

Управление Федерального казначейства по Ростовской области

(наименование контрольного (надзорного) органа)

УТВЕРЖДЕНО  
В. Ю. Бородулин  
фамилия, инициалы и подпись руководителя  
от 14 декабря 2021 г.

ПЛАН

проведения внешних проверок деятельности аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям, на 2022 год

№	Наименование проверяемого лица (ЮЛ, ИП, ОГВ, ФИО гражданина), деятельность которого подлежит проверке	Фактическое лицо	Объект контроля* Внесение более одного объекта контроля доступно только через интерфейс ФГИС ЕРКНМ	Адрес	Вид объекта	Полюс	Тип	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (не более 15 символов)	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (не более 12 символов)	Обязательные требования			Основание включения в план						Срок проведения планового КНМ*		Вид контрольного (надзорного) мероприятия	Наименование органа государственного контроля (надзора), органа муниципального контроля, с которым КНМ проводится совместно	Действия в рамках КНМ			Категория риска* Необязательно при указании класса опасности	Класс опасности* Необязательно при указании категории риска	Место (места) проведения контрольного (надзорного) мероприятия				
										Объект/параметр требования	Наименование НПА	Дата НПА	Регистрационный документ	Ссылка на другую проверку	Дата государственной регистрации юридического лица (ОЮЛ, индивидуального предпринимателя (ИП)) (ДДММГГГГ)	Дата окончания периода планового КНМ (ДДММГГГГ)	Дата вступления в силу (ДДММГГГГ)	Дата вступления в силу (ДДММГГГГ)	Дата вступления в силу (ДДММГГГГ)	Дата вступления в силу (ДДММГГГГ)			Дата вступления в силу (ДДММГГГГ)	Дата вступления в силу (ДДММГГГГ)	Дата вступления в силу (ДДММГГГГ)				Дата вступления в силу (ДДММГГГГ)	Дата вступления в силу (ДДММГГГГ)	Дата вступления в силу (ДДММГГГГ)	Дата вступления в силу (ДДММГГГГ)
1	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МАСТЕРАУДИТ"	нет	Внешний контроль качества работы аудиторских организаций, проводящих обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций	347360, ОБЛАСТЬ, РОСТОВСКАЯ, ГОРОД, ВОЛГОДОНСК, ПРОЕЗД, МАЛЫЙ, 9, 610000040000149	деятельность, действия (бездействия) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	деятельность, действия (бездействия) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	Деятельность и действия	1106174001460	6143074795	Требования стандартов аудиторской деятельности	Международные стандарты аудита № 2н, № 192н, № 207н	09.01.2019, 24.10.2016, 09.11.2016							24.01.2022	20	15	Выездная проверка		Осмотр	24.01.2022	18.02.2022	средний риск		347371, ОБЛАСТЬ, РОСТОВСКАЯ, ГОРОД, ВОЛГОДОНСК, Б-Р ВЕЛИКОЙ ПОБЕДЫ Д. 11, Оф. 17			
										Требования правил независимости аудиторов и аудиторских организаций	аудиторов и аудиторских организаций № 51, № 6	19.12.2019, 20.09.2012														Опрос				24.01.2022	18.02.2022	
										Требования Федерального закона "Об аудиторской деятельности"	Федеральный закон "Об аудиторской деятельности" № 307-ФЗ	30.12.2008																		Получение письменных объяснений	24.01.2022	18.02.2022
										Требования кодекса профессиональной этики аудиторов	Кодекс профессиональной этики аудиторов № 4, №47	22.03.2012 21.05.2019																		Истребование документов	24.01.2022	18.02.2022
										Требования Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"	Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" N 115-ФЗ	07.08.2001																				
