



Протокол № 485
заседания Правления
Саморегулируемой организации аудиторов
АССОЦИАЦИИ «СОДРУЖЕСТВО» (СРО ААС)

11 декабря 2020 года

Место проведения: **Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4, офис СРО ААС (станция метро Раменки)**

Начало заседания: **10 -00 часов** (ориентировочно до 14 часов)

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

В заседании приняли участие члены Правления:

Алтухов К.В., Брюханов М.Ю., Буян И.А., Виксне П.А., Герасимова А.Р., Голенко В.С., Горячева О.В., Гусаков В.А., Жуков С.П., Карловский А.А., Кобозева Н.В., Козырев И.А., Кромин А.Ю., Кузнецов А.П., Лимаренко Д.Н., Малофеева Н.А., Михайлович Т.Н., Носова О.А., Перковская Д.В., Погуляев В.Ю., Рукин В.В., Рыбенко Г.А., Самойлов Е.В., Сухова И.А., Сюткина М.Г., Токарев И.В., Чая В.Т., Черкасова Н.В.

*Итого в заседании участвует 28 из 34 человек, что составляет 82 % голосов.
Кворум для принятия решений имеется.*

Председатель заседания: Козырев И.А.

Секретарь заседания: Носова О.А.

Приглашенные лица:

Баймуратов И.Ю., Голубцова О.А., Обносова И.Г., Потапов Е.А., Савельева М.Е., Соколов В.Я., Сорокина Е.Л.

Вопрос 1

Открытие заседания. Процедурные вопросы

Председатель Правления Козырев И.А. открыл заседание.

Выступила генеральный директор Носова О.А., проинформировала о ходе рассмотрения Государственной Думой законопроекта о внесении изменений в ФЗ «О аудиторской деятельности».

Председателем Правления Козыревым И.А. представлен проект повестки дня.

Решили:

1.1. Утвердить повестку дня заседания.

Повестка дня заседания:

№	Вопрос	Докладчик
1.	Открытие заседания Процедурные вопросы	<i>председатель Правления Козырев И.А.</i>
2.	О деятельности Рабочей группы по совершенствованию корпоративного управления СРО ААС	<i>председатель Рабочей группы Козырев И.А. член Рабочей группы Малофеева Н.А.</i>
3.	Вопросы членства в СРО ААС 3.1. О взносах в СРО ААС 3.2. Об установлении обязательного требования к членству в СРО ААС – представлении претендентом в члены СРО ААС рекомендаций Советов территориальных отделений СРО ААС	<i>председатель Комитета по членству Кромин А.Ю.</i> <i>председатель Комитета по бюджету Алтухов К.В.</i>
4.	О внесении изменений в локальные нормативные акты СРО ААС 4.1. Положение о членстве СРО ААС 4.2. Порядок ведения реестра аудиторов и аудиторских организаций – членов СРО ААС 4.3. Порядок внесения изменений в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 4.4. Правила организации и осуществления ВККР членов СРО ААС 4.5. Положение об уполномоченных экспертах по контролю качества СРО ААС 4.6. Положение о порядке оплаты и возмещения расходов на проезд и проживание	<i>председатель Комитета по членству Кромин А.Ю.</i> <i>председатель Комиссии по контролю качества Кобозева Н.В.</i> <i>председатель Комитета по бюджету Алтухов К.В.</i>
5.	О ходе работы по внесению изменений в локальные нормативные акты СРО ААС: 5.1. Порядок представления членами СРО ААС отчетов о деятельности 5.2. Порядок определения размера и способа уплаты взносов членами СРО ААС 5.3. О предварительном (входном) контроле для претендентов в члены СРО ААС – аудиторских организаций и индивидуальных аудиторов 5.4. О Порядке формирования и раскрытия на сайте СРО ААС рейтингов аудиторских организаций	<i>председатель Комитета по членству Кромин А.Ю.</i> <i>сопредседатель Комитета по аудиту ОЗО Самойлов Е.В.</i>
6.	О работе комитетов и комиссий СРО ААС 6.1. Комитет по профессиональному образованию 6.2. Комитет по конкурсным отборам аудиторов 6.3. О ликвидации Апелляционного комитета СРО ААС 6.4. О поощрении наиболее активно работавших в 2020 году членов Комитетов и Комиссий СРО ААС	<i>председатель Комитета по профобразованию Соколов В.Я.</i> <i>председатель Комитета по конкурсным отборам аудиторов Жуков С.П.</i> <i>председатель Апелляционного комитета Малофеева Н.А.</i> <i>генеральный директор Носова О.А.</i>
7.	О составах Комитетов СРО ААС 7.1. Комитет по ПОД/ФТ	<i>председатель Правления Козырев И.А.</i>

