

Отчет о работе Дисциплинарной комиссии СРО НП АПР за 2013 год

В соответствии с предложениями по совершенствованию дисциплинарного процесса и регламентации взаимодействия Комиссии по контролю качества, Комиссии по профессиональной этике, Дисциплинарной комиссии и Генеральной дирекции СРО НП АПР решением Центрального Совета от 25 июня 2013 года был образован Административный комитет СРО НП АПР. Комитет является органом Центрального Совета СРО НП АПР, осуществляющим функцию координации действий специализированных органов СРО НП АПР и структурных подразделений Генеральной дирекции СРО НП АПР в целях своевременного реагирования СРО НП АПР на жалобы, поданные на действия членов СРО НП АПР, безусловного соблюдения прав заявителей, использование высоких стандартов правоприменения в сфере реализации СРО НП АПР ее публичных функций по рассмотрению жалоб на действия членов СРО НП АПР, осуществлению внешнего контроля качества работы аудиторских организаций (аудиторов), расследованию профессиональных нарушений, допущенных членами СРО НП АПР и применению к нарушителям мер дисциплинарного воздействия. Положение об Административном комитете разработано на основе требований Международной Федерации бухгалтеров (далее – МФБ) к администрированию указанных процессов.

К компетенции Административного Комитета отнесены:

- разработка соответствующего административного регламента (административных регламентов);
- разработка системы мониторинга документооборота материалов проверок и дисциплинарных производств на соответствующих стадиях расследования профессиональных нарушений и применения к нарушителям мер дисциплинарного воздействия, обеспечивающей получение уверенности о принятии всех надлежащих и своевременных мер на каждой из этих стадий;
- создание организационно-технических условий для эффективного функционирования специализированных органов и обеспечивающих их деятельность структурных подразделений Генеральной дирекции СРО НП АПР;
- анализ исполнения специализированными органами СРО НП АПР нормативных требований к процедурам, соблюдению сроков и правилам оформления соответствующей документации;
- разработка требований к текущему хранению и последующему архивированию материалов проверок и дисциплинарных производств для исключения риска утраты доказательств;
- разработка требований к записи и протоколированию расследований и применению мер дисциплинарного воздействия;
- обеспечение публикаций обзоров дисциплинарной практики для образовательных целей.

Членами Административного Комитета являются по должности руководители Комитета СРО НП АПР по контролю качества, Комитета СРО НП АПР по профессиональной этике, Дисциплинарного Комитета СРО НП АПР и Генеральный директор СРО НП АПР. Председателем Административного Комитета решением Центральным Советом СРО НП АПР назначен Винокуров Михаил Дмитриевич.

Заседания Административного комитета проводятся раз в квартал. Деятельности Административного Комитета посвящен специальный раздел сайта СРО НП АПР – «Административные процедуры».

В связи с созданием в июне 2013 года Административного комитета СРО НП АПР (см. выше) и избранием его председателем Винокурова Михаила Дмитриевича, председателем Дисциплинарного комитета СРО НП АПР избран Кожура Руслан Вячеславович, ранее возглавлявший Квалификационную коллегию СРО НП АПР. Председателем Квалификационной коллегии назначен Куров Дмитрий Александрович.

За отчетный период было проведено 10 заседаний Дисциплинарной комиссии, рассмотрены дела в отношении 77 членов СРО НП АПР. Из них:

- 12 дел по заявлению о нарушении норм профессиональной деятельности Комитета по контролю качества;
- 67 дел по представлению Генерального директора СРО НП АПР.

Вынесены следующие решения:

1. Рекомендация Дисциплинарной комиссии СРО НП АПР Центральному совету СРО НП АПР об исключении из членов СРО НП АПР - 27 членов.
2. Приостановлено членство до момента устранения нарушений – 5 членов.
3. Вынесено предупреждение - 26 членам.
4. О прекращении дисциплинарного производства по делу, в связи с отсутствием нарушений норм профессиональной деятельности – в отношении 17 членов.
5. Отправлено писем о недопустимости нарушений – 183 членам.

При выполнении решений Дисциплинарной комиссии совместно с соответствующими подразделениями Генеральной дирекции СРО НП АПР (Юридической службой и Департаментом реестра) выписано и сформировано 329 документов.