ПРОТОКОЛ №28

Заседания Правления Аудиторской палаты в очной форме

15.12.2022 г. Минск

|  |  |
| --- | --- |
| Председатель: | Сыч Д.И. |
| Заместитель председателя: | Абойшева А.М. |
| Участвовали члены Правления: | Бекешко Д.А., Верещагина И.В., Кирслите Р.В., Костян Д.В., Миткевич Т.А., Перелыгина М.А. |
| Участвовали: | Фесина С.В. – член Наблюдательного совета по аудиторской деятельности, Тесленко А.Ю – член контрольно-ревизионной комиссии, Ярмакович О.М. – член контрольно-ревизионной комиссии. |

**Вопрос 1.** Об исключении из членов Аудиторской палаты аудитора – индивидуального предпринимателя Кондаковой Натальи Михайловны

*(Абойшева А.М.)*

РЕШЕНИЕ:

Исключить Кондакову Наталью Михайловну из членов Аудиторской палаты на основании ее заявления от 30.11.2022 в связи с прекращением осуществления аудиторской деятельности.

**Вопрос 2.** О привлечении для осуществления внешней оценки качества работы специалистов по внешней оценке

*(Абойшева А.М.)*

РЕШЕНИЕ:

Руководствуясь пунктом 27 внутренних правил аудиторской деятельности «Внешняя оценка качества работы аудиторских организаций, аудиторов, осуществляющих деятельность в качестве индивидуальных предпринимателей», утвержденных Решением Правления Аудиторской палаты от 17.09.2021 г. № 25, привлечь для осуществления внешней оценки качества работы аудитора – индивидуального предпринимателя в 2023 году специалиста по внешней оценке согласно приложения.

**Вопрос 3.** Об утверждении графика внешней оценки на 2023 год

*(Абойшева А.М.)*

РЕШЕНИЕ:

Утвердить график внешней оценки на 2023 год.

**Вопрос 4.** Об организации работы Правления Аудиторской палаты

*(Сыч Д.И.)*

РЕШЕНИЕ:

1. Членам Правления в срок не позднее 30.12.2022 г. представить заместителю Председателя Аудиторской палаты предложения по внесению изменений и дополнений (с указанием конкретных формулировок) в положения о комитетах Аудиторской палаты применительно к возглавляемым ими комитетам, Положение о Правлении Аудиторской палаты, а соруководителям комитета по внешней оценке качества работы членов Аудиторской палаты и комитета по рассмотрению дел о применении в отношении членов Аудиторской палаты мер воздействия – также о распределении между ними их функциональных обязанностей и закреплении соответствующих предписаний в положениях о комитетах и внутренних правилах аудиторской деятельности «Внешняя оценка качества работы аудиторских организаций, аудиторов, осуществляющих деятельность в качестве индивидуальных предпринимателей».
2. Заместителю Председателя Аудиторской палаты обобщить полученные предложения, подготовить проекты соответствующих документов и представить их на рассмотрение правления не позднее 05.01.2023 г.

**Вопрос 5.** Об основных направлениях деятельности Аудиторской палаты на 2023 – 2025 годы и плане деятельности Правления Аудиторской палаты и специализированных органов Аудиторской палаты на 2023 год

*(Сыч Д.И.)*

РЕШЕНИЕ:

1. Членам Правления не позднее 30.12.2022 представить Председателю Аудиторской палаты предложения об основных направлениях деятельности Аудиторской палаты на 2023 – 2025 годы и плане деятельности Правления Аудиторской палаты и специализированных органов Аудиторской палаты на 2023 год;
2. Председателю Аудиторской палаты обобщить полученные предложения, подготовить проект Основных направлений деятельности Аудиторской палаты на 2023 – 2025 годы,проект плана деятельности Правления Аудиторской палаты и специализированных органов Аудиторской палаты на 2023 год и представить их на рассмотрение Правлением не позднее 05.01.2023.

**Вопрос 6.** О внесении изменений и дополнений в Устав Аудиторской палаты

*(Сыч Д.И.)*

РЕШИЛИ:

Председателю Аудиторской палаты не позднее 22.12.2022 г. обеспечить подготовку проекта изменений и дополнений в Устав Аудиторской палаты и представить подготовленный проект на рассмотрение Правления Аудиторской палаты.

**Вопрос 7.** Об избрании заместителя председателя Аудиторской палаты

*(Сыч Д.И.)*

РЕШЕНИЕ:

Председателю Аудиторской палаты организовать работу по избранию членами Правления Аудиторской палаты по согласованию с Министерством финансов Республики Беларусь заместителя председателя Аудиторской палаты и в срок не позднее 22.12.2022 г. обеспечить избрание заместителя председателя Аудиторской палаты.

**Вопрос 8.** Об утверждении Классификатора нарушений и недостатков

*(Сыч Д.И.)*

РЕШЕНИЕ:

Утвердить Классификатор нарушений и недостатков в редакции, согласованной Министерством финансов Республики Беларусь.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Председатель Аудиторской палаты | *подпись* | Сыч Д.И. |
|  |  |  |
| Заместитель председателя  Аудиторской палаты | *подпись* | Абойшева А.М. |