8.	Об Обращении в Правление Комитета по профессиональному образованию по вопросу организации подтверждения обучения по программам повышения квалификации аудиторов в 2020 году	<i>председатель Комитета по профобразованию Соколов В.Я.</i>
9.	9.1. О целесообразности участия СРО ААС в создании Евразийской региональной группы 9.2. О выходе из Соглашения о создании Региональной группы на Евразийском пространстве от 07 ноября 2018 года	<i>председатель Комитета по международным связям Баймуратов И.Ю.</i>
10.	О заключении договора аренды помещения офиса СРО ААС на 2021 год	<i>председатель Комитета по бюджету Алтухов К.В.</i>
11.	О рассмотрении обращений в Правление СРО ААС	<i>руководитель отдела по работе с жалобами Савельева М.Е.</i>
12.	Разное 12.1. Об учреждении ежегодного профессионального праздника (корпоративного) «День аудитора России» 12.2. О цифровизации деятельности СРО ААС 12.3. О создании Консультативного Совета при АНО «ЕАК» 12.4. О раскрытии на сайте СРО ААС информации о членах СРО ААС, имеющих задолженность по уплате членских взносов 12.5. О дате следующего очного заседания Правления СРО ААС	<i>председатель Правления Козырев И.А.</i> <i>председатель Комитета по информации Лимаренко Д.Н.</i> <i>председатель Комитета по членству Кромин А.Ю.</i>

Решение принято единогласно

По вопросу № 2

О деятельности Рабочей группы по совершенствованию корпоративного управления СРО ААС

Выступил председатель Рабочей группы Козырев И.А., доложил о направлениях и ходе работы. Выступила Малофеева Н.А., представила информацию о выработанных предложениях по принципам участия в работе комитетов и комиссий, а также о вопросах, подлежащих рассмотрению Рабочей группой на ближайших заседаниях.

Решили:

- 2.1. Принять информацию к сведению.
- 2.2. Продолжить работу по данному направлению.

Решение принято единогласно

По вопросу № 3

Вопросы членства в СРО ААС

3.1. О взносах в СРО ААС

Выступил председатель Комитета по членству Кромин А.Ю., доложено по вопросу. Выступил председатель Комитета по бюджету Алтухов К.В., доложил о результатах обсуждения вопроса Комитетом по бюджету, предложениях по изменению размеров взносов. Комитет поддержал предложения по увеличению для аудиторских организаций ставок членских взносов на 5%.

Выступили сопредседатели Комитета по аудиту ОЗО Самойлов Е.В. и Буян И.А., председатель Комитета по профессиональному образованию Соколов В.Я., генеральный директор Носова О.А.

Члены Правления обсудили предложения о повышении ставки членских взносов для образовательных организаций.

Решили:

3.1.1. Упразднить с 01.01.2021 года все принятые ранее льготы и понижающие коэффициенты по уплате вступительных взносов для претендентов в члены СРО ААС.

Результаты голосования:

«за» - 27

«против» - 1

«воздержались» - 0

Решение принято квалифицированным большинством голосов

Решили:

3.1.2. Установить с 01.01.2021 года следующие размеры вступительных взносов (оплачиваются однократно) для претендентов в члены СРО ААС:

	Категория члена	Размер вступительного взноса (руб.)
1.	аудиторские организации	150 000
2.	юридические лица, не являющиеся аудиторскими организациями (кроме образовательных организаций)	100 000
3.	образовательные организации	100 000
4.	индивидуальные аудиторы, имеющие квалификационный аттестат аудитора более 6 месяцев	30 000
5.	индивидуальные аудиторы, впервые получившие квалификационный аттестат аудитора, на период 6 месяцев со дня получения квалификационного аттестата аудитора	0
6.	аудиторы, имеющие квалификационный аттестат аудитора более 6 месяцев	15 000
7.	аудиторы, впервые получившие квалификационный аттестат аудитора, на период 6 месяцев со дня получения квалификационного аттестата аудитора	0
8.	физические лица, не являющиеся аудиторами	15 000

