

Обзор судебной практики в части использования электронных документов



Ключевые тенденции в судебной практике ЭДО – 2022*



Формат и заверение

- Растет количество дел по неверным заверению и формату
- Споры чаще возникают с кадастровыми органами, реже – с ФНС

Регламентация процесса

- Снизилось количество споров, касающихся своевременного продления сертификатов
- Сохраняются споры о подписании в срок конкурсных договоров с применением ЭП

Компрометация и безопасность

- Споры по применению ПЭП возникают в-основном между банками и заемщиками
- Причинами споров этой категории по всем видам ЭП наиболее часто являются передача ЭП и установка вредоносного ПО

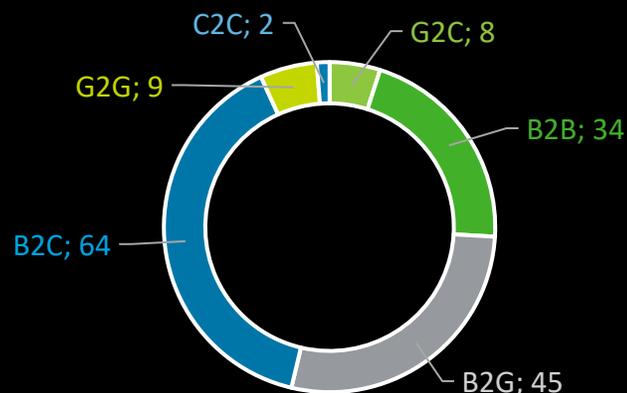
Обеспечение согласия

- Снизилось количество споров о наличии или отсутствии ЭДО между сторонами.

*при обзоре практики принимались во внимание споры, рассматриваемые за период с 01.11.2021 по 30.06.2022г.

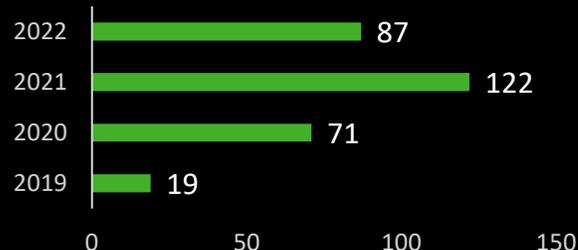
Ключевые тенденции в судебной практике ЭДО – 2022*

Сегментация споров



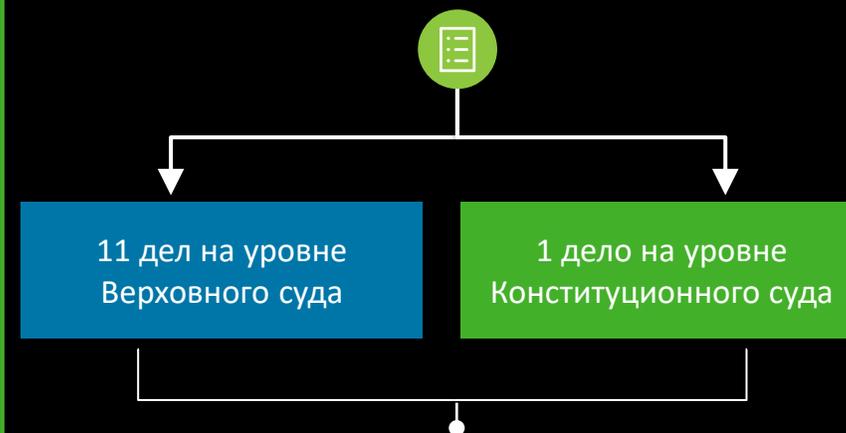
- В – юридические лица
- С – физические лица
- G – государственные и муниципальные органы

Динамика количества дел по юз ЭДО



- количество дел, принятое во внимание при обобщении тенденций судебной практики по ЭДО, за анализируемый период

Высокий уровень рассмотрения дел



Причины споров: регламентация процессов, компрометации ЭП, заверения и формата электронных документов и обеспечению согласия.



Ключевые последствия споров

- Прямые имущественные потери в размере суммы оспариваемых операций/сделок на общую сумму более 500 миллионов рублей.
- Внесение в реестр недобросовестных поставщиков – 6 дел.
- Приостановка в достижении бизнес-целей – 27 дел.

Что можно было бы сделать иначе, чтобы предупредить разногласия?

Причины разногласий	Уязвимые места	Что можно сделать иначе?
Формат и заверение	<ul style="list-style-type: none"> • В каком состоянии (оригинал, копия и т.д.) требуется предоставить документ • Какая подпись (вид, принадлежность) должна быть сформирована 	<ul style="list-style-type: none"> • Различать состояния документа, развивать соответствующую экспертизу в организации • Регламентировать процесс с участниками документооборота, уделяя особое внимание взаимодействию с участником в лице муниципальных и государственных органов
Компрометация и безопасность	<ul style="list-style-type: none"> • Как осуществляется передача полномочий и соблюдается требование конфиденциальности • Какое ПО могут устанавливать сотрудники на рабочие ПК 	<ul style="list-style-type: none"> • Регламентировать должностные обязанности • Исключать использование ЭП неуполномоченными сотрудниками, передачу подписи внутри компании • Регулярно сканировать ПК сотрудников на предмет вредоносного и нежелательного ПО
Регламентация процесса	<ul style="list-style-type: none"> • Из каких шагов состоит процесс • Какие форматы и виды заверения применяются для документов • Как распределена ответственность между участниками • Как происходит управление процессов, включая стрессовые ситуации 	<ul style="list-style-type: none"> • Своевременно формировать ролевые модели • Предусмотреть систему замещения и реагирования на форс-мажоры в ЮЗ ЭДО • Контролировать сроки действия применяемых ЭП • Проводить информационно-образовательные компании для разъяснения сотрудникам принципов ЮЗ ЭДО
Обеспечение согласия	<ul style="list-style-type: none"> • насколько явно выражено согласие участников на электронный документооборот 	<ul style="list-style-type: none"> • Проверять, каким образом согласие должно быть подтверждено и подтверждать его при необходимости. • Не игнорировать действия, необходимые для достижения согласия

