



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 № 09
Заседания Комитета средних и малых аудиторских организаций СРО ААС
(КСМАО)

г. Москва

07 ноября 2023 г.

Место проведения: Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4, офис СРО ААС

Начало заседания: 10-00 часов

Форма Заседания КСМАО: очная в формате видеоконференцсвязи (с подключением к конференции Zoom в режиме on-line)

В заседании приняли участие члены КСМАО:

Белов М. С., Бутовецкий В.Б., Веселовская И. В., Глевицкий А. А., Григорьева О. В., Гринько Т. Г., Егоров М. Е., Кочетков В. А., Кускильдин Т. Т., Лобова Т. В., Майданчик М. И., Петрова И.В., Рукин В. В., Рыбенко Г. А., Солодовник П. Н., Степанова Н. Ю., Степченко Е. М., Суханов С. С., Тишина Е. М., Филиппев Д. Ю., Ходырева Ю. Р., Чельшев Д. А., Юрина И. А., Яблокова Е. А.

Итого в заседании участвует 24 из 25 человек, что составляет 96 % голосов.

Кворум для принятия решений имеется.

Сведения о количестве голосовавших по каждому вопросу и результатах голосования членов КСМАО сформированы на основании протокола электронного голосования

Приглашенные лица: Жуков С.П., член Правления СРО ААС, председатель Сибирского территориального совета, член Комитета СРО ААС по региональному развитию, председатель Комитета по аудиту Новосибирской Торгово – промышленной палаты, генеральный директор ООО АКГ «Аудиторские Стандарты».

Председатель заседания: Рыбенко Г.А.

Секретарь заседания: Жарова С.М.

По вопросу 1

Открытие заседания. Процедурные вопросы

Председатель КСМАО Рыбенко Г.А. открыла заседание, предоставила для обсуждения проект повестки дня. Предложила утвердить повестку дня. Замечаний и дополнений не поступило.

Решили:

Утвердить повестку дня заседания

Повестка дня заседания:

№	Вопрос	Докладчик
1.	Открытие заседания. Процедурные вопросы.	председатель КСМАО Рыбенко Г.А.

2.	2.1 О формировании плана мероприятий на декабрь 2023 года и 2024 год, инициатором и организатором которых будет выступать КСМАО	заместитель председателя КСМАО Лобова Т.В. заместитель председателя КСМАО Ходырева Ю.Р.
3.	3.1. Обсуждение предложений, не вошедших в проект «Приоритетных направлений деятельности СРО ААС до 2026 года»	заместитель председателя КСМАО Филиппев Д.Ю.
4	4.1.О подготовке дорожной карты по взаимодействию СРО ААС с государственными органами, общественными организациями, пользователями аудиторских услуг.	заместитель председателя КСМАО Лобова Т.В.
5.	5.1. О ходе подготовки к формированию персональных составов комитетов и Комиссий СРО ААС 5.2. О порядке обсуждения кандидатуры председателя Комитета по профессиональному образованию	председатель КСМАО Рыбенко Г.А.
6.	Разное 6.1. О дате очередного очного заседания КСМАО 6.2. О решении рабочей группы по корпоративному управлению от 30.10.2023г. об одобрении для рассмотрения на Правлении СРО ААС схемы территориальной структуры СРО ААС 6.3. О предложениях Комитета по информации	председатель КСМАО Рыбенко Г.А.

Решение принято единогласно

По вопросу 2

2.1. О формировании плана мероприятий на декабрь 2023 года и 2024 год, инициатором и организатором которых будет выступать КСМАО

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., доложила по вопросу. Отмечено, что необходимо согласовать план конференций для его утверждения Правлением СРО ААС и формирования сметы, а план мероприятий необходимо доработать.

Выступила заместитель председателя КСМАО Лобова Т.Н., доложила о примерном плане конференций, где предполагается обсудить приоритетные направления развития аудиторской деятельности, региональные конференции с привлечением к участию общественных, профессиональных союзов, пользователей аудиторских услуг. Предложила представить членам комитета предложения по формированию плана мероприятий.

Выступила член КСМАО Степанова Н.Ю., предложила в рамках федеральной конференции обсудить отдельные направления, которые заложены в «Приоритетные направления деятельности СРО ААС до 2026 года».

Выступила заместитель председателя КСМАО Ходырева Ю.Р., предложила провести в рамках плана мероприятий анкетирование среди студентов, поработать с ВУЗами.