Результаты голосования:

«за» - 27

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято квалифицированным большинством голосов

Решили:

3.1.3. Установить на 2021 год следующие размеры квартальных членских взносов в СРО ААС для аудиторских организаций:

	Выручка аудиторской организации за предшествующий квартал (тыс. руб.)	Размер членских взносов за квартал на 2021 год (руб.)
1	от 0 - до 500	2 310
2	свыше 500 - до 1 000	3 150
3	свыше 1 000 - до 2 000	4 200
4	свыше 2 000 - до 3 000	5 250
5	свыше 3 000 - до 6 000	7 350
6	свыше 6 000 - до 10 000	10 500
7	свыше 10 000 - до 15 000	15 750
8	свыше 15 000 - до 20 000	21 000
9	свыше 20 000 - до 30 000	31 500
10	свыше 30 000 - до 40 000	36 750
11	свыше 40 000 - до 60 000	52 500
12	свыше 60 000 - до 100 000	84 000
13	свыше 100 000 - до 250 000	210 000
14	свыше 250 000 - до 750 000	420 000
15	свыше 750 000	800 000

Результаты голосования:

«за» - 25

«против» - 1

«воздержались» - 2

Решение принято квалифицированным большинством голосов

Решили:

3.1.4. Сохранить на 2021 год без изменения размеры годовых членских взносов для аудиторов - физических лиц и индивидуальных аудиторов, действовавших в СРО ААС в 2020 году.

Взносы	Для Претендентов, вступивших в СРО ААС в первом полугодии года (руб.)	Для Претендентов, вступивших в СРО ААС во втором полугодии года (руб.)	Для членов СРО ААС (руб.)
для индивидуальных аудиторов:			
Членский взнос (ежегодный) для регионов	5 000	2 500	5 000
Членский взнос (ежегодный) для Москвы, Московской обл., С.-Петербурга	8 000	4 000	8 000
для аудиторов:			
Членский взнос (ежегодный) для регионов	2 400	1 200	2 400
Членский взнос (ежегодный) для Москвы, Московской обл., С.-Петербурга	3 000	1500	3 000
для физических лиц, не являющихся аудиторами:			

Членский взнос (ежегодный) для регионов	2 400	1 200	2 400
Членский взнос (ежегодный) для Москвы, Московской обл., С.-Петербурга	3 000	1 500	3 000

Результаты голосования:

«за» - 21

«против» - 1

«воздержались» - 6

Решение принято квалифицированным большинством голосов

Решили:

3.1.5. Установить на 2021 год размер квартальных членских взносов в СРО ААС для юридических лиц, не являющихся аудиторскими организациями (кроме образовательных организаций), в размере 6 000 рублей.

Результаты голосования:

«за» - 27

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято квалифицированным большинством голосов

Решили:

3.1.6. Установить следующий порядок оплаты членских взносов членами СРО ААС - образовательными организациями в 2021 году:

- 1) Для образовательных организаций, включенных в Реестр УМЦ СРО ААС, для проведения обучения по программам повышения квалификации аудиторов устанавливается постоянная составляющая годовой ставки и базовая ставка за один учебный час, прослушанный членом СРО ААС.
- 2) Оплата годового членского взноса осуществляется ежеквартальными (постоянная составляющая) и ежемесячными платежами.
- 3) Ставка годового членского взноса образовательной организации складывается из сумм ежеквартальных (ежемесячных) платежей, но не может быть меньше постоянной составляющей годовой ставки членского взноса УМЦ.