Контакты

Ведущая вебинара



Анна Климова

Партнер

Руководитель
практики
цифровизации учета
и документооборота

aklimova@delret.ru



Опыт ведения проектов в области технологий автоматизации учета и документооборота:

более 20 лет (14 лет - в индустрии и 6 лет - в штате профессионального консалтинга)

Профессиональная общественная деятельность:

- Член экспертного совета ФНС по развитию электронного документооборота
- Член рабочей группы Сколково «Цифровая экономика»
- Член рабочей группы Ассоциации европейского бизнеса по ЭДО
- Участник экспертного совета ECR «Электронные документы - эффективная экономика»
- Лектор в трех образовательных организациях (GeekBrains, MDS, ВШЭ)
- Автор курса по электронному документообороту
- Спикер ключевых тематических конференций

Команда ДРТ заняла
первое место в рейтинге
провайдеров методологии
ЭДО за 2022 год по версии
ИТ-маркетплейса
Market.Cnews!



Будущие мероприятия

Основные тенденции и вопросы развития электронного документооборота. Круглый стол Академии ДРТ



Дата и время:

22 сентября 2022,
10:00 — 13:00



Место проведения:

г. Москва, ул. Лесная,
д. 5, стр. Б



Стоимость участия:

Бесплатно



Более подробная информация и
регистрация по [ссылке](#)



Почему это актуально?

Сегодня практика применения компаниями электронного документооборота (ЭДО) демонстрирует заметный рост, и важную роль в этом процессе играет активная государственная политика по повышению уровня цифровизации в России.

О чем данное мероприятие?

Эксперты по ЭДО Департамента налогов и права компании ДРТ приглашают вас к участию в круглом столе, посвященном обсуждению последних тенденций в области ЭДО и результатов межотраслевого исследования развития ЭДО за 2021

Кому это будет интересно?

Мероприятие в первую очередь будет интересно представителям финансовых подразделений, специалистам в области ИТ, операционной эффективности, управления поставками и сбытом, а также многим другим.

В рамках встречи мы обсудим:

01

Результаты межотраслевого исследования развития ЭДО за 2021 год. Основные тенденции и вопросы развития безбумажного документооборота

02

Основные изменения в законодательстве и правоприменительной практике в сфере электронного юридически значимого документооборота

03

Судебную практику в области юридически значимого ЭДО

Будущие мероприятия

«Юридически значимый электронный документооборот». Тренинг Академии ДРТ



Дата и время:

19-20 октября
7 – 8 декабря 2022,
10:00 до 17:00



Место проведения:

г. Москва, ул. Лесная,
д. 5, стр. Б
+ онлайн-трансляция



Целевая аудитория:

руководители организаций, руководители проектов, специалисты в области учета и финансов, налогов и законодательства, а также автоматизации бизнес-процессов.



Более подробная информация и регистрация по [ссылке](#)



Программа тренинга

День 1

- Законодательство в области ЮЗ ЭДО. Сферы применения ЮЗ ЭДО.
- Электронные документы. Основные виды, особенности, формализованные и неформализованные документы.
- Электронная подпись. ПЭП, НЭП и КЭП: назначение и возможности применения. Полномочия подписантов: риски/ответственность. Варианты подписи для различных видов документов, методы и технические средства электронного подписания. МЧД.
- Участники ЭДО-процесса: ключевые аспекты взаимодействия, права и обязанности. Каналы ЮЗ ЭДО. Обзор рынка электронных операторов. Тарифные подходы, роуминг и шины. Технические средства передачи документов.
- Транспортный ЭДО. Трансграничный ЭДО. Маркировка и документарная прослеживаемость. Налоговый мониторинг. Договорной документ формата PDF/A-3.
- Дублирование документов. Корректировочные документы и исправление документов. Аннулирование документов.
- Формирование нормативного базиса. Документальное оформление при переходе на ЮЗ ЭДО.

День 2

- Встреча с представителем ФНС России.
- Даты в электронных документах. Даты признания выручки и расходов для целей налога на прибыль. Даты начисления НДС и возникновения права принятия НДС к возмещению.
- Хранение электронных документов. Подходы к хранению, требования к архивам, ограничения. Основные принципы организации, требования к архивам по поддержке ЮЗ ЭДО.
- Экономика ЭДО: преимущества и недостатки перехода на ЭДО, модель определения эффективности. Выбор слотов для внедрения. Интеграция системы в сквозных документопотоках. Метод картирования процессов к переводу в ЭДО, определение областей наибольшего эффекта.
- Внедрение юридически значимого электронного документооборота (ЮЗ ЭДО): основные этапы и базовые требования к процессу.

ДРТ

ДЕЛОВЫЕ РЕШЕНИЯ И ТЕХНОЛОГИИ

BUSINESS SOLUTIONS AND TECHNOLOGIES

Настоящее сообщение содержит информацию только общего характера. При этом компании Группы ДРТ (АО ДРТ и его аффилированные лица) не предоставляют посредством данного сообщения каких-либо консультаций или услуг профессионального характера. Прежде чем принять какое-либо решение или предпринять какие-либо действия, которые могут отразиться на вашем финансовом положении или состоянии дел, проконсультируйтесь с квалифицированным специалистом. Ни одно из юридических лиц, входящих в Группу ДРТ, не несет ответственности за какие-либо убытки, понесенные любым лицом, использующим настоящее сообщение.

ООО «ДРТ Консалтинг»