

Отчет о работе дисциплинарной комиссии СРО НП АПР за 2010 г.

Общим собранием 2010 года утвержден «Кодекс мер дисциплинарного воздействия СРО НП АПР», который определяет цели и задачи дисциплинарного производства, устанавливает виды нарушений и мер дисциплинарного воздействия, применяемых к членам СРО НП АПР. В соответствии с кодексом в июне 2010 года были внесены изменения в «Положение о Дисциплинарной комиссии СРО НП АПР».

За 2010 г. было проведено 6 заседаний комиссии, рассмотрены дела 980 членов СРО НП АПР. Из них:

390 дел по представлению Комиссии по контролю качества аудиторской деятельности и соблюдения профессиональной этики;

14 дел по представлению Комиссии по аннулированию квалификационных аттестатов;

576 дела по представлению аппаратом Генерального директора СРО НП АПР.

Вынесены следующие решения:

1. Исключены из членов СРО НП АПР 10 аудиторов и 3 аудиторские организации.
2. Приостановлено членство до момента устранения нарушений по 3 аудиторским организациям.
3. Вынесено 82 предупреждения за допущенные нарушения норм профессиональной деятельности.
4. Вынесено 302 предписание, обязывающее устранить выявленные нарушения.
5. Наложено штраф на 32 аудиторские организации.
6. Отправлено 432 письма аудиторам и 108 писем аудиторским организациям о недопустимости нарушений ст. 19 п.8 307 ФЗ «в части необходимости своевременного внесения изменений в сведения, содержащиеся в реестре».
7. Дисциплинарной комиссией были возвращены материалы дел по 12 членам СРО НП АПР Комиссии по контролю качества и профессиональной этики, в связи с отсутствием признаков нарушения или в связи с недостаточностью этих признаков для применения меры дисциплинарного воздействия.
8. В процессе рассмотрения дел Дисциплинарная комиссия была вынуждена приостановить делопроизводство по 9 членам СРО НП АПР в связи с данными лицами (все юридические) заявлений о выходе из членов СРО НП АПР.

С учетом действующего законодательства заявления были удовлетворены до принятия решений Дисциплинарной комиссией.