

**АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ**  
орган аудиторського самоврядування

**ПРОТОКОЛ**

17.05.2019

(витяг)

№ 13

**позачергового засідання Ради Аудиторської палати України**

**Дата проведення засідання** – 17 травня 2019 року.

**Місце проведення засідання** – м. Київ, вул. Стрітенська, 10.

**Час проведення засідання** – з 14:00 год. до 17:30 год.

**Присутні члени Ради Аудиторської палати України:**

Барановська О. М., Бондар В. П., Іщенко Н. І., Каменська Т. О.,  
Нефьодова Д. Ю., Романюк М. В., Сушко Д. С., Шульман М. К.

**Відсутні члени Ради Аудиторської палати України:**

Дзюба Л. А., Редько К. О., Церетелі Л. Г.

**Присутні на засіданні Ради Аудиторської палати України (без права голосу):**

**Член Ради нагляду за аудиторською діяльністю Органу суспільного нагляду за аудиторською діяльністю – Канцуров О. О.**

**Виконавчий директор** – Куреза Т. В.

**Головуючий на засіданні** – Голова АПУ Каменська Т. О.

**Секретар** – Добровольська К. Л.

**Працівник Секретаріату** – фахівець із зв'язків з громадськістю та пресою Мірошниченко Д. Д.

---

<...>

**Голосували:**

«ЗА» – 7 членів Ради Аудиторської палати України (Каменська Т.О., Бондар В. П., Іщенко Н. І., Нефьодова Д. Ю., Романюк М.В., Сушко Д. С., Шульман М. К.).

*Рішення прийняте.*

**ВИРІШИЛИ:**

Затвердити наступний **ПОРЯДОК ДЕННИЙ**

1. Про погодження проекту постанови Кабінету Міністрів України «Про визначення критеріїв віднесення державних унітарних підприємств та господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, до таких, фінансова звітність (у тому числі консолідована) яких підлягає обов'язковій перевірці незалежним аудитором».

*Виконавчий директор Куреза Т. В.*

2. Про організаційні питання проведення чергового з'їзду аудиторів України.

*Голова АПУ Каменська Т. О.*

3. Про звернення, які надійшли до Аудиторської палати України.

*Виконавчий директор Куреза Т. В.*

---

**1. Про погодження проекту постанови Кабінету Міністрів України «Про визначення критеріїв віднесення державних унітарних підприємств та господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, до таких, фінансова звітність (у тому числі консолідована) яких підлягає обов'язковій перевірці незалежним аудитором».**

<...>

**Голосували:**

«ЗА» – 7 членів Ради Аудиторської палати України (Каменська Т. О., Бондар В. П., Іщенко Н. І., Нефьодова Д. Ю., Романюк М. В., Сушко Д. С., Шульман М. К.).

*Рішення прийняте.*

**ВИРІШИЛИ:**

1. Погодити проект постанови Кабінету Міністрів України «Про визначення критеріїв віднесення державних унітарних підприємств та господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, до таких, фінансова звітність (у тому числі консолідована) яких підлягає обов'язковій перевірці незалежним аудитором».

2. Доручити Секретаріату Аудиторської палати України направити погоджений проект відповіді щодо погодження проекту постанови Кабінету Міністрів України до Міністерства економічного розвитку і торгівлі.

**2. Про організаційні питання проведення чергового з'їзду аудиторів України.**

<...>

**Голосували:**

«ЗА» – 8 членів Ради Аудиторської палати України (Каменська Т. О., Барановська О. М., Бондар В. П., Іщенко Н. І., Нефьодова Д. Ю., Романюк М. В., Сушко Д. С., Шульман М. К.).

*Рішення прийняте.*

**ВИРІШИЛИ:**

Доручити Секретаріату Аудиторської палати України опублікувати на офіційному веб-сайті:

фінансову звітність за 2018 рік;  
звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності Аудиторської палати України;  
звіт незалежного практикуючого фахівця стосовно перевірки Звіту про виконання кошторису Аудиторської палати України за період з 21.09.2018 р. по 31.12.2018 р.

<...>

**Голосували:**

«ЗА» – 8 членів Ради Аудиторської палати України (Каменська Т. О., Барановська О. М., Бондар В. П., Іщенко Н. І., Нефьодова Д. Ю., Романюк М. В., Сушко Д. С., Шульман М. К.).

*Рішення прийняте.*

**ВИРІШИЛИ:**

1. Відповідно до пункту 5.2. Порядку скликання та проведення з'їзду аудиторів України, затвердженого рішенням установчого з'їзду аудиторів України 14 липня 2018 р., створити групу з реєстрації учасників чергового з'їзду аудиторів України, що відбудеться 18 травня 2019 року та включити до неї таких працівників Секретаріату Аудиторської палати України:

Добровольську Катерину Леонідівну;

Згурську Світлану Йосипівну;

Семенихіну Наталію Іванівну;

Малець Вікторію Ігорівну;

Мірошниченко Дарію Дмитрівну;

Муравську Валентину Іванівну;

Погребну Лідію Яківну;

Левченко Олену Миколаївну;

Рубітель Ольгу Юріївну.

2. Призначити керівником групи з реєстрації Виконавчого директора Курезу Т. В.

3. Доручити Секретаріату Аудиторської палати України ознайомити працівників Секретаріату Аудиторської палати України з даним рішенням.

<...>

**Голосували:**

«ЗА» – 8 членів Ради Аудиторської палати України (Каменська Т. О., Барановська О. М., Бондар В. П., Іщенко Н. І., Нефьодова Д. Ю., Романюк М. В., Сушко Д. С., Шульман М. К.).

*Рішення прийняте.*

**ВИРІШИЛИ:**

1. Доручити фахівцю із зв'язків з громадськістю та пресою Мірошниченко Д. Д. провести анкетування на черговому з'їзді аудиторів України стосовно доцільності ребредингу Аудиторської палати України.

**3. Про розгляд звернень, які надійшли до Аудиторської палати України.**

<...>

*Члени Ради Аудиторської палати України погодили запропонований проект відповіді Аудиторської палати України на звернення Міністерства фінансів України від 07 травня 2019 року (вх. № 01-01-20/254) без голосування.*

<...>

**Голова АПУ**

*(підпис)*

**Т. О. Каменська**

**Секретар**

*(підпис)*

**К. Л. Добровольська**

**Виконавчий директор**

*(підпис)* **Т. В. Куреза**