2	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СВИРИТА"	нет	Внешний контроль качества работы аудиторских организаций, проводящих обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций	400087, ОБЛАСТЬ, ВОЛГОГРАДСКАЯ, ГОРОД, ВОЛГОГРАД, УЛИЦА, НЕВСКАЯ, 12, 340000010000804	деятельность, действия (бездействия) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	деятельность, действия (бездействия) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	Деятельность и действия	1043400324901	3444115520	Требования стандартов аудиторской деятельности	Федеральные стандарты аудиторской деятельности № 99н, № 90н, № 69н, № 46н	16.08.2011, 17.08.2010, 23.09.2002, 20.05.2010							10.03.2022	20	15	Выездная проверка		Осмотр	10.03.2022	06.04.2022	высокий риск		400087, ОБЛАСТЬ, ВОЛГОГРАДСКАЯ, ГОРОД, ВОЛГОГРАД, УЛИЦА, НЕВСКАЯ, 12			
										Требования стандартов аудиторской деятельности	Международные стандарты аудита № 2н, № 192н, № 207н	09.01.2019, 24.10.2016, 09.11.2016														Опрос				10.03.2022	06.04.2022	
										Требования правил независимости аудиторов и аудиторских организаций	аудиторов и аудиторских организаций № 51, № 6	19.12.2019, 20.09.2012																		Получение письменных объяснений	10.03.2022	06.04.2022
										Требования Федерального закона "Об аудиторской деятельности"	Федеральный закон "Об аудиторской деятельности" № 307-ФЗ	30.12.2008																		Истребование документов	10.03.2022	06.04.2022
										Требования кодекса профессиональной этики аудиторов	Кодекс профессиональной этики аудиторов № 4, №47	22.03.2012 21.05.2019																				
3	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КРЕДО"	нет	Внешний контроль качества работы аудиторских организаций, проводящих обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций	403011, обл. Волгоградская, р-н Городищенский, п. Новая Надежда, ул. Строителей	деятельность, действия (бездействия) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	деятельность, действия (бездействия) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	Деятельность и действия	1193443006888	3455054365	Требования стандартов аудиторской деятельности	Федеральные стандарты аудиторской деятельности № 99н, № 90н, № 69н, № 46н	16.08.2011, 17.08.2010, 23.09.2002, 20.05.2010							04.04.2022	20	15	Выездная проверка		Осмотр	04.04.2022	29.04.2022	чрезвычайно высокий риск		403011, обл. Волгоградская, р-н Городищенский, п. Новая Надежда, ул. Строителей			
										Требования стандартов аудиторской деятельности	Международные стандарты аудита № 2н, № 192н, № 207н	09.01.2019, 24.10.2016, 09.11.2016														Истребование документов				04.04.2022	29.04.2022	
										Требования правил независимости аудиторов и аудиторских организаций	аудиторов и аудиторских организаций № 51, № 6	19.12.2019, 20.09.2012																		Опрос	04.04.2022	29.04.2022
										Требования Федерального закона "Об аудиторской деятельности"	Федеральный закон "Об аудиторской деятельности" № 307-ФЗ	30.12.2008																		Получение письменных объяснений	04.04.2022	29.04.2022
										Требования кодекса профессиональной этики аудиторов	Кодекс профессиональной этики аудиторов № 4, №47	22.03.2012 21.05.2019																				
3	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНТЕРКОМ-КОНСАЛТИНГ"	нет	Внешний контроль качества работы аудиторских организаций, проводящих обязательный аудит бухгалтерской	400005, ОБЛАСТЬ, ВОЛГОГРАДСКАЯ, ГОРОД ВОЛГОГРАД, ПРОСПЕКТ ИМ. В.И. ЛЕНИНА, ДОМ 92, КОМНАТА 6,7,ОФ. 308, ЭТ.3	деятельность, действия (бездействия) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных	деятельность, действия (бездействия) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных	Деятельность и действия	1193443010177	3459079032	Требования стандартов аудиторской деятельности	Международные стандарты аудита № 2н, № 192н, № 207н	09.01.2019, 24.10.2016, 09.11.2016																средний риск		400005, ОБЛАСТЬ, ВОЛГОГРАДСКАЯ, ГОРОД ВОЛГОГРАД, ПРОСПЕКТ ИМ. В.И. ЛЕНИНА, ДОМ 92, КОМНАТА 6,7,ОФ. 308, ЭТ.3		
										Требования правил независимости аудиторов и аудиторских организаций	аудиторов и аудиторских организаций № 51, № 6	19.12.2019, 20.09.2012													Истребование документов	18.05.2022	15.06.2022					

