

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
Управление Федерального казначейства по г. Москве
(УФК по г. Москве)

ПРОТОКОЛ
заседания Контрольной комиссии Управления Федерального
казначейства по г. Москве по рассмотрению результатов внешнего
контроля деятельности аудиторских организаций

Москва

1 июня 2023 г.

№ 1

Председательствующий – врио руководителя
Управления Федерального казначейства по
г. Москве, Председатель Контрольной комиссии
Управления Федерального казначейства по
г. Москве по рассмотрению результатов внешнего
контроля деятельности аудиторских организаций -

Лукашов
Андрей Иванович

Секретарь Контрольной комиссии Управления
Федерального казначейства по г. Москве
по рассмотрению результатов внешнего контроля
деятельности аудиторских организаций,
специалист 1 разряда Отдела по надзору -
за аудиторской деятельностью

Неделя
Виктория Мирчевна

Присутствовали члены Контрольной комиссии Управления Федерального казначейства по г. Москве по рассмотрению результатов внешнего контроля деятельности аудиторских организаций (далее – Управление, Контрольная комиссия Управления соответственно):

Заместитель руководителя Управления,
заместитель Председателя Контрольной комиссии
Управления -

Панфилова
Татьяна Михайловна

Начальник Отдела по надзору за аудиторской
деятельностью -

Баранова
Ирина Владимировна

Начальник Юридического отдела -

Евгажуков
Анзор Хабасович

Заместитель начальника Отдела по надзору за
аудиторской деятельностью -

Жук
Алексей Юрьевич

Заместитель начальника Отдела казначейского сопровождения средств, предоставляемых в рамках государственного оборонного заказа -

Клюхина
Татьяна Валентиновна

Приглашенные лица:

Представитель Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) - заместитель Председателя Комиссии по контролю качества -

Ананьев
Игорь Владимирович

Представители Межрегионального управления Федеральной службы по финансовому мониторингу по Центральному федеральному округу (далее – МРУ Росфинмониторинга по ЦФО):

Заместитель руководителя – начальник отдела надзорной деятельности и правового обеспечения -

Баринов
Сергей Юрьевич

Заместитель начальника отдела надзорной деятельности и правового обеспечения -

Мамаева
Татьяна Викторовна

Представители ООО «КСК АУДИТ»:

Директор Общества -

Ковалевский
Егор Николаевич

Руководитель отдела методологии и контроля качества -

Николаенко
Светлана Петровна

Представители ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»:

Руководитель департамента аудита -

Комарова
Елена Юрьевна

Методолог -

Чуйко
Ирина Владимировна

Юрист -

Костылева Наталья
Евгеньевна

Представитель АО Аудиторская компания «Арт-Аудит», заместитель генерального директора -

Мишунина
Оксана Игоревна

Представитель ООО «Финансовый и налоговый аудит», генеральный директор

- Козлова
Анна Ивановна

Отсутствовали члены Контрольной комиссии
Управления:

Заместитель руководителя Управления

- Скоров
Андрей Евгеньевич

Заместитель начальника Юридического отдела

- Вялова
Анна Александровна

Заместитель начальника Отдела по надзору за
аудиторской деятельностью

- Никитина
Светлана Александровна

Заместитель начальника Отдела -
централизованной бухгалтерии № 2

Шуенкова
Ирина Федоровна

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. Вступительное слово;
2. Рассмотрение результатов внешнего контроля деятельности
ООО «КСК АУДИТ»;
3. Рассмотрение результатов внешнего контроля деятельности
ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»;
4. Рассмотрение результатов внешнего контроля деятельности
ООО АО АК «Арт-Аудит»;
5. Рассмотрение результатов внешнего контроля деятельности
ООО «Финансовый и налоговый аудит»;
6. Заключительное слово и подведение итогов заседания.

Вступительное слово.

Врио руководителя Управления, Председатель Контрольной комиссии
Управления А.И. Лукашов.

Кворум имеется (присутствует шесть из десяти членов Контрольной
комиссии Управления).

