ПРОТОКОЛ №13

Заочного заседания Правления Аудиторской палаты

03.04.2020 г. г. Минск

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Председательствовала: | Добрынина Л.А. |  |
| Участвовали члены Аудиторской палаты:  | Абойшева А.М., Кирслите Р.В., Шельманова О.В., Евдокимович А.А., Костян Д.М., Матус Е.Г., Верещагина И.В., Степанеева О.И. |  |

Вопрос 1. О согласовании Регламента общего собрания членов Аудиторской палаты».

*(Абойшева А.М.)*

РЕШИЛИ:

1. Согласовать предлагаемую редакцию Регламента общего собрания членов Аудиторской палаты (Приложение 1).
2. Внести Регламент общего собрания членов Аудиторской палаты на утверждение общего собрания членов Аудиторской палаты, включив соответствующий вопрос в повестку дня ближайшего общего собрания членов Аудиторской палаты.

Вопрос 2. О внесении предложений по формированию повестки дня общего собрания членов Аудиторской палаты.

*(Абойшева А.М.)*

РЕШИЛИ:

Предложить членам Правления Аудиторской палаты внести в Правление Аудиторской палаты предложения по формированию повестки дня общего собрания членов Аудиторской палаты не позднее 10 апреля 2020 года.

Вопрос 3. Рассмотрение вопроса об исключении индивидуального предпринимателя Малишевской Елены Валерьевны из членов Аудиторской палаты на основании ее заявления в связи с принятым решением о прекращении аудиторской деятельности.

*(Шельманова О.В.)*

РЕШИЛИ:

Исключить из членов Аудиторской палаты индивидуального предпринимателя Малишевскую Елену Валерьевну на основании ее заявления в связи с принятым решением о прекращении аудиторской деятельности.

Вопрос 4. Об исполнении сметы доходов и расходов Аудиторской палаты за первый квартал 2020 года (Приложение 2).

*(Добрынина Л.А.)*

РЕШИЛИ:

Принять к сведению информацию об исполнении сметы доходов и расходов Аудиторской палаты за первый квартал 2020 года.

Вопрос 5. О согласовании заключения договора о сотрудничестве с Информационно-вычислительным центром Министерства финансов Республики Беларусь на осуществление технической поддержки деятельности Аудиторской палаты и корректировке сметы доходов и расходов Аудиторской палаты с апреля 2020 года в части использования на указанные цели бюджета, запланированного на штатную единицу программиста.

*(Добрынина Л.А.)*

РЕШИЛИ:

Согласовать заключение договора о сотрудничестве с Информационно-вычислительным центром Министерства финансов Республики Беларусь на осуществление технической поддержки деятельности Аудиторской палаты и скорректировать смету доходов и расходов Аудиторской палаты с апреля 2020 года в части использования на указанные цели бюджета, запланированного на штатную единицу программиста.

Вопрос 6. О необходимости принятия на работу в Аудиторскую палату работника с возложением на него обязанностей по обеспечению деятельности Комитета по анализу соответствия аудиторских организаций, аудиторов-индивидуальных предпринимателей требованиям Закона об аудиторской деятельности и исполнения ими обязанностей, предусмотренных Законом.

*(Шельманова О.В.)*

РЕШИЛИ:

В связи с необходимостью принятия на работу в Аудиторскую палату с 1 мая 2020 года работника с возложением на него обязанностей по обеспечению деятельности Комитета по анализу соответствия аудиторских организаций, аудиторов-индивидуальных предпринимателей требованиям Закона об аудиторской деятельности и исполнения ими обязанностей, предусмотренных Законом:

* внести изменение в штатное расписание Аудиторской палаты, введя в него должность «специалист» в количестве 1 единица с месячным окладом 2000,00 рублей;
* установить фонд оплаты труда главного бухгалтера с учетом неполного рабочего времени (20-часовая рабочая неделя) – 0,5 единицы с месячным окладом 750,00 рублей;
* скорректировать смету доходов и расходов Аудиторской палаты с мая 2020 года, увеличив фонд заработной платы на 1250,00 рублей в месяц.

