



Мошенничество с электронной подписью. Юридическая и судебная практика

Докладчик:

Шанин Павел Александрович
Директор ООО «Медиалюкс»

Автор:

Храмцовская Наталья Александровна
к.и.н., ведущий эксперт по управлению документацией
компании «Электронные Офисные Системы», эксперт ИСО,
член Международного совета архивов и ARMA International
Доклад с X Международного форума «AntiFraud Russia»

Возможные сценарии использования УКЭП без ведома владельца (1)

- Владелец сам передает средства создания УКЭП другому лицу, которое злоупотребляет доверием
- Похищение ключа подписания у владельца
- Взлом используемой подписантом системы с целью использования её для подписания «левых» документов без похищения ключа подписания

Возможные сценарии использования УКЭП без ведома владельца (2)

- Если пара ключей создается УЦ – утечка ключа подписания из УЦ
- Несанкционированный выпуск сертификата УКЭП посредством обмана честного УЦ
- Несанкционированный выпуск сертификата УКЭП специально созданным мошенниками УЦ

Проблемы усиленных электронных подписей

- Созданы сотни УЦ, выпускающие квалифицированные подписи (УКЭП), в т.ч. мелкие
- Во многих случаях государственные органы обязаны принимать документы, подписанные УКЭП на сертификатах от любых аккредитованных УЦ
- Есть проблемы с организацией проверки УКЭП (например, могут быть проблемы с доступом к спискам отозванных сертификатов)
- Есть проблема доверия к аккредитованным УЦ

Число аккредитованных удостоверяющих центров – мировой рекорд



- В «Перечень аккредитованных удостоверяющих центров», размещенный на сайте Минкомсвязи, на 11 ноября 2019 года внесено 497 удостоверяющих центров – больше, чем во всем остальном мире 😊

**Передача электронной подписи
другому лицу и её последствия**

Что говорит закон о возможности передачи ключа подписи другому лицу

- В законе неявно предусмотрена возможность передачи ключа подписи от владельца уполномоченному лицу
- Соответствующая процедура до сих пор не урегулирована законодательством

Федеральный закон от 06.04.2011 № 63-ФЗ «Об электронной подписи», Статья 10

- При использовании усиленных электронных подписей участники электронного взаимодействия обязаны:
- 1) ... не допускать использование принадлежащих им ключей электронных подписей **без их согласия**;

УКЭП руководителя



- Часто встречающаяся проблема – нежелание руководителя самому подписывать электронные документы электронной подписью
 - Носитель ключевой информации передают, главным бухгалтерам, бухгалтерам, секретарям и помощникам
 - Риски
- Хорошее решение – более широкое делегирование полномочий

Расплата за передачу в другие руки своего средства создания ЭП (1)

- В период с 2000 по 2013 год гражданин являлся гендиректором ЗАО «Балтийский берег» (дело № А56-35890/2015)
- С января 2011 года по декабрь 2012 года работники общества с использованием его ЭЦП осуществляли перечисление денежных средств на расчетные счета юридических лиц, не являющихся контрагентами общества
- Тринадцатый арбитражный апелляционный суд в июне 2016 года взыскал с бывшего директора **более 254 млн. руб.**
- Арбитражный суд Северо-Западного округа в сентябре 2016 года оставил без изменения

Расплата за передачу в другие руки своего средства создания ЭП (2)

- Недобросовестность в действиях бывшего гендиректора заключалась в том, что он:
 - отстранился от контроля над действиями бухгалтеров осуществлявших хищение денежных средств
 - не осуществлял проверку правильности и оснований проводимых расчетов и безналичных платежей с использованием оформленной на него электронно-цифровой подписи
 - не интересовался результатами аудиторских проверок
 - не заключал большую часть договоров общества
 - не контролировал текущую финансово-хозяйственную деятельность

Директор возместит ущерб организации на сумму в 6,8 млн. рублей

- 30 декабря 2015 был осуществлен несанкционированный вход в систему «Клиент-Банк» и со счета ООО «Стройинвест» было произведено списание денежных средств на общую сумму 7,7 млн. руб. (из них было возвращено только 890 тысяч) (дело № А56-15334/2017)
- «Действуя разумно и добросовестно, получив в период рабочего времени 39 сообщений о входе в систему для осуществления платежных операций, гендиректор, осуществляя функции единоличного исполнительного органа общества, должен был проявить соответствующую заинтересованность и до окончания рабочего времени связаться с сотрудником, у которого, как он утверждает, имелся доступ к носителю ключа ЭП»