1. СЛУШАЛИ: Баранову И.В. (материалы прилагаются).

ВЫСТУПИЛИ: Лукашов А.И., Баринов С.Ю., Ананьев И.В.,
Николаенко С.П.

ПОСТАНОВИЛИ:

1.1. Принять к сведению доклад Барановой И.В.

1.2. По результатам голосования (единогласно) рекомендовать врио руководителя Управления Лукашову А.И. вынести в отношении ООО «КСК АУДИТ» меру воздействия в виде Предписания об исключении сведений об аудиторской организации из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов.

1.3. Поручить Отделу по надзору за аудиторской деятельностью (Барановой И.В.) организовать направление:

- в адрес Федерального казначейства на согласование проект меры воздействия,
- в адрес МРУ Росфинмониторинга по ЦФО информацию о выявленных признаках необычных сделок аудируемого лица.

2. СЛУШАЛИ: Жука А.Ю. (материалы прилагаются).

ВЫСТУПИЛИ: Лукашов А.И., Баринов С.Ю., Ананьев И.В., Чуйко И.В., Комарова Е.Ю., Костылева Н.Е.

ПОСТАНОВИЛИ:

2.1. Принять к сведению доклад Жука А.Ю.

2.2. По результатам голосования (единогласно) рекомендовать врио руководителя Управления Лукашову А.И. в отношении «АУДИТ-ЭСКОРТ» направить на согласование в Федеральное казначейство проект меры воздействия в виде Предписания об исключении сведений об аудиторской организации из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов.

2.3. Поручить Отделу по надзору за аудиторской деятельностью (Барановой И.В.) организовать направление:

- в адрес Федерального казначейства на согласование проект меры воздействия;
- в адрес МРУ Росфинмониторинга по ЦФО информацию о выявленных признаках необычных сделок аудируемых лиц.

3. СЛУШАЛИ: Баранову И.В. (материалы прилагаются).

ВЫСТУПИЛИ: Лукашов А.И., Баринов С.Ю., Ананьев И.В., Мишунина О.И.

ПОСТАНОВИЛИ:

3.1. Принять к сведению доклад Барановой И.В.

3.2. По результатам голосования (единогласно) рекомендовать врио руководителя Управления Лукашову А.И. в отношении АО АК «Арт-Аудит» направить на согласование в Федеральное казначейство проект меры воздействия в виде Предписания о приостановлении членства аудиторской организации в саморегулируемой организации аудиторов на срок 30 календарных дней для устранения выявленных нарушений.

3.3. Поручить Отделу по надзору за аудиторской деятельностью (Барановой И.В.) организовать направление:

- в адрес Федерального казначейства на согласование проект меры воздействия;

- в адрес МРУ Росфинмониторинга по ЦФО информацию о выявленных признаках необычных сделок аудируемых лиц.

4. СЛУШАЛИ: Баранову И.В. (материалы прилагаются).

ВЫСТУПИЛИ: Лукашов А.И., Баринов С.Ю., Ананьев И.В., Козлова А.И.

ПОСТАНОВИЛИ:

3.1. Принять к сведению доклад Барановой И.В.

3.2. По результатам голосования (единогласно) рекомендовать врио руководителя Управления Лукашову А.И. в отношении ООО «Финансовый и налоговый аудит» направить на согласование в Федеральное казначейство проект меры воздействия в виде Предписания о приостановлении членства аудиторской организации в саморегулируемой организации аудиторов на срок 30 календарных дней для устранения выявленных нарушений.

3.3. Поручить Отделу по надзору за аудиторской деятельностью (Барановой И.В.) организовать направление:

- в адрес Федерального казначейства на согласование проект меры воздействия;

- в адрес МРУ Росфинмониторинга по ЦФО информацию о выявленных признаках необычных сделок аудируемого лица.

Заключительное слово и подведение итогов заседания.

Врио руководителя Управления, Председатель Контрольной комиссии Управления А.И. Лукашов.

Председательствующий



А.И. Лукашов

Секретарь

В.М. Неделя