Сумма платежа за каждый квартал календарного года рассчитывается как наибольшая из величин:

- а) $\frac{1}{4}$ постоянной составляющей годовой ставки членского взноса образовательной организации;
- б) сумма, рассчитанная на основании ежемесячных отчетов образовательной организации за истекший квартал по формуле: $ЧВ = БС \times КЧ$,
где: БС – базовая ставка за один академический час,
КЧ – суммарное количество учебных часов, прослушанных аудиторами – членами СРО ААС в данной образовательной организации в отчетном периоде.
- 4) При отсутствии в образовательной организации процесса обучения или незначительном количестве часов обучения в течение календарного года оплаченная образовательной организации сумма постоянной составляющей годовой ставки членского взноса УМЦ возврату и/или зачету на будущий календарный год не подлежит.
- 5) Установить следующий порядок расчета и оплаты суммы членского взноса образовательных организаций, включенных в Реестр УМЦ СРО ААС:

- а) Образовательные организации оплачивают $\frac{1}{4}$ постоянной составляющей годовой ставки членского взноса не позднее 25 числа первого календарного месяца каждого квартала;
 - б) ежемесячно до 25 числа месяца, следующего за отчетным месяцем, образовательная организация оплачивает положительную разницу между начисленными членскими взносами (на основании ежемесячных отчетов образовательной организации за истекшие месяцы по формуле: $ЧВ = БС \times КЧ$ нарастающим итогом) и уплаченными членскими взносами.
- б) Установить следующие ставки для расчета суммы членского взноса образовательных организаций - членов СРО ААС на 2021 год:
- а) установить постоянную составляющую годовой ставки членского взноса образовательных организаций в размере 100 000 рублей;
 - б) установить базовую ставку за один академический час, прослушанный одним аудитором – членом СРО ААС, в размере 50 рублей.

Результаты голосования:

«за» - 22

«против» - 1

«воздержались» - 5

Решение принято квалифицированным большинством голосов

3.2. Об установлении обязательного требования к членству в СРО ААС – представление претендентом в члены СРО ААС рекомендаций Советов территориальных отделений СРО ААС

Выступил член Правления Буян И.А., предложил рассмотреть данный вопрос в рамках вопроса 5.3. «О предварительном (входном) контроле для претендентов в члены СРО ААС – аудиторских организаций и индивидуальных аудиторов»

Выступил председатель Правления Козырев И.А., предложение поддержал, вопрос будет рассмотрен в рамках вопроса 5.3.

По вопросу № 4

О внесении изменений в локальные нормативные акты СРО ААС

4.1. Положение о членстве СРО ААС

Выступил председатель Комитета по членству Кромин А.Ю., представил проект Положения.

Решили:

4.1.1. Утвердить и ввести в действие с 01.01.2021 года Положение о членстве СРО ААС с учетом обсуждения.

4.1.2. Признать утратившим силу с 01.01.2021 года Положение о членстве СРО ААС, утверждённое решением Правления СРО ААС от 11 ноября 2011 г., протокол № 45 (в редакции последующих изменений и дополнений, утвержденных решением Правления от 20 декабря 2019 года, протокол № 422).

Результаты голосования:

«за» - 27

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

4.2. Порядок ведения реестра аудиторов и аудиторских организаций – членов СРО ААС

Выступила директор по правовым вопросам Голубцова О.А., представила проект.

Решили:

4.2.1. Утвердить и ввести в действие с 01.01.2021 года Порядок ведения реестра аудиторов и аудиторских организаций – членов СРО ААС согласно приложению.

4.2.2. Признать утратившим силу с 01.01.2021 года Положение о порядке ведения реестра аудиторов и аудиторских организаций – членов СРО ААС, утверждённое решением Правления СРО ААС от 27 февраля 2012 г., протокол № 55 (в редакции последующих изменений и дополнений, утвержденных решением Правления от 08 декабря 2016 года, протокол № 260).

Решение принято единогласно

4.3. Порядок внесения изменений в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС

Выступила директор по правовым вопросам Голубцова О.А., представила проект.

Решили:

4.3.1. Утвердить и ввести в действие с 01.01.2021 года Порядок внесения изменений в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС согласно приложению.

Решение принято единогласно

4.4. Правила организации и осуществления ВККР членов СРО ААС

Выступила председатель Комиссии по контролю качества Кобозева Н.В., представила проект.

Решили:

4.4.1. Утвердить и ввести в действие с 01.01.2021 года Правила организации и осуществления ВККР членов СРО ААС в новой редакции согласно приложению.

Решение принято единогласно

4.5. Положение об уполномоченных экспертах по контролю качества СРО ААС

Выступила председатель Комиссии по контролю качества Кобозева Н.В., представила проект.