Использование ЭП уволенных руководителей при неотзыве сертификата

- Иск ООО «Валитекс» к «Нэклис-Банк» на сумму свыше 75 млн. руб. (дело № А40-75611/06-47-564) - в иске отказано, платежные поручения были подписаны ЭП бывшего **генерального директора**. Деньги списывались 8 месяцев!
- Иск ООО «АМКО-Капитал» к ОАО «Металлургический коммерческий банк» на сумму свыше 77 млн. руб. – в иске отказано, на платежных поручениях была проставлена подпись бывшего **главного бухгалтера** (дело № А40-14394/06-47-120)

Использование ЭП руководителей

- Иск к банку на 32,5 млн рублей (дело №А46-21299/2008). Пока директор общества **находился под стражей в следственном изоляторе**, с использованием его ЭП приобретались и предъявлялись к оплате векселя
- Никто из двух поочередно сменявшихся директоров общества (12 раз!) так и не удосужился известить банк о сложившейся ситуации и отозвать сертификат – ущерб 29 млн. рублей (дело № А33-15817/2011)

На что следует обратить внимание:

- Полная бесконтрольность использования УКЭП при электронном документообороте опасна для всех его участников
- Передача ключевого носителя другому лицу не является незаконной, но таит в себе много неприятностей. Необходимо тщательное документирование!
- Порядок уничтожения ключей на ключевых носителях при прекращении полномочий владельца

Использование УКЭП без ведома владельца

Процедура установления личности заявителя, обратившегося в УЦ

Ст. 18. Выдача квалифицированного сертификата

1. При выдаче квалифицированного сертификата аккредитованный УЦ обязан:

- 1) установить личность заявителя - физического лица, обратившегося к нему за получением квалифицированного сертификата
- 2) получить от лица, выступающего от имени заявителя - юридического лица, подтверждение правомочия обращаться за получением квалифицированного сертификата

Регламент УЦ ООО «Компания «Тензор»», утв. приказом № 315 от 8 мая 2019 года (1)

- 5.2.4. ... Заявитель ... предоставляет в УЦ следующие документы либо их надлежащим образом заверенные копии и сведения в зависимости от статуса:
- 5.2.4.1. Для юридических лиц:
 - ж) доверенность или иной документ, подтверждающие полномочия владельца сертификата ключа подписи (в случае, если владелец сертификата не имеет права действовать от лица юридического лица без доверенности)
 - з) доверенность на получение сертификата ключа подписи (в случае, если сертификат получает сотрудник организации, не имеющий право действовать без доверенности)

Регламент УЦ ООО «Компания «Тензор»», утв. приказом № 315 от 8 мая 2019 года (2)

5.2.4.2. Для индивидуальных предпринимателей:

е) доверенность на получение сертификата ключа подписи
(в случае, если сертификат получает не Индивидуальный предприниматель)

5.2.4.3. Для физических лиц:

д) доверенность, подтверждающая право заявителя
действовать от имени других лиц

Регламент УЦ ПАО «МегаФон», утв. приказом № 5-СЕО-П10-02/17 от 02.10.2017 г.

7.5.1.5 Предоставление заявительных документов для создания сертификата ключа проверки ЭП, а также получение сформированных УЦ ключа ЭП и сертификата ключа проверки ЭП может быть осуществлено:

7.5.1.5.1 Для юридического лица:

- физическим лицом, которое указывается в сертификате наряду с наименованием юридического лица
- физическим лицом на основании доверенности на получение ключей ЭП и сертификата ключа проверки ЭП, оформленной по форме Приложения №6 к настоящему Регламенту

Регламент УЦ ПАО «МегаФон», утв. приказом № 5-СЕО-П10-02/17 от 02.10.2017 г.

7.5.1.5.2 Для физического лица:

- непосредственно этим физическим лицом
- физическим лицом на основании **нотариальной доверенности**

Электронная подпись юридического лица

Использование без ведома владельца ЭП юридического лица

- При регистрации юридического лица
- При проведении электронных закупок
- При предоставлении уточненной декларации по НДС

Кража подписи юридического лица

- На сайте www.zakupki.gov.ru было опубликовано извещение о закупке марли Автономной некоммерческой организацией дополнительного профессионального образования «Научно-образовательный медицинский центр» (НОМЦ).
Фабрика приняла участие в запросе котировок; договор был подписан в марте 2015 года с использованием ЭЦП.
- Фабрика передала товар, но денег не получила, и обратилась в суд. Она также заявила требования о взыскании убытков к удостоверяющему центру ОАО «ИнфоТеКС Интернет Траст», который выдал электронную подпись НОМЦ