Выступил член КСМАО Рукин В.В., указал, что план в таком виде нельзя утверждать: указаны одинаковые темы конференций, не указаны даты и места их проведения. Не аргументирован запрашиваемый бюджет конференций. В зависимости от места проведения конференций может существенно измениться сумма финансирования (логистические расходы).

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 20 из 25 членов КСМАО, что составляет 80% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

2.1.1. Утвердить проект плана конференций и мероприятий, финансируемых за счет сметы СРО ААС, инициатором и организатором которых будет выступать КСМАО.

Результаты голосования:

«за» - 17

«против» - 1

«воздержались» - 2

Решение принято большинством голосов

2.1.2. Направить проект плана конференций и мероприятий, инициатором и организатором которых будет выступать КСМАО, в Бюджетный комитет СРО ААС для включения в смету и Правление СРО ААС на утверждение

Результаты голосования:

«за» - 16

«против» - 2

«воздержались» - 2

Решение принято большинством голосов

2.1.3. Членам КСМАО в срок до 25.11.2023г. представить предложения в план мероприятий, инициатором и организатором которых будет выступать КСМАО в дистанционном формате.

Решение принято единогласно

Результаты голосования:

«за» - 19

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

По вопросу 3

3.1. Обсуждение предложений, не вошедших в проект «Приоритетных направлений деятельности СРО ААС до 2026 года»

Выступил заместитель председателя КСМАО Филиппев Д.Ю., сообщил, что дополнительных предложений от членов комитета не поступило. Предложил имеющиеся предложения направить в соответствующие комитеты и комиссии СРО ААС, после формирования их персонального состава.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 18 из 25 членов КСМАО, что составляет 72% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

3.1.1. После формирования персонального состава профильных комитетов и комиссий СРО ААС направить предложения членов КСМАО, не вошедшие в «Приоритетные направления деятельности СРО ААС до 2026 года», для рассмотрения и принятия решений

Решение принято единогласно

По вопросу 4

4.1. О подготовке дорожной карты по взаимодействию СРО ААС с государственными органами, общественными организациями, пользователями аудиторских услуг.

Выступила заместитель председателя КСМАО Лобова Т.В., представила анкету по взаимодействию членов СРО ААС с государственными органами, общественными

организациями, пользователями аудиторских услуг, которую предлагается разместить на сайте и в личных кабинетах членов СРО ААС. Цель анкетирования – обобщение и структуризация информации для проведения дальнейшей конкретной работы.

В обсуждении вопроса приняли участие: Солодовник П.Н., Жуков С.П., Рукин В.В., Майданчик М.И., Яблокова Е.А., Ходырева Ю.Р., Егоров М.Е. Предложено доработать анкету, в том числе дополнить вопросами о намерениях и возможностях взаимодействия анкетированных лиц с государственными и общественными организациями.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 22 из 25 членов КСМАО, что составляет 88% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

4.1.1. Создать рабочую группу по подготовке дорожной карты по взаимодействию СРО ААС с государственными органами, общественными организациями, пользователями аудиторских услуг в составе: Лобова Т.В., Солодовник П.Н., Яблокова Е.А.

Решение принято единогласно

4.1.2. В период с 10.11.2023г. по 19.11.2023г. провести информационную работу о проведении анкетирования: разместить информацию на сайте.

Результаты голосования:

«за» - 21

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

4.1.3. Членам КСМАО до 15 ноября 2023 г. представить предложения о включении дополнительных вопросов в анкету, анкету утвердить на заочном заседании КСМАО 16-17 ноября 2023 г.

Провести в период с 20.11.2023г. по 10.12.2023г. анкетирование членов СРО ААС через личные кабинеты на сайте, с целью выявления возможности и готовности представлять интересы СРО ААС в государственных, общественных и других организациях.

Результаты голосования:

«за» - 21

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

4.1.4. Рабочей группе в срок до 25.12.2023г. обобщить информацию по результатам анкетирования и представить для рассмотрения на заседании КСМАО в январе 2024г.

Результаты голосования:

«за» - 21

«против» - 0

«воздержались» - 1

Решение принято большинством голосов

4.1.5. Рабочей группе к заседанию КСМАО в январе 2024г. подготовить проект «Дорожной карты по взаимодействию СРО ААС с государственными органами, общественными организациями, пользователями аудиторских услуг»

Решение принято единогласно

По вопросу 5

5.1. О ходе подготовки к формированию персональных составов комитетов и Комиссий СРО ААС

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., представила информацию по вопросу.

