

Заседание Центрального Совета СРО НП АПР состоялось в Москве 03 октября 2013 года.

На заседании присутствовали:

Президент Центрального Совета СРО НП АПР Грязнова Алла Георгиевна.

Члены Центрального Совета СРО НП АПР: Алтухов К.В., Анохова Е.В., Бережная Н.Н., Винокуров М.Д., Желтяков Д.В., Засимова А.В., Ищук С.П., Овакимян А.Д., Полторанин В.В., Рукин В.В., Селезнев А.В., Соколов В.Я., Сухова И.А., Таскаев С.М., Ушаков Д.В., Филипьев Д.Ю., Черных М.Н.

Генеральный директор СРО НП АПР Брагина Т.П. по должности принимает участие в заседании Центрального Совета СРО НП АПР.

Председательствующий на заседании: Президент Центрального Совета СРО НП АПР Грязнова Алла Георгиевна.

Приглашенные на заседание: Папуша О.В., Малиновская Ю.В., Егоров Е.В., Куварзина И.А., Кожура Р.В., Тихачева А.А., Горелик Л.Н., Левин Д.О., Новокрещенова, Быстрицкая Л.Ю., Гуцалов М.С., Щербакова Л.Б., Меньшикова Г.Я., Шаталова Т.А.

На заседании были рассмотрены вопросы:

Вопрос: О совершенствовании деятельности СРО НП АПР.

Решения:

1. Определить первоочередные задачи по выполнению Приоритетных направлений деятельности СРО НП АПР на период 2013-2015 годы:
 - организация нормотворческой деятельности СРО НП АПР,
 - совершенствование информационной работы СРО НП АПР,
 - совершенствование дисциплинарного процесса,
 - разработка концепции организации системы контроля качества.
2. Провести в ноябре 2013 года внеочередное заседание Центрального Совета СРО НП АПР по вопросам совершенствования деятельности СРО НП АПР.
3. Поручить Генеральной дирекции рассмотреть предложения членов Центрального Совета по совершенствованию ее деятельности.

Вопрос: Об утверждении документов СРО НП АПР:

- ***Положение об Административном Комитете, состав Административного комитета;***
- ***документы, регулирующие работу системы контроля качества;***
- ***изменения к Кодексу профессиональной этики и Правилам независимости.***

Решения:

1. Утвердить Положение об Административном комитете СРО НП АПР с учетом замечаний и предложений членов Центрального Совета СРО НП АПР.
2. Утвердить следующий состав Административного комитета:
Винокуров Михаил Дмитриевич (председатель),
Брагина Татьяна Павловна,
Алтухов Кирилл Витальевич,
Папуша Ольга Васильевна,
Кожура Руслан Вячеславович.
3. Утвердить с учетом замечаний членов Центрального Совета документы, регламентирующие работу системы контроля качества:
 - Руководство (Правила) по организации и осуществлению внешнего контроля качества работы аудиторских организаций, индивидуальных аудиторов и аудиторов – членов СРО НП АПР;
 - Положение о финансировании деятельности по организации и осуществлению внешнего контроля качества работы членов СРО НП АПР;
 - Регламент по планированию внешнего контроля качества работы членов СРО НП АПР;
 - Регламент рассмотрения результатов проверок контроля качества работы аудиторских организаций – членов СРО НП АПР;
 - Положение об уполномоченных экспертах по внешнему контролю качества работы членов СРО НП АПР;
 - Новая редакция Положения о Комитете по контролю качества работы аудиторских организаций (аудиторов) – членов СРО НП АПР ;

- Порядок рассмотрения обращений, заявлений и жалоб на действия членов СРО НП АПР.
- 4. Утвердить с учетом замечаний и предложений членов Центрального Совета изменения к Кодексу этики СРО НП АПР и Правилам независимости аудиторов, индивидуальных аудиторов и аудиторских организаций - членов СРО НП АПР с введением их в действие с 1 января 2014 года.
- 5. Утвердить План работы Комитета по профессиональной этике на 2013 – 2014 годы.

