



**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 № 15
Заседания Комитета по региональному развитию
Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

г. Москва 16 марта 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. Голенко В. С.
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.

Процедурные вопросы:

Утвердить повестку дня заседания.

Решение принято единогласно

Повестка дня заседания:

№ п/п	Вопрос повестки дня	Докладчик
1.	Обсуждение вопросов повестки дня заседания Правления СРО ААС 19.03.2021 г.	Козырев И. А.
1.1.	О внесении изменений в локальные нормативные акты СРО ААС	
1.1.1.	Устав СРО ААС	
1.1.2.	Дисциплинарный кодекс СРО ААС	
1.1.3.	Положение об общих территориальных собраниях СРО ААС	

№ п/п	Вопрос повестки дня	Докладчик
1.2.	О прочих вопросах повестки дня Правления СРО ААС 19.03.2021	
2.	О предложениях членов Комитета по региональному развитию	члены КРР
3.	Разное	Козырев И.А.

Вопрос 1 Обсуждение вопросов повестки дня заседания Правления СРО ААС 19.03.2021 г.

1.1. О внесении изменений в локальные нормативные акты СРО ААС

СЛУШАЛИ

Председатель Комитета Козырева И. А. предложил обсудить представленные изменения в локальные нормативные документы, в том числе в Устав СРО ААС, Дисциплинарный кодекс СРО ААС и в Положение об общих территориальных собраниях СРО ААС.

ВЫСТУПИЛА: Председатель Совета Волго-Донского территориального отделения Рыбенко Г. А., указав на необходимость внесения изменений в Устав СРО ААС, отметила, что некоторые предложения по его изменению (региональная структура, специализированные органы и др.) требуют дополнительного обсуждения, чтобы их можно было выносить для утверждения.

Предложила в представленном варианте Положения об общих территориальных собраниях СРО ААС исключить информацию о территориальном Совете (3-ий раздел), разработать отдельное Положение о Советах Территориальных отделений СРО ААС и внести дополнительные правки в текст документа.

В обсуждении приняли участие Председатель Совета Дальневосточного ТО Рукин В. В., председатель Совета Сибирского ТО Жуков С. П., председатель Совета Приволжского ТО Сюткина М. Г., председатель Совета ТО по ЦФО Кромин А. Ю., председатель Совета Северо-Западного ТО Кузнецов А. П., председатель Совета Уральского ТО Сергиенко А. Н.

РЕШИЛИ:

1.1.1. Предложить Правлению СРО ААС на заседании Правления 19.03.2021 г. принять проект Устава за основу и продолжить обсуждение поправок в Устав СРО ААС, по которым не достигнута единая позиция с целью представления согласованного проекта Устава к заседанию Правления в апреле 2021 года.

Решение принято единогласно

1.1.2. Предложить Правлению СРО ААС продолжить обсуждение Дисциплинарного кодекса, не устанавливая даты внеочередного съезда для его принятия.

Решение принято единогласно

1.1.3. Предложить Правлению принять «Положение об общих территориальных собраниях СРО ААС» с изменениями и дополнениями согласно приложению №1.

Решение принято единогласно

Вопрос 2. О предложениях членов Комитета по региональному развитию

ВЫСТУПИЛИ: Председатель Совета Дальневосточного ТО Рукин В. В., председатель Совета ТО по ЦФО Кромин А. Ю., председатель Совета Северо-Западного ТО Кузнецов А. П.

отметили недостаточную информированность членов Комитета по региональному развитию о подготовке документов в Комитетах и Рабочих группах СРО ААС, что не позволяет оперативно организовать обсуждение проектов локальных нормативных актов и других документов.

Председатель Совета Северо-Западного ТО Кузнецов А. П. предложил распределить мониторинг работы Комитетов и Рабочих групп СРО ААС для целей информирования членов Комитета по региональному развитию, закрепив за каждым членом комитета обязанность по предоставлению информации о деятельности ключевых Комитетов СРО ААС и в связи с этим определить механизм персонального взаимодействия с Комитетами и Рабочими группами по выполнению СРО ААС плана мероприятий (Дорожной карты) по реализации Основных направлений развития аудиторской деятельности РФ на период до 2024 г.

ВЫСТУПИЛ: Председатель Совета Дальневосточного ТО Рукин В. В. отметил, что документы поступают в сроки, не позволяющие организовать обсуждение и дать предложения.

Предложил при подготовке проведения очередных (плановых) заседаний Правления СРО ААС материалы, в том числе и проект решений по повестке заседания рассылать членам Правления СРО ААС не менее чем за 14 календарных дней для изучения и обсуждения. Замечания по представленным документам должны представляться членами Правления СРО ААС в адрес Секретаря Правления не позднее, чем за 3 дня до проведения заседания. Направление информации и материалов, необходимых для проведения заседания Правления, осуществляет Секретарь.

ВЫСТУПИЛ: Председатель Совета Северо-Западного ТО Кузнецов А. П. предложил проработать вопрос о реорганизации Комитета по региональному развитию в Совет по регионам, а также предложил проводить региональные мероприятия под эгидой Комитета по региональному развитию

РЕШИЛИ:

2.1. Одобрить размещение на сайте СРО ААС информации (информационной доски) о планах и текущей работе Комитетов СРО ААС и рабочих групп по выполнению СРО ААС плана мероприятий (Дорожной карты) по реализации Основных направлений развития аудиторской деятельности РФ на период до 2024 г. в целях повышения информированности членов Правления о готовящихся проектах локальных нормативных актов СРО ААС и других документов.