Позиция медицинского центра

- Медицинский центр
 - В УЦ за получением сертификата ключа проверки электронной подписи не обращался
 - Не получал ключей электронных подписей
 - Не проводил запрос котировок
 - Не заключал договор поставки с фабрикой

Схема мошенничества

В УЦ была представлена доверенность, выданная гражданке, на следующие действия:

- Предоставление в УЦ регистрационных документов медицинского центра
- Предоставление в УЦ документов, необходимых для создания сертификата ключа проверки электронной подписи директора центра
- Получение ключевого документа, относящегося к сертификату ключа проверки электронной подписи

Что отметил суд

- Из пояснений гражданки **не следует**, что:
 - Доверенность была выдана ей директором центра и что подпись на доверенности от имени директора была проставлена в ее присутствии
 - Полученные от УЦ (его агента ООО «КОМПАНИЯ ЭКСТРИМ ПРО») документы и материальный носитель были переданы директору центра либо уполномоченному лицу
- Заключение эксперта: подписи от имени директора центра, изображения которых расположены в строках «подпись» владельца сертификата и «подпись» руководителя организации в доверенности выполнены **не директором центра, а кем-то другим**

Информация к размышлению

- Товар для «медицинского центра» по адресу склада поставила не только данная фабрика. По данным сайта www.zakupki.gov.ru , в марте-мае 2015 года от имени центра было опубликовано 30 извещений о закупке разного рода товаров. Во всех извещениях в качестве контактного лица был указан гражданин, который не являлся сотрудником центра
- Некоторые из организаций обратились в арбитражный суд с исками к центру о взыскании задолженности за поставленный товар (дела №№А60-49982/2015, А60-42188/2015, А60-35780/2015) и проиграли
- Ряд организаций одновременно заявили требования о взыскании убытков к удостоверяющему центру ОАО «ИнфоТеКС Интернет Траст» и также проиграли

«Левая» отчетность по НДС

Схема мошенничества

- После успешной сдачи квартальной отчетности в налоговую приходит корректировка, в которой показаны большие обороты (десятки-сотни миллионов рублей) и большой НДС к уплате
- Уточненный расчёт отправляется через другого спецоператора и подписан ЭП руководителя, средства создания которой, были получены на его паспорт с вклеенной туда фотографией другого человека
- Подпись на доверенности на получение ЭП также поддельная

Пример 1

- Небольшая организация, обороты маленькие, суммы налогов НДС к оплате 34 тыс. рублей
- За организацию 28 марта 2018 года была подана уточненная декларация по НДС за 4 квартал 2017 года
 - В книгах продаж и книгах покупок фигурировали контрагенты, которые не имеют ни кого отношения к организации
 - Суммы налогов в «левой» декларации - 145 млн. рублей

Комплект поддельных документов

- В сканкопию паспорта вносят изменения
 - Фотошоп
 - Фото другого человека
 - Подпись другого человека, которая используется для подписания всего комплекта документов

Алгоритм действий

- Отчитаться в ФНС уточненной декларацией с правильными данными
- В УЦ, выдавшем дополнительную ЭП сообщить о мошенничестве и запросить копию комплекта документов, который был подан для получения ЭП
- Обращение в следственные органы
- Запросить список IP-адресов, с которых направлялась отчетность
- Письмо-рассылка по операторам ЭДО с запросом информации о выданных ЭП и с просьбой в дальнейшем ее не выдавать

УКЭП юридического лица и таможенные декларации

Судебная практика: Передача электронной подписи другому лицу (1)

- В декабре 2013 года ООО «Ника-Влад» заключило внешнеторговый контракт на поставку товаров народного потребления и в мае 2014 года подало на таможенный пост «Морской порт Владивосток» Владивостокской таможни декларацию на товары, удостоверенную УКЭП генерального директора общества
- Сотрудниками УФСБ России по Приморскому краю в контейнере были обнаружены незадекларированные товары народного потребления

Судебная практика: Передача электронной подписи другому лицу (2)

- Генеральный директор утверждал, что никаких деклараций на товары он не подавал, в таможенные органы не ходил, и не знает, кто это сделал
- Регистрацию общества в налоговых органах он сам лично не осуществлял. Рассказать, кто осуществил подачу документов с целью регистрации общества, он отказался
- С повинной явился гражданин, который признался, что электронная подпись, оформленная на генерального директора, находилась у него, и он воспользовался этой подписью при подаче таможенной декларации

