

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

ПРОТОКОЛ

Межрегиональной конференции на тему: «Актуальные вопросы соблюдения аудиторскими организациями требований Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»

Москва

29 июля 2019 г.

№ 3

Председательствовал:

Начальник Управления по надзору
за аудиторской деятельностью
Федерального казначейства

Л.Х. Муромцева

Присутствовали:

Заместитель начальника Управления
по надзору за аудиторской деятельностью
Федерального казначейства

В.Г. Пентелейчук

Начальник Отдела анализа рисков,
планирования и мониторинга
Управления по надзору за аудиторской
деятельностью Федерального казначейства

Н.Ю. Белоусова

Начальник Отдела внешнего контроля
качества работы аудиторских групп
и международных аудиторских организаций
Управления по надзору за аудиторской
деятельностью Федерального казначейства

И.М. Кан

- И.о. начальника Отдела методологического обеспечения осуществления внешнего контроля качества работы аудиторских организаций и взаимодействия с информационными системами Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства
М.Т. Чимаев
- Заместитель начальника Отдела анализа рисков, планирования и мониторинга Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства
Н.С. Елисеева
- Заместитель начальника Отдела контроля качества работы аудиторских организаций Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства
Е.В. Севастьянова
- Заместитель начальника Отдела внешнего контроля качества работы аудиторских групп и международных аудиторских организаций Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства
С.В. Лаптева
- Советник Отдела контроля качества работы аудиторских организаций Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства
Д.С. Айнетдинов
- Консультант Отдела контроля качества работы аудиторских организаций Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства
М.В. Рубин
- Консультант Отдела внешнего контроля качества работы аудиторских групп и международных аудиторских организаций Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства
Н.В. Родькина
- Главный специалист-эксперт Отдела контроля качества работы аудиторских организаций Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства
К.Ю. Степченко

Специалист-эксперт Отдела внешнего контроля качества работы аудиторских групп и международных аудиторских организаций Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства	И.П. Крупина
Врио заместителя руководителя Управления Федерального казначейства по г. Москве	А.К. Кирсанов
Заместитель начальника Отдела по надзору за аудиторской деятельностью Управления Федерального казначейства по г. Москве	И.С. Жалнина
Главный контролер-ревизор Отдела по надзору за аудиторской деятельностью Управления Федерального казначейства по г. Москве	Д.Т. Сафаев
Старший контролер-ревизор Отдела по надзору за аудиторской деятельностью Управления Федерального казначейства по г. Москве	А.В. Горбунов
Контролер-ревизор Отдела по надзору за аудиторской деятельностью Управления Федерального казначейства по г. Москве	О.А. Цветкова
Заместитель начальника Управления организации надзорной деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу	О.А. Шоломицкая
Консультант Отдела надзорной деятельности и правового обеспечения Межрегионального управления Росфинмониторинга по Центральному федеральному округу	А.Е. Нестеров
Член правления, генеральный директор саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»	О.А. Носова
Член Правления, Директор по контролю качества, заместитель председателя комиссии по контролю качества аудиторской деятельности саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»	Н.В. Кобозева

Директор по методологии и стандартизации саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»	И.А. Тютин
Заместитель Председателя Правления, Председатель комитета по контролю качества саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)	Г.Н. Неверов
Директор департамента по контролю качества саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)	Н.В. Вахитова
Член комитета по контролю качества саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)	Е.А. Яблокова
Директор департамента по обучению, методологии и контролю качества ООО «Кроу Русаудит»	С.П. Николаенко
Заместитель генерального директора ООО «Нексиа Пачоли»	А.Ю. Кунегина
Генеральный директор ООО «Лос-Аудит»	Н.А. Лосева
Генеральный директор ООО «БизнесАудит»	Е.М. Степченко
Менеджер ООО «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»	М.В. Кашлева
Руководитель Департамента контроля качества и методологии ООО «Мазар Аудит»	Д.Д. Маковеева
Директор департамента аудита АО «Делойт и Туш СНГ»	Г.М. Вакулич
Партнер ООО «Эрнст энд Янг»	И.А. Буян