Выступила заместитель председателя КСМАО Ходырева Ю.Р., доложила о проводимой работе и плане ее завершения до 10 ноября 2023 г.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 21 из 25 членов КСМАО, что составляет 84% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

5.1.1. Принять информацию рабочей группы о ходе формирования списков кандидатов в члены Комитетов и Комиссий СРО ААС к сведению. Завершить формирование списков кандидатов в срок до 10.11.2023г.

Решение принято единогласно

5.1.2. Определить порядок формирования персональных составов Комитетов и Комиссий:

5.1.2.1. Поручить Рыбенко Г.А., Лобовой Т.В., Майданчик М.И., Филипьеву Д.Ю., Ходыревой Ю.Р. провести консультации с КАО и избранными председателями Комитетов и Комиссий СРО ААС:

- для определения численного состава Комитетов и Комиссий СРО ААС в срок до 10.11.2023г.;

- по предварительным спискам кандидатов в Комитеты и Комиссии СРО ААС по квоте КСМАО в срок до 17.11.2023г.

Решение принято единогласно

5.1.2.2. По результатам консультаций представить списки кандидатов в персональные составы Комитетов и Комиссий на очередное заседание КСМАО.

Решение принято единогласно

5.2. О порядке обсуждения кандидатуры председателя Комитета по профессиональному образованию

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., доложила по вопросу.

Решили:

5.2.1. Предложить КАО провести совместное совещание до заседания Правления 24.11.2023г. по рассмотрению кандидатур на должность председателя Комитета по профессиональному образованию, с приглашением их на совещание.

Решение принято единогласно

5.2.2. По результатам совещания принять решение на заседании КСМАО.

Решение принято единогласно

По вопросу 6

Разное

6.1. О дате очередного очного заседания КСМАО

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., предложила следующее очное заседание КСМАО провести 5 декабря 2023 г.

В голосовании по вопросу повестки дня участвует 20 из 25 членов КСМАО, что составляет 76% голосов. Кворум для принятия решений имеется.

Решили:

Следующее очное заседание КСМАО назначить на 05.12.2023 г. (по мере необходимости).

Решение принято единогласно

6.2. О решении рабочей группы по корпоративному управлению от 30.10.2023г. об одобрении для рассмотрения на Правлении СРО ААС схемы территориальной структуры СРО ААС

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., представила информацию по вопросу, отметив, что все документы представлены для ознакомления, имеющиеся предложения предложено представить до 30 ноября 2023 г.

Выступил Жуков С.П., ознакомил с решениями Рабочей группы по совершенствованию корпоративного управления, отметив, что решения по территориальной структуре не приняты, направлены на рассмотрение КАО и КСМАО. Предложил создать рабочую группу по стратегическому развитию и совершенствованию корпоративного управления.

В обсуждении вопроса приняли участие Филиппев Д. Ю., Кускильдин Т. Т., предложено снять вопрос с рассмотрения.

Решили:

6.2. Снять вопрос с рассмотрения

Результаты голосования:

«за» - 13

«против» - 2

«воздержались» - 5

Решение принято большинством голосов

6.3. О предложениях Комитета по информации

Выступила председатель КСМАО Рыбенко Г.А., доложила по вопросу. Предложила ознакомиться с предложениями и в дальнейшем продолжить работу по данному направлению.

В обсуждении вопроса приняли участие Филиппев Д.Ю., Кускильдин Т. Т., Егоров М.Е., Майданчик М.И. Предложено создать рабочую группу для реализации п. 4.2. Приоритетных направлений деятельности СРО ААС до 2026 года.

Решили:

6.3. Принять информацию к сведению. Создать рабочую группу для реализации п. 4.2. Приоритетных направлений деятельности СРО ААС до 2026 года. Обратиться в Комитет по информации, Комиссию по контролю деятельности и Аналитический центр СРО ААС с предложением о направлении ими своих представителей в совместную рабочую группу.

Решение принято единогласно

Вопросы повестки дня исчерпаны. Заседание объявлено закрытым в 12 час. 15 мин.

Подсчет голосов проводился секретарем КСМАО Жаровой С.М.

Председатель заседания _____ **Г.А. Рыбенко**

Секретарь заседания _____ **С.М. Жарова**