Решили:

4.5.1. Утвердить и ввести в действие с 01.01.2021 года Положение об уполномоченных экспертах по контролю качества СРО ААС согласно приложению.

4.5.2. Признать утратившим силу с 01.01.2021 года Положение об уполномоченных экспертах по контролю качества СРО ААС, утверждённое решением Правления СРО ААС от 27 января 2010 г., протокол № 9 (в редакции последующих изменений и дополнений, утвержденных решением Правления от 28 марта 2019 г., протокол № 391).

Решение принято единогласно

4.6. Положение о порядке оплаты и возмещения расходов на проезд и проживание

Выступил председатель Комитета по бюджету Алтухов К.В., доложил по вопросу, предложил дополнительно уточнить лимиты сумм, подлежащих оплате (возмещению), в части стоимости номера гостиницы в сутки.

Выступил член Правления Рукин В.В., с учетом результатов мониторинга цен предложил приравнять города Дальневосточного Федерального округа к Москве, Санкт-Петербургу, Сочи, Ялте в части определения максимальной стоимости номера гостиницы.

Решили:

4.6.1. Утвердить Положение о порядке оплаты и возмещения расходов на проезд и проживание в новой редакции с учетом обсуждения.

Результаты голосования:

«за» - 26

«против» - 0

«воздержались» - 2

Решение принято большинством голосов

По вопросу № 5

О ходе работы по внесению изменений в локальные нормативные акты СРО ААС

5.1. Порядок представления членами СРО ААС отчетов о деятельности

Выступил председатель Комитета по членству Кромин А.Ю., доложено по вопросу.

Решили:

5.1.1. Принять информацию к сведению и продолжить работу по данному направлению.

5.1.2. Поручить Комитету по членству совместно с Комитетом по информации в срок до 15 января 2021 года подготовить предложения по внесению изменений в Порядок представления членами СРО ААС отчетов о деятельности.

5.1.3. Включить Порядок представления членами СРО ААС отчетов о деятельности в План актуализации локальной нормативной базы СРО ААС на февраль 2021 года.

Результаты голосования:

«за» - 27

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

5.2. Порядок определения размера и способа уплаты взносов членами СРО ААС

Выступил председатель Комитета по членству Кромин А.Ю., проинформировал о предложениях по изменениям принципов и подходов к определению размеров членских взносов для аудиторских организаций, а также периодичности уплаты взносов индивидуальными аудиторами и аудиторами (с годовой на поквартальную). Проинформировал, что Комитетом также обсуждается предложение изменить периодичность уплаты членских взносов аудиторов с годовой на поквартальную.

Решили:

5.2.1. Поручить Комитету по членству совместно с Комитетом по бюджету в срок до 12 марта 2021 года разработать проект новой редакции Порядка определения размера и способа уплаты взносов членами СРО ААС (включающий предложения по изменению принципов и подходов к определению размеров членских взносов для аудиторских организаций, а также периодичности уплаты взносов индивидуальными аудиторами и аудиторами), а также разработать проект

новой редакции Положения о членстве (в части периодичности уплаты взносов и определения размеров взносов на 2022 год).

5.2.2. Включить Порядок определения размера и способа уплаты взносов членами в План актуализации локальной нормативной базы СРО ААС на март 2021 года.

5.2.3. Включить Положение о членстве в План актуализации локальной нормативной базы СРО ААС на октябрь 2021 года.

Решение принято единогласно

5.3. О предварительном (входном) контроле для претендентов в члены СРО ААС – аудиторских организаций и индивидуальных аудиторов

Выступил председатель Комитета по членству Кромин А.Ю., доложил по вопросу.

Выступил член Правления Буян И.А., пояснил, что разработку системы предварительного (входного) контроля необходимо вести также с участием в рамках деятельности Комитета по профессиональной этике в части контроля наличия безупречной деловой (профессиональной) репутации, включая вопросы об установлении обязательного требования к членству в СРО ААС – представления претендентом в члены СРО ААС рекомендаций Советов территориальных отделений СРО ААС.

Решили:

5.3.1. Принять информацию к сведению и продолжить работу по данному направлению.

5.3.2. Поручить Комитету по членству совместно с Комитетом по профессиональной этике и независимости аудиторов в срок до 15 апреля 2021 года разработать предложения по вопросу.