№	Имя	Дата	Тип	Вид	Объект	Сфера	Код	Идентификатор	Требования	Акты	Дата	Срок	Степень	Метод	Результат	Риск	Адрес	Действия				
																		Дата	Срок	Риск		
4	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "АУДИТ-ЭКСПЕРТ"	нет	Внешний контроль качества работы аудиторских организаций, проводящих обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций	400005, ОБЛАСТЬ, ВОЛГОГРАДСКАЯ, ГОРОД, ВОЛГОГРАД, УЛИЦА, ИМ ЗЕМЛЯНСКОГО, ДОМ 7, 340000010000012	деятельность, действия (бездействие) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	деятельность, действия (бездействие) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	Деятельность и действия	1173443007440	3444263751	Требования Федерального закона "Об аудиторской деятельности"	Федеральный закон "Об аудиторской деятельности" № 307-ФЗ	30.12.2008						Опрос	18.05.2022	15.06.2022	средний риск	400005, ОБЛАСТЬ, ВОЛГОГРАДСКАЯ, ГОРОД, ВОЛГОГРАД, УЛИЦА, ХИМИЧЕСКАЯ Д.6, ОФ. 27
										Требования кодекса профессиональной этики аудиторов	Кодекс профессиональной этики аудиторов № 4, №47	22.03.2012 21.05.2019						Получение письменных объяснений	18.05.2022	15.06.2022		
										Требования Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"	Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" N 115-ФЗ	07.08.2001										
5	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ФОТУР"	нет	Внешний контроль качества работы аудиторских организаций, проводящих обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций	404127, ОБЛАСТЬ, ВОЛГОГРАДСКАЯ, ГОРОД, ВОЛЖСКИЙ, УЛИЦА, МИРА, 16, 340000020000031	деятельность, действия (бездействие) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	деятельность, действия (бездействие) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	Деятельность и действия	1063435057014	3435082533	Требования стандартов аудиторской деятельности	Международные стандарты аудита № 2н, № 192н, № 207н	09.01.2019, 24.10.2016, 09.11.2016						Осмотр	20.06.2022	15.07.2022	средний риск	404127, ОБЛАСТЬ, ВОЛГОГРАДСКАЯ, ГОРОД, ВОЛЖСКИЙ, УЛИЦА, МИРА, 16
										Требования правил независимости аудиторов и аудиторских организаций	Правила независимости аудиторов и аудиторских организаций № 51, №6	19.12.2019, 20.09.2012						Истребование документов	20.06.2022	15.07.2022		
										Требования Федерального закона "Об аудиторской деятельности"	Федеральный закон "Об аудиторской деятельности" № 307-ФЗ	30.12.2008						Получение письменных объяснений	20.06.2022	15.07.2022		
										Требования кодекса профессиональной этики аудиторов	Кодекс профессиональной этики аудиторов № 4, №47	22.03.2012 21.05.2019						Опрос	20.06.2022	15.07.2022		
										Требования Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"	Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" N 115-ФЗ	07.08.2001										
6	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "АУДИТ-ИНФО"	нет	Внешний контроль качества работы аудиторских организаций, проводящих обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций	344000, ОБЛАСТЬ, РОСТОВСКАЯ, ГОРОД, РОСТОВ-НА-ДОНУ, УЛИЦА, КРАСНОАРМЕЙСКАЯ, 200, 1, 610000010000795	деятельность, действия (бездействие) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	деятельность, действия (бездействие) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	Деятельность и действия	1026103297916	6164060559	Требования стандартов аудиторской деятельности	Международные стандарты аудита № 2н, №192н, №207н	09.01.2019 24.10.2016 09.11.2016						Осмотр	04.07.2022	29.07.2022	высокий риск	344000, ОБЛАСТЬ, РОСТОВСКАЯ, ГОРОД, РОСТОВ-НА-ДОНУ, УЛИЦА, КРАСНОАРМЕЙСКАЯ, 200, 1