Вопрос: О внесении изменений:

- **в Положение о Ревизионной комиссии СРО НП АПР;**
- **в составы Комитетов СРО НП АПР.**

Решения:

1. Утвердить согласованные изменения в Положение о Ревизионной комиссии СРО НП АПР с учетом замечаний и предложений Комитета по бюджету и отчетности.
2. Утвердить изменения составов Комитета СРО НП АПР по рассмотрению дел по аннулированию квалификационных аттестатов аудиторов, Комитета СРО НП АПР по контролю качества, Комитета СРО НП АПР по стандартизации аудиторской деятельности и аудиторской практике, Комитета по работе с аудиторскими организациями малого бизнеса и индивидуальными аудиторами.
3. Утвердить План работы Комитета по вопросам обязательного аудита на 2013 -2014 годы.

Вопрос: Об исполнении сметы (бюджета) СРО НП АПР за I полугодие 2013 года.

Решения:

1. Внести изменения в Бюджетный регламент СРО НП АПР.
2. Поручить Генеральной дирекции принять меры по ликвидации задолженности по членским взносам как юридических, так и физических лиц – членов СРО НП АПР.
3. Возложить персональную ответственность на директоров и председателей Советов Региональных филиалов СРО НП АПР за ликвидацию задолженности по членским взносам членов СРО НП АПР, состоящих на учете в соответствующих Региональных филиалах.
4. Возложить персональную ответственность на Генерального директора СРО НП АПР за ликвидацию задолженности по членским взносам членов СРО НП АПР, зарегистрированных в г. Москве.
5. Поручить юридической службе СРО НП АПР принять меры по взысканию в судебном порядке задолженности по членским взносам юридических и физических лиц, прекративших членство в СРО НП АПР.

Вопрос: Отчет о деятельности Поволжского регионального филиала СРО НП АПР.

Решение:

1. Одобрить деятельность Поволжского регионального филиала СРО НП АПР.

Вопрос: О принципах создания структуры СРО НП АПР в г. Москве.

Решение:

1. Создать Оргкомитет в составе Алла Георгиевна Грязнова, Сергей Петрович Ищук, Михаил Дмитриевич Винокуров, Елена Владимировна Анохова по созданию структурного подразделения СРО НП АПР в г. Москве.

Вопрос: Об аннулировании квалификационных аттестатов аудитора.

Решения:

1. Аннулировать квалификационные аттестаты аудиторов 62 членов СРО НП АПР в связи с непрохождением обучения по программам повышения квалификации в 2012 году.
2. Прекратить членство в СРО НП АПР 61 аудитора в связи с аннулированием квалификационных аттестатов аудиторов.
3. Признать уважительной причину непрохождения 4 аудиторами обучения по программам повышения квалификации.
4. Направить ходатайства в САД о признании уважительными причин непрохождения обучения по программам повышения квалификации в 2012 году 5 аудиторов в связи с уходом за больными членами семьи.
5. Засчитать прохождение обучения по программам повышения квалификации в 2012 году 5 аудиторами.
6. Признать уважительной причину непрохождения ОППК в 2012 году одному аудитору в связи с одобрением САД.

Вопрос: Прием и исключение из членов СРО НП АПР.

Решения:

1. Принять в члены СРО НП АПР 2 аудиторские организации и 14 аудиторов .
2. Двум аудиторам изменить статус в реестре членов СРО НП АПР с индивидуального аудитора на аудитора.
3. Одному аудитору изменить статус в реестре членов СРО НП АПР с аудитора на индивидуального аудитора.
4. Поручить Административному комитету разработать процедуру исключения Центральным Советом членов из СРО НП АПР и правила оформления соответствующих решений Центрального Совета.

Вопрос: О статусе членства СРО НП АПР в IFAC.

Решения:

1. Сохранить на год статус ассоциированного членства СРО НП АПР в IFAC.
2. Поручить Вице-президенту Центрального Совета СРО НП АПР, председателю Комитета СРО НП АПР по международным связям Ищуку Сергею Петровичу принять участие в заседании Совета IFAC 13-14 ноября 2013 года в Сеуле (Южная Корея) и довести до сведения Совета IFAC решение Центрального Совета о статусе членства СРО НП АПР.