



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 № 111

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

г. Москва

«12» января 2024г.

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. Филиппев Дмитрий Юрьевич
7. Коньгин Дмитрий Владимирович

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

Повестка заседания:

1. Утверждение «Методики выявления (определения) сделок носящих необычный характер на основании Приказа РФМ от 8.02.22 года № 18 и их документированию» (Веслова, Дмитрюк, Коньгин)
2. Утверждение «Разъяснений по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и Финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в отношении компаний, работающих в сфере Гособоронзаказа» (Ананьев)
3. Рассмотрение результата Мониторинга публикаций в открытых источниках о фактах проявления коррупции и легализации в СРО ААС, аудиторских организациях – членах СРО ААС, организация проверки таких фактов (Сычева, Дмитрюк)
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. Подготовка обзора актуальной нормативной документации в сфере ПОД/ФТ (Веслова, Дмитрюк, Коньгин)
6. О необходимости внесения изменений и/или доработки 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 (Веслова, Дмитрюк, Коньгин)
7. Рассмотрение обзора судебной практики по вопросам ПОД/ФТ и коррупции за 4 кв. 2023 года
8. Утверждение Плана работы Комитета на 2024 год.

Рассмотрение:

По вопросу 1 слушали Веслову А.Г.

Решили: Утвердить «Методику выявления (определения) сделок носящих необычный характер на основании Приказа РФМ от 8.02.22 года № 18 и их документированию»

Голосовали:

За: единогласно

По 2 вопросу слушали Ананьева И.В.

Решили: Утвердить «Разъяснения по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и Финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в отношении компаний, работающих в сфере Гособоронзаказа»

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 3 слушали Сычеву И.А.

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 (Сычева, Дмитрюк)

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 4 слушали Бутовского В.В.

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 (Ананьев)

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 5 слушали Веслову А.Г.

Решили: Принять к сведению, что актуальной новой нормативной документации в сфере ПОД/ФТ в части касающейся аудиторов в 2023 году принято не было.

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 6 слушали Веслову А.Г.

Решили: Отсутствует необходимость внесения изменений и/или доработки в «Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения» в связи с отсутствием существенных изменений законодательства в области ПОД/ФТ для аудиторов, бухгалтеров и юристов.

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 7 слушали Сычеву И.А.

Решили: Одобрить Проект Обзора судебной практики по вопросам коррупции и легализации за 4 кв. 2023 года.

Голосовали:

За: единогласно

По вопросу 8 слушали Бутовского В.В.

Решили: Утверждение Плана работы Комитета на 2024 год согласно Приложению.

Голосовали:

За: единогласно

Председатель Комитета

Бутовский В.В.

Секретарь Комитета

Карнаух М.К.