Начальник отдела методологии и рисков ООО «ФинЭкспертиза»	А.Р. Герасимова
Старший менеджер АО «ПвК Аудит»	А.В. Пахомова
Старший менеджер АО «ПвК Аудит»	А.В. Мышенков
Старший юрист АО «Делойт и Туш СНГ»	В.А. Цветков
Директор ООО «АК «Глория»	В.А. Мусатова
Аудитор ООО «Финансы-Анализ-Аудит»	Н.Н. Филатова
Директор АНО ДПО «УМЦ РСА «Интеркон-Интеллект»	Н.Е. Мельникова
Генеральный директор, ведущий аудитор ООО «ЛаКи Групп Аудит»	О.В. Лапшова
Заместитель директора ООО «ЛаКи Групп Аудит»	Е.В. Каменская
Генеральный директор ООО «Аудитория»	Н.Н. Ахметжанова
Директор ООО «Аудит Финанс»	Е.В. Чуприк
Директор ООО «ФИРМА «КОНТО-ТИКШЕР»	Т.З. Ахмятжанов
Директор ООО «Аудиторская компания «ТМ ГРУПП»	Т.А. Михнева
Заместитель директора ООО «Аудиторская компания «ТМ ГРУПП»	М.А. Сагай
Юрист ООО «Расселл Бедфорд ИАС»	Н.Ю. Горчакова
Специалист АО «Универс-Аудит»	Т.В. Махайлевич
Специалист АО «Универс-Аудит»	А.А. Русякова
Специалист АО «Универс-Аудит»	Ю.С. Юрчик
Специалист АО «Универс-Аудит»	И.С. Миндзяк

I. Вступительное слово и открытие межрегиональной конференции начальником Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства Л.Х. Муромцевой.

II. Доклад начальника Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства Л.Х. Муромцевой на тему: «Об актуальных вопросах соблюдения аудиторскими организациями требований Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

РЕШИЛИ:

2.1. Принять к сведению доклад начальника Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства Л.Х. Муромцевой на тему: «Об актуальных вопросах соблюдения аудиторскими организациями требований Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

2.2. При осуществлении аудиторской деятельности обращать особое внимание на вопросы выявления бенефициарных владельцев клиентов, управления рисками обслуживания публичных должностных лиц, принятия мер по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества.

III. Доклад заместителя начальника Управления организации надзорной деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу О.А. Шоломицкой на тему: «Результаты взаимодействия с аудиторским сообществом. Возможности реализации антиотмывочного законодательства в части выявления бенефициарных владельцев, управления рисками обслуживания публичных должностных лиц, принятия мер по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества».

РЕШИЛИ:

3.1. Принять к сведению доклад заместителя начальника Управления организации надзорной деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу О.А. Шоломицкой на тему: «Результаты взаимодействия с аудиторским сообществом. Возможности реализации антиотмывочного законодательства в части выявления бенефициарных владельцев, управления рисками обслуживания публичных должностных

лиц, принятия мер по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества».

IV. Доклад члена Правления, Директора по контролю качества, заместителя председателя комиссии по контролю качества аудиторской деятельности саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» Н.В. Кобозевой на тему: «Организация контроля соблюдения членами саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» – аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами законодательства Российской Федерации о ПОД/ФТ/ФРОМУ».

РЕШИЛИ:

4.1. Принять к сведению доклад члена Правления, Директора по контролю качества, заместителя председателя комиссии по контролю качества аудиторской деятельности саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» Н.В. Кобозевой на тему: «Организация контроля соблюдения членами саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» – аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами законодательства Российской Федерации о ПОД/ФТ/ФРОМУ».

4.2. Продолжить работу по дополнению Классификатора нарушений и недостатков, выявляемых в ходе внешнего контроля качества работы аудиторских организаций, аудиторов в части соблюдения аудиторами требований законодательства в сфере ПОД/ФТ.

V. Доклад заместителя председателя Правления, Председателя комитета по контролю качества саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) Г.Н. Неверова на тему: «О соответствии специфических требований ПОД/ФТ общим требованиям Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и стандартам аудиторской деятельности».

РЕШИЛИ:

5.1. Принять к сведению доклад заместителя председателя Правления, Председателя комитета по контролю качества саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) Г.Н. Неверова на тему: «О соответствии специфических требований ПОД/ФТ общим требованиям Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и стандартам аудиторской деятельности».

5.2. Федеральному казначейству в срок до 15 августа 2019 года направить в адрес Минфина России отчет о проведенной межрегиональной конференции и презентационные материалы.

5.3. Федеральному казначейству и управлениям Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации, осуществляющих

государственную функцию по внешнему контролю качества работы аудиторских организаций, в срок до 15 августа 2019 года разместить на официальных сайтах в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» материалы межрегиональной конференции.

VI. Заключительное слово и подведение итогов межрегиональной конференции начальником Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства Л.Х. Муромцевой.

Заместитель руководителя
Федерального казначейства



А.Г. Михайлик

Секретарь



Е.Н. Ушмодина