Вопрос 7. О согласовании размещения Аудиторской палатой временно свободных денежных средств в форме отзывного вклада (депозита) в ОАО «АСБ Беларусбанк»

*(Добрынина Л.А.)*

РЕШИЛИ:

Согласовать размещение Аудиторской палатой временно свободных денежных средств в форме отзывного вклада (депозита) в ОАО «Беларусбанк».

Вопрос 8. Об утверждении Инструкции по охране труда при работе с персональными электронными вычислительными машинами в Аудиторской палате (Приложение 3).

*(Абойшева А.М.)*

РЕШИЛИ:

Утвердить Инструкцию по охране труда при работе с персональными электронными вычислительными машинами в Аудиторской палате.

Вопрос 9. Об утверждении Положения о комитете по содействию внедрению в Республике Беларусь международных стандартов аудиторской деятельности, Кодекса этики профессиональных бухгалтеров, принимаемого Международной федерацией бухгалтеров (Приложение 4).

*(Матус Е.Г.)*

РЕШИЛИ:

Утвердить Положение о комитете по содействию внедрению в Республике Беларусь международных стандартов аудиторской деятельности, Кодекса этики профессиональных бухгалтеров, принимаемого Международной федерацией бухгалтеров.

Вопрос 10. Об утверждении Положения о комитете по внешней оценке качества работы аудиторских организаций, аудиторов – индивидуальных предпринимателей (Приложение 5).

*(Верещагина И.В.)*

РЕШИЛИ:

Утвердить Положение о комитете по внешней оценке качества работы аудиторских организаций, аудиторов – индивидуальных предпринимателей.

Вопрос 11. Об утверждении Положения о комитете по анализу соответствия аудиторских организаций, аудиторов – индивидуальных предпринимателей требованиям Закона «Об аудиторской деятельности» и исполнения ими обязанностей, предусмотренных Законом (Приложение 6).

*(Шельманова О.В.)*

РЕШИЛИ:

Утвердить Положение о комитете по анализу соответствия аудиторских организаций, аудиторов – индивидуальных предпринимателей требованиям Закона «Об аудиторской деятельности» и исполнения ими обязанностей, предусмотренных Законом.

Вопрос 12. Об утверждении Положения о комитете по соответствию программ подготовки и повышения квалификации аудиторов положениям международных образовательных стандартов, принимаемых Международной федерацией бухгалтеров (Приложение 7).

*(Кирслите Р.В.)*

РЕШИЛИ:

Утвердить Положение о комитете по соответствию программ подготовки и повышения квалификации аудиторов положениям международных образовательных стандартов, принимаемых Международной федерацией бухгалтеров.

Вопрос 13. Об утверждении Положения о комитете по содействию внедрению МСФО (Приложение 8).

*(Костян Д.М.)*

РЕШИЛИ:

Утвердить Положения о комитете по содействию внедрению МСФО.

Вопрос 14. Об утверждении Положения о комитете по соответствию требованиям международных профессиональных объединений (Приложение 9).

*(Евдокимович А.А.)*

РЕШИЛИ:

Утвердить Положение о комитете по соответствию требованиям международных профессиональных объединений.

Вопрос 15. О формировании состава рабочей группы комитета по содействию внедрению МСФО (Приложение 10).

*(Костян Д.М.)*

РЕШИЛИ:

Утвердить состав рабочей группы комитета по содействию внедрению МСФО.

Вопрос 16. О кадровом обеспечении деятельности Аудиторской палаты.

*(Абойшева А.М.)*

РЕШИЛИ:

Для организации своевременного формирования штата Аудиторской палаты работниками и последующего включения их в состав комитетов Аудиторской палаты, руководителям комитетов до 10.04.2020 г. представить предложения по требованиям к кандидатурам на должности Аудиторской палаты по направлениям деятельности комитетов.

Вопрос 17. О выполнении плана деятельности Аудиторской палаты по итогам I квартала 2020 года (Приложение 11).

*(Абойшева А.М.)*

РЕШИЛИ:

Принять к сведению информацию о выполнении плана деятельности Аудиторской палаты по итогам I квартала 2020 года.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Председатель Аудиторской палаты | *Подпись* | Добрынина Л.А. |
| Секретарь, заместитель Председателя Аудиторской палаты  | *Подпись*  | Абойшева А.М. |