5.3.3. Поручить Комитету по членству совместно с Комитетом по региональному развитию в срок до 15 апреля 2021 года разработать предложения об установлении обязательного требования к членству в СРО ААС – представление претендентом в члены СРО ААС рекомендаций Советов территориальных отделений СРО ААС.

Решение принято единогласно

5.4. О Порядке формирования и раскрытия на сайте СРО ААС рэнкингов аудиторских организаций

Выступил сопредседатель Комитета по аудиту ОЗО Самойлов Е.В., доложил по вопросу.

Члены Правления обсудили вопрос.

Решили:

5.4.1. Принять информацию к сведению и продолжить работу по данному направлению.

5.4.2. Поручить Комитету по аудиту ОЗО совместно с Комитетом по членству и Комитетом по информации в срок до 15 апреля 2021 года подготовить предложения по порядку формирования и раскрытия на сайте СРО ААС статистической и иной информации о деятельности членов СРО ААС – аудиторских организаций.

Решение принято единогласно

По вопросу № 6

О работе комитетов и комиссий СРО ААС

6.1. Комитет по профессиональному образованию

Выступил председатель Комитета по профессиональному образованию Соколов В.Я., представил отчет о работе Комитета.

Решили:

6.1.1. Принять к сведению информацию о деятельности Комитета по профессиональному образованию за период с 07.02.2020 по 11.12.2020 (отчет согласно приложению).

6.1.2. Признать деятельность Комитета по профессиональному образованию удовлетворительной.

Решение принято единогласно

6.2. Комитет по конкурсным отборам аудиторов

Выступил председатель Комитета по конкурсным отборам аудиторов Жуков С.П., представил информацию о работе Комитета.

Члены Правления обсудили информацию.

Выступил Козырев И.А., предложил перенести рассмотрение вопроса, поручить Комитету подготовить отчет о деятельности, в том числе с учетом поступивших замечаний и предложений.

Решили:

6.2.1. Перенести рассмотрение вопроса на следующее заседание Правления СРО ААС.

6.2.2. Поручить Комитету по конкурсным отборам аудиторов подготовить отчет о деятельности.

Решение принято единогласно

6.3. О ликвидации Апелляционного комитета СРО ААС

Выступила председателя Апелляционного комитета Малофеева Н.А., доложила по вопросу.

Решили:

6.3.1. Ликвидировать Апелляционный комитет СРО ААС.

Результаты голосования:

«за» - 27

«против» - 1

«воздержались» - 0

Решение принято большинством голосов

6.4. О поощрении наиболее активно работавших в 2020 году членов Комитетов и Комиссий СРО ААС

Выступила член Правления Носова О.А., доложено по вопросу.

Члены Правления обсудили инициативу.

Решили:

6.4.1. За качественное и своевременное выполнение уставных задач СРО ААС с учетом личного вклада в обеспечение выполнения утвержденных планов по результатам работы в 2020 году материально поощрить наиболее отличившихся членов Комитетов и Комиссий СРО ААС.

6.4.2. Выделить средства для выплаты материального поощрения плюс расходы на перечисление страховых взносов за счет статьи сметы СРО ААС «Фонд непредвиденных расходов».

6.4.3. Работу по подготовке предложений о поощрениях членов Комитетов и Комиссий в дальнейшем поручить Комиссии по наградам совместно с Комитетом по бюджету.

Результаты голосования:

«за» - 21

«против» - 0

«воздержались» - 7

Решение принято большинством голосов

По вопросу № 7

О составах Комитетов СРО ААС

7.1. Комитет по ПОД/ФТ

Выступил председатель Правления Козырев И.А., доложил по вопросу.

Решили:

7.1.1. Досрочно прекратить полномочия члена Комитета по ПОД/ФТ Сербияна Михаила Трифоновича по основании заявления.

7.1.2. Досрочно прекратить полномочия члена Комитета по ПОД/ФТ Ефременковой Татьяны Ивановны по основании заявления.

7.1.3. Досрочно прекратить полномочия члена Комитета по ПОД/ФТ Шенкаренко Марины Георгиевны по основании заявления.

