СРО ААС Мережко О.В. Рассказала о работе Комиссии. Было предложено включить в план работы совещание уполномоченных экспертов по контролю качества Приволжского ТО СРО ААС. Провести мониторинг по количеству уполномоченных экспертов в Приволжском ТО СРО ААС.

Выступил член Комитета по аудиту средних и малых предприятий СРО ААС Селезнев А.В. Он рассказал о первом заседании центрального Комитета, о том, что готовится анкета для мониторинга ценовой политики на аудит во всех регионах.

Поступило предложение, в целях взаимодействия работы, обязать членов центральных Комитетов СРО ААС, которые избраны от Приволжского ТО СРО ААС, проводить ознакомительную работу, в течение 3х рабочих дней с вопросами, которые решались на заседаниях центральных Комитетов, в виде небольшого сообщения (основная информация, тезисы). Сообщения необходимо направлять на электронный адрес Приволжского ТО СРО ААС, для рассылки всем членам Совета Приволжского ТО СРО ААС.

Предложено создать в Приволжском ТО СРО ААС Комитет по организационным вопросам для помощи в проведении региональных мероприятий. Председателем Комитета назначить Кускильдина Т.Т.

**Решили:**

3.1. Принять полученную информацию к сведению;

3.2. В целях взаимодействия работы, обязать членов центральных Комитетов СРО ААС, которые избраны от Приволжского ТО СРО ААС, проводить ознакомительную работу, в течение 3х рабочих дней с вопросами, которые решались на заседаниях центральных Комитетов, в виде небольшого сообщения (основная информация, тезисы).

3.3. Создать Комитет по организационным вопросам Приволжского ТО СРО ААС для помощи в проведении региональных мероприятий. Председателем Комитета назначить Кускильдина Т.Т.

*«За» проголосовали 11 чел., «против» 0 чел., «воздержался» 1 чел.*

**Решение принято единогласно.**

***По четвертому вопросу***

Предложено следующее заседание Совета Приволжского ТО СРО ААС провести 15 апреля 2020г.

**Решили:**

4.1. Следующее заседание Совета Приволжского ТО СРО ААС провести 15 апреля 2020г.

*«За»**проголосовали 11 чел., «против» 0 чел., «воздержался» 1 чел.*

**Решение принято единогласно.**

Председатель

Заседания Совета Приволжского ТО СРО ААС М.Г. Сюткина

Секретарь

Заседания Совета Приволжского ТО СРО ААС О.А. Селезнева