



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО**  
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

**ПРИКАЗ**

24 ноября 2025 г.

№ 350

Москва

**О создании Рабочей группы по обобщению правоприменительной практики при осуществлении контроля в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, экстремистской деятельности и финансирования распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям**

В соответствии с пунктами 1, 5.35, 6.8 Положения о Федеральном казначействе, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 1 декабря 2004 года № 703, п р и к а з ы в а ю:

1. Создать Рабочую группу по обобщению правоприменительной практики при осуществлении контроля в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, экстремистской деятельности и финансирования распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям (далее – Рабочая группа).
2. Утвердить Положение о Рабочей группе согласно приложению № 1 к настоящему приказу.
3. Утвердить состав Рабочей группы согласно приложению № 2 к настоящему приказу.
4. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Руководитель

Р.Е. Артюхин

Приложение № 1  
к приказу Федерального  
казначейства  
от «24» *ноября* 2025 г. № 350

**Положение**  
**о Рабочей группе по обобщению правоприменительной практики при осуществлении контроля в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, экстремистской деятельности и финансирования распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям**

1. Рабочая группа по обобщению правоприменительной практики при осуществлении контроля в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, экстремистской деятельности и финансирования распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям (далее – Рабочая группа), является совещательным органом.

2. Рабочая группа создается в целях установления порядка обобщения правоприменительной практики при осуществлении контроля в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, экстремистской деятельности и финансирования распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям, выявления и устранения устаревших, дублирующих и избыточных обязательных требований, публикации результатов указанных обобщений.

3. Состав Рабочей группы, а также изменения по ее составу оформляются приказом Федерального казначейства.

4. Рабочая группа осуществляет свою деятельность в соответствии с настоящим Положением.

5. В своей деятельности Рабочая группа руководствуется Конституцией Российской Федерации, Федеральным законом от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и иными федеральными законами, актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, нормативными правовыми актами Министерства финансов Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, а также настоящим Положением.

6. Задачей Рабочей группы является координация работы по обобщению правоприменительной практики при осуществлении контроля в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, экстремистской деятельности и финансирования распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям.

7. Основной формой деятельности Рабочей группы является заседание. Заседание Рабочей группы созывается председателем Рабочей группы и проводится по мере необходимости.

8. Деятельность Рабочей группы может также осуществляться посредством обмена информацией в целях согласования определенных подходов путем обмена сообщениями по электронной почте.

9. Рабочая группа состоит из председателя Рабочей группы, заместителя председателя Рабочей группы, членов Рабочей группы и секретаря Рабочей группы.

10. Руководство Рабочей группой осуществляет председатель Рабочей группы.

10.1. Председатель Рабочей группы:

определяет дату, время и место проведения заседаний Рабочей группы;

утверждает повестку заседаний Рабочей группы;

ведет заседания Рабочей группы;

подписывает протоколы заседаний Рабочей группы;

принимает решения о приглашении на заседания Рабочей группы лиц, не являющихся ее членами.

10.2. В отсутствие председателя Рабочей группы его обязанности исполняет заместитель председателя Рабочей группы.

10.3. Секретарь Рабочей группы:

организует проведение заседаний Рабочей группы;

обеспечивает формирование материалов к заседанию Рабочей группы;

при необходимости ведет и оформляет протокол заседания Рабочей группы.

11. Заседание Рабочей группы является правомочным, если на нем присутствует не менее половины членов Рабочей группы.

12. Решения Рабочей группы принимаются большинством голосов, присутствующих на заседании членов Рабочей группы.

13. Члены Рабочей группы, которые по уважительным причинам не могут присутствовать на заседании, имеют право направить свои предложения по вопросам повестки заседания письменно на имя председателя Рабочей группы не менее чем за 5 рабочих дней до заседания Рабочей группы.

### Состав

**Рабочей группы по обобщению правоприменительной практики при осуществлении контроля в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, экстремистской деятельности и финансирования распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям**

- Муромцева  
Людмила Халиловна — начальник Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства (председатель Рабочей группы);
- Янина  
Виктория Евгеньевна — заместитель начальника Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства (заместитель председателя Рабочей группы);
- Светличный  
Андрей Петрович — начальник Отдела ведения реестра аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства;
- Севастьянова  
Елена Вячеславовна — начальник Отдела внешнего контроля деятельности аудиторских организаций и контроля в сфере ПОД/ФТ Управления по надзору за аудиторской деятельностью Федерального казначейства;

- Трофимова  
Елена Владимировна — начальник Отдела справочно-информационного сопровождения документов Федерального казначейства в сфере надзора за деятельностью аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям ФКУ «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России»;
- Ананьев  
Игорь Владимирович — заместитель председателя Комиссии по контролю качества Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», генеральный директор общества с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Сфера содействия бизнесу», уполномоченный эксперт Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»;
- Гродзовская  
Надежда Георгиевна — директор акционерного общества «Деловые Решения и Технологии»;
- Ильин  
Александр Николаевич — директор по аудиту общества с ограниченной ответственностью «Мариллион Аудит»;
- Кобозева  
Надежда Васильевна — председатель Комиссии по контролю качества Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», директор общества с ограниченной ответственностью «Консалт-аудит», уполномоченный эксперт Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»;
- Кунегина  
Анна Юрьевна — член Комиссии по контролю качества Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», заместитель генерального директора общества с ограниченной ответственностью «Пачоли», уполномоченный эксперт Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»;

- Подобедов  
Василий Александрович – директор акционерного общества  
«Деловые Решения и Технологии»;
- Табакова  
Юлия Глебовна – директор (партнер) по аудиту акционерного  
общества «Технологии Доверия – Аудит»;
- Олефилов  
Кирилл Андреевич – советник Отдела внешнего контроля  
деятельности аудиторских организаций  
и контроля в сфере ПОД/ФТ Управления  
по надзору за аудиторской деятельностью  
Федерального казначейства  
(секретарь Рабочей группы).