Решение принято единогласно

По вопросу № 8

Об Обращении в Правление Комитета по профессиональному образованию по вопросу организации подтверждения обучения по программам повышения квалификации аудиторов в 2020 году

Выступил председатель Комитета по профессиональному образованию Соколов В.Я., доложил по вопросу.

Выступили члены Правления Буян И.А., Носова О.А.

Члены Правления обсудили предложение.

Решили:

8.1. В связи с возникшей в 2020 году необходимостью перехода членов РСА в члены СРО ААС, а также с учетом сложной эпидемиологической ситуации, засчитывать для целей подтверждения соблюдения аудиторами (до конца 2020 года не вступившими в члены СРО ААС) требования о прохождении в 2020 году ежегодного обучения по программам повышения квалификации аудиторов в случае представления документа (удостоверения, сертификата), подтверждающего обучение в образовательной организации, аккредитованной СРО ААС, по утвержденной СРО ААС программе (программам).

Результаты голосования:

«за» - 17

«против» - 5

«воздержались» - 6

Решение принято большинством голосов

По вопросу № 9

9.1. О целесообразности участия СРО ААС в создании Евразийской региональной группы

Выступил председатель Комитета по международным связям Баймуратов И.Ю., доложил по вопросу.

Решили:

9.1.1. Признать нецелесообразным участие СРО ААС в создании Евразийской региональной группы в формате, предложенном Комитетом по международным связям.

Решение принято единогласно

Решили:

9.1.2. Поручить Комитету по международным связям совместно с Комитетом по аудиту ОЗО рассмотреть другие варианты участия СРО ААС в Евразийской региональной группе.

Результаты голосования:

«за» - 27

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

9.2. О выходе из Соглашения о создании Региональной группы на Евразийском пространстве от 07 ноября 2018 года

Выступил председатель Комитета по международным связям Баймуратов И.Ю., доложил по вопросу.

Решили:

9.2.1. Поддержать предложение Комитета по международным связям от 27.10.2020 г. (протокол № 6) и принять решение о выходе СРО ААС из Соглашения о создании Региональной группы на Евразийском пространстве (Большая Евразия) от 07 ноября 2018 года.

Результаты голосования:

«за» - 27

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

По вопросу № 10

О заключении договора аренды помещения офиса СРО ААС на 2021 год

Выступили председатель Правления Козырев И.А., председатель Комитета по бюджету Алтухов К.В., доложили по вопросу.

Члены Правления обсудили вопрос.

Решили:

10.1. Одобрить условия сделки с заинтересованностью и принять коммерческое предложение ООО «НЕРИНА» на условиях, действовавших в 2020 году.

Результаты голосования:

«за» - 25

«против» - 0

«воздержались» - 3

Решение принято большинством голосов

Решили:

10.2. Поручить генеральному директору СРО ААС Носовой О.А. заключить договор аренды помещения офиса СРО ААС сроком действия до 31 декабря 2021 года в соответствии с пунктом 10.1.

Результаты голосования:

«за» - 25

«против» - 0

«воздержались» - 3

Решение принято большинством голосов

По вопросу № 11

О рассмотрении обращений в Правление СРО ААС

11.1. Жалоба ООО «Аудит-Практик» на решение Комиссии по контролю качества (Протокол №22-20 от 26.10.2020г.), Вх. 32184 от 02.11.2020г.

Выступила руководитель отдела по работе с жалобами Савельева М.Е., доложила по вопросу.

Решили:

11.1.1. Оставить решение Комиссии по контролю качества СРО ААС от 26.10.2020 г (протокол №22-20) без изменения, жалобу ООО «Аудит-Практик» - без удовлетворения.

Результаты голосования:

«за» - 26

«против» - 0

«воздержались» - 2

Решение принято большинством голосов

11.2. Жалоба Новожиной Е.В. на решение Комиссии по контролю качества (Протокол №11-20 от 07.07.2020г.), Вх. 33050 от 11.11.2020г.

Выступила руководитель отдела по работе с жалобами Савельева М.Е., доложила по вопросу.

Решили:

11.2.1. Оставить решение Комиссии по контролю качества СРО ААС от 07.07.2020 г. (протокол №11-20) без изменения, жалобу Новожиной Е.В. - без удовлетворения.