Решение принято единогласно

2.2. Изменить порядок подготовки проведения очередных заседаний Правления СРО ААС, установив сроки предоставления документов и проектов решений не позднее чем за 14 календарных дней до заседания Правления СРО ААС.

Замечания по представленным документам представляются членами Правления СРО ААС в адрес Секретаря Правления не позднее, чем за 3 дня до проведения заседания. Направление информации и материалов, необходимых для проведения заседания Правления, осуществляет Секретарь.

Решение принято единогласно

2.3. Рекомендовать членам Комитета по региональному развитию сформулировать свои предложения по вопросу реорганизации Комитета по региональному развитию в Совет по регионам.

Решение принято единогласно

2.4. Разрешить использовать название Комитета по региональному развитию исключительно в случаях, когда региональное мероприятие зафиксировано в Плане работы Комитета по региональному развитию.

Решение принято единогласно

Вопрос 3. Разное

ВЫСТУПИЛ: Председатель Комитета по региональному развитию СРО ААС Козырев И. А., проинформировал о встрече с представителями ФНС России.

РЕШИЛИ.

Принять информацию к сведению.

Решение принято единогласно

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

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

Приложение №1

Изменения и дополнения в «Положение об общих территориальных собраниях СРО ААС»

1. Рекомендовать Правлению принять «Положение об общих территориальных собраниях СРО ААС» со следующими изменениями и дополнениями:
 - 1.1. Из содержания Положения исключить раздел 3 «Территориальные советы», соответствующим образом перенумеровав разделы №№4-8 в разделы №№3-7.
 - 1.2. Из пункта 1.1 проекта Положения исключить норму о том, что оно регулирует деятельность территориальных Советов. *Пункт 1.1. Положения изложить в следующей редакции: «1.1. Настоящее Положение об Общих территориальных собраниях членов Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (далее по тексту – «Положение») разработано в соответствии с уставом Саморегулируемой организации Ассоциации «Содружество» (далее – «СРО ААС»), Положением о порядке созыва и проведения Съезда СРО ААС, иными локальными нормативными актами СРО ААС и регулирует основные правила и процедуры созыва и проведения общих территориальных собраний членов СРО ААС (далее – «Общее территориальное собрание» или «Собрание»)».*
 - 1.3. Везде по тексту заменить термин Территориальный совет на «Совет Территориального отделения», Председатель территориального совета на «Председатель Совета Территориального отделения»

- 1.4. Исключить по тексту Положения по вопросам взаимодействия термин «с руководителем Территориального Отделения», заменив его на «Председателя Совета Территориального отделения».
2. Внести изменения в подпункты 4.2.1., 4.2.3. и 7.7. Положения об Общих территориальных собраниях, с учетом, в последствии, изменения нумерации пунктов, согласно прилагаемой таблице изменений. Изменения направлены на уточнение порядка проведения собрания в очной форме (совместное присутствие, включая дистанционное участие), а так же уточнен порядок голосования при заочной форме проведения Собрания.
3. Предложить разработать отдельное Положение о Советах Территориальных отделений СРО ААС.

Таблица изменений:

Редакция проекта Положения	Редакция предлагаемая Комитетом по региональному развитию
4.2.1. Очное Собрание проводится в форме совместного присутствия членов СРО ААС для обсуждения и принятия решений по вопросам повестки дня Собрания.	4.2.1. Очное Собрание проводится в форме совместного <i>личного и/или дистанционного присутствия</i> членов СРО ААС для обсуждения и принятия решений по вопросам повестки дня Собрания
<p>4.2.3. Члены СРО ААС – физические лица (включая индивидуальных аудиторов) могут принимать участие в очном Собрании лично или через представителя, действующего на основании доверенности.</p> <p>Указанная доверенность может быть удостоверена нотариально или:</p> <p>- составлена в простой письменной форме за подписью и печатью индивидуального аудитора (в отношении полномочий, передаваемых соответствующим индивидуальным аудитором);</p>	4.2.3. Члены СРО ААС – физические лица (включая индивидуальных аудиторов) могут принимать участие в очном Собрании лично, <i>включая дистанционное участие с использованием телекоммуникационных средств связи для обсуждения и принятия решений по всем вопросам повестки дня Собрания.</i>

<p>- составлена в простой письменной форме с заверением подписи доверителя подписью руководителя (иного лица, уполномоченного на это в соответствии с уставом) юридического лица или индивидуального аудитора, являющегося работодателем доверителя, и скреплением печатью соответствующего юридического лица или индивидуального аудитора (в отношении полномочий, передаваемых физическим лицом, не являющимся индивидуальным аудитором).</p>	
<p>7.7. Голосование при заочной форме проведения Общего территориального собрания может быть организовано путем направления скан-образов подписанных членами СРО ААС бюллетеней для голосования по адресу электронной почты соответствующего Территориального отделения СРО ААС или с использованием Интернет-платформы для голосования.</p>	<p>7.7. Голосование при заочной форме проведения Общего территориального собрания может быть организовано путем:</p> <ul style="list-style-type: none"> - направления скан-образов подписанных членами СРО ААС бюллетеней для голосования по адресу электронной почты соответствующего Территориального отделения СРО; <i>-заполнением членом СРО ААС интерактивной формы бюллетеня, направляемой на его официальный адрес электронной почты;</i> <i>- заполнением членом СРО ААС интерактивной формы бюллетеня в личном кабинете члена СРО ААС .</i>