										Требования правил независимости аудиторов и аудиторских организаций	Правила независимости аудиторов и аудиторских организаций № 51, №6	19.12.2019 20.09.2012						Истребование документов	04.07.2022	29.07.2022		
										Требования кодекса профессиональной этики аудиторов	Кодекс профессиональной этики аудиторов № 4, №47	22.03.2012 21.05.2019						Опрос	04.07.2022	29.07.2022		
										Требования Федерального закона "Об аудиторской деятельности"	Федеральный закон "Об аудиторской деятельности" № 307-ФЗ	30.12.2008						Получение письменных объяснений	04.07.2022	29.07.2022		
										Требования Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"	Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" N 115-ФЗ	07.08.2001										
7	ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДОНАУДИТ ФИНАНСОВЫЕ РЫНКИ"	нет	Внешний контроль качества работы аудиторских организаций, проводящих обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций	344002, ОБЛАСТЬ, РОСТОВСКАЯ, ГОРОД, РОСТОВ-НА-ДОНУ, УЛИЦА, МОСКОВСКАЯ, 43, 13, 610000010001042	деятельность, действия (бездействие) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	деятельность, действия (бездействие) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	Деятельность и действия	1026103292093	6164071548	Требования стандартов аудиторской деятельности	Международные стандарты аудита № 2н	09.01.2019						Осмотр	14.09.2022	11.10.2022	высокий риск	344002, ОБЛАСТЬ, РОСТОВСКАЯ, ГОРОД, РОСТОВ-НА-ДОНУ, УЛИЦА, МОСКОВСКАЯ, 43, 13
										Требования правил независимости аудиторов и аудиторских организаций	Правила независимости аудиторов и аудиторских организаций № 51	19.12.2019						Истребование документов	14.09.2022	11.10.2022		
										Требования кодекса профессиональной этики аудиторов	Кодекс профессиональной этики аудиторов № 47	21.05.2019						Опрос	14.09.2022	11.10.2022		
										Требования Федерального закона "Об аудиторской деятельности"	Федеральный закон "Об аудиторской деятельности" № 307-ФЗ	30.12.2008						Получение письменных объяснений	14.09.2022	11.10.2022		
										Требования Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"	Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" N 115-ФЗ	07.08.2001										
8	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АУДИТОРСКО- КОНСАЛТИНГОВОЕ ПАРТНЕРСТВО "БИЗНЕС РЕШЕНИЯ"	нет	Внешний контроль качества работы аудиторских организаций, проводящих обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций	414056, ОБЛАСТЬ, АСТРАХАНСКАЯ, ГОРОД, АСТРАХАНЬ, УЛИЦА, МОСКОВСКАЯ, ДОМ 76, 300000010003948	деятельность, действия (бездействие) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	деятельность, действия (бездействие) аудиторской организации по оказанию аудиторских и иных услуг, при осуществлении которых должны соблюдаться обязательные требования	Деятельность и действия	1113016002483	3016066299	Требования стандартов аудиторской деятельности	Международные стандарты аудита № 2н, № 192н, № 207н	09.01.2019, 24.10.2016, 09.11.2016						Осмотр	12.10.2022	08.11.2022	средний риск	414056, ОБЛАСТЬ, АСТРАХАНСКАЯ, ГОРОД, АСТРАХАНЬ, УЛИЦА, МОСКОВСКАЯ, ДОМ 76
										Требования правил независимости аудиторов и аудиторских организаций	Правила независимости аудиторов и аудиторских организаций № 51, №6	19.12.2019, 20.09.2012						Истребование документов	12.10.2022	08.11.2022		
										Требования Федерального закона "Об аудиторской деятельности"	Федеральный закон "Об аудиторской деятельности" № 307-ФЗ	30.12.2008						Опрос	12.10.2022	08.11.2022		