11.2.2. Обратить внимание Дисциплинарной комиссии на поступившие от Новожиной Е.В. дополнительные материалы и принять их во внимание при рассмотрении вопроса о применении меры дисциплинарного воздействия.

Результаты голосования:

«за» - 27

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

11.3. Жалоба ПКАТ «АВДЕЕВ и К» на решение Комиссии по контролю качества (Протокол №22-20, от 26 октября 2020), Вх. 34552 от 25.11.2020г.

Выступила руководитель отдела по работе с жалобами Савельева М.Е., доложила по вопросу.

Решили:

11.3.1. Оставить решение Комиссии по контролю качества СРО ААС от 26.10.2020 г (протокол №22-20) без изменения, жалобу ПКАТ «АВДЕЕВ и К» - без удовлетворения.

Результаты голосования:

«за» - 26

«против» - 0

«воздержались» - 2

Решение принято большинством голосов

По вопросу № 12

Разное

12.1. Об учреждении ежегодного профессионального праздника (корпоративного) «День аудитора России»

Выступил председатель Южного ТО СРО ААС Голенко В.С., проинформировал о предложении:

- учредить профессиональный праздник, приурочив его к 22 декабря – дате утверждения Указом Президента РФ от 22.12.1993 № 2263 Временных правил аудиторской деятельности в Российской Федерации;

- первоначально принять Правлением СРО ААС решение об утверждении корпоративного праздника, в дальнейшем выйти с инициативой об учреждении государственного профессионального праздника.

Выступил председатель Правления Козырев И.А., предложил поддержать инициативу, обсудить варианты установления даты.

Решили:

12.1.1. Поддержать инициативу Совета Южного ТО СРО ААС.

12.1.2. Поручить Комиссии по наградам совместно с другими заинтересованными органами проработать вопрос об обращении в Правительство РФ с предложением об учреждении ежегодного профессионального праздника «День аудитора России».

Решение принято единогласно

12.2. О цифровизации деятельности СРО ААС

Выступил председатель Комитета по информации Лимаренко Д.Н., доложил по вопросу.

Предложил заинтересованным комитетам принять участие в разработке плана цифровизации.

Решили:

12.2.1. Принять информацию к сведению и утвердить направления цифровизации деятельности СРО ААС на 2021 год.

12.2.2. Комитету по информации и Комитету по членству совместно с Комитетом по ИТ и кибербезопасности в срок до 12 февраля 2021 года подготовить План по цифровизации деятельности СРО ААС с указанием сроков и ответственных и подготовить предварительный расчет по финансированию выполнения работ Плана.

Решение принято единогласно

12.3. О создании Консультативного Совета при АНО «ЕАК»

Выступил председатель Правления Козырев И.А., предложил рассмотреть вопрос «О создании Консультативного Совета при АНО «ЕАК».

Решили:

12.3.1. Комитету по профессиональному образованию совместно с Комитетом по аудиту ОЗО и иными заинтересованными органами и лицами проработать и в срок до 12 марта 2021 года представить предложения по созданию Консультативного Совета при АНО «ЕАК».

Решение принято единогласно

12.4. О раскрытии на сайте СРО ААС информации о членах СРО ААС, имеющих задолженность по уплате членских взносов

Выступил председатель Комитета по членству Кромин А.Ю., предложил обсудить инициативу о раскрытии на сайте СРО ААС публичной информации об аудиторских организациях- членах СРО ААС, имеющих задолженность по уплате членских взносов более двух кварталов.

Решили:

12.4.1. Поручить Комитету по членству подготовить и разместить на сайте СРО ААС публичную информацию об аудиторских организациях - членах СРО ААС, имеющих задолженность по уплате членских взносов более двух кварталов.

Решение принято единогласно

12.5. О дате следующего очного заседания Правления СРО ААС

Выступил председатель Правления Козырев И.А., предложено обсудить дату следующего заседания.

Решили:

12.5.1. Следующее очное заседание Правления СРО ААС провести **22 января (пятница) 2021 года в 10.00 часов.**

Решение принято единогласно

Вопросы повестки дня исчерпаны.

Заседание объявлено закрытым в 14 час. 15 мин.

Подсчет голосов проводился секретарем заседания Носовой О.А., Потаповым Е.А.

Председатель заседания

И.А. Козырев

Секретарь заседания

О.А. Носова