Судебная практика: Передача электронной подписи другому лицу (3)

- Ленинский районный суд г. Владивостока в декабре 2014 года признал общество виновным и назначил ему штраф в размере более 4,3 млн. рублей без конфискации предметов правонарушения (дело №5-1087/2014)

Электронная подпись физического лица

Использование без ведома владельца электронной подписи физического лица:

- При переоформлении прав собственности на недвижимое имущество
- При переводе пенсионных накоплений из одного пенсионного фонда в другой
- При создании ООО с единственным учредителем физическим лицом

В ближайшее время мы, несомненно, увидим и новые варианты. Чем больше с помощью УКЭП можно получить услуги, связанные с собственностью, деньгами и иными активами, тем изобретательнее будут мошенники

Кража квартиры в Москве , дело первое

- Был оформлен договор дарения московской квартиры в простой письменной форме
- Комплект документов для перерегистрации права собственности был подан в Росреестр в электронном виде и подписан сторонами сделки своими УКЭП
- Участники сделки в настоящее время заявляют, что договор дарения не заключали
- Участники сделки заявили также, что никаких усиленных электронных подписей в удостоверяющем центре не получали и для подписания документов, поданных в Росреестр, не использовали

Информация от Росреестра

- Усиленная квалифицированная подпись дарителя и одаряемого выданы удостоверяющим центром ЗАО «Национальный удостоверяющий центр», аккредитованным Министерством цифрового развития, связи и массовых коммуникаций РФ
- Договор дарения квартиры подписан обеими сторонами в пределах срока действия сертификатов электронной подписи и практически в одно время
- Полномочия дарителя и одаряемого были подтверждены в установленном порядке

Кража квартиры в Москве, дело второе

- Квартира в престижном доме на Кутузовском проспекте, была переоформлена в январе 2019 года, владелец узнал об этом в июне
- Пострадавший заявил: «... Во всех трех документах грубо подделана моя подпись. Также подделали электронную цифровую подпись и сдали в Росреестр документы, и, соответственно, он внёс изменения»
- Для мошенничества был использован старый, уже недействительный паспорт
- Сертификат УКЭП был выдан в Краснодаре

Оперативная реакция законодателя

- 11 июня 2019 года в Государственную Думу был внесен законопроект №728232-7 «О внесении изменений в Федеральный закон «О государственной регистрации недвижимости»»
- «Неужели нельзя было предусмотреть с самого начала, что по вопросам недвижимости не должно быть никаких электронных подписей, подписи ставить на договорах купли-продажи обязательно у нотариуса, живьем, так сказать, обычной ручкой с синими чернилами», — Владимир Жириновский на пленарном заседании Государственной Думы 14 июня 2019 года

Закон принят и вступил в силу

- Федеральный закон от 02.08.2019 № 286-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О государственной регистрации недвижимости»» вступил в силу 13 августа 2019 года
- Закон дополнен новой статьей 36.2 *«Правила внесения в Единый государственный реестр недвижимости записи о возможности представления заявления о государственной регистрации перехода, прекращения права собственности на объект недвижимости, принадлежащий физическому лицу, и прилагаемых к нему документов в форме электронных документов и (или) электронных образов документов, подписанных усиленной квалифицированной электронной подписью»*

Моя оценка закона



- Это временное решение, которое позволяет оперативно «закрывать дыру»
- Но проблему в целом это не решает

**Подача электронного заявления
застрахованного лица о переходе
в другой пенсионный фонд**

Использование УКЭП при подаче заявлений в ПФ

- Коллегия Счетной палаты в июне 2017 года рассмотрела результаты контрольного мероприятия «Проверка процедур подачи заявлений застрахованного лица о переходе (досрочном переходе) из РФ, из Пенсионного фонда РФ в негосударственные пенсионные фонды и из одного негосударственного пенсионного фонда в другой негосударственный пенсионный фонд в электронной форме в совокупности с процедурой заключения договора об обязательном пенсионном страховании за период 2012 – 2016 годов».

Электронное взаимодействие граждан и Пенсионного Фонда

- Количество принятых заявлений о переходе к другому страховщику (ПФР, НПФ)
 - 2012 г. - 8,6 млн.
 - 2015 г. – 11,1 млн.
 - 2016 г. – 11,5 млн.
- Большинство застрахованных лиц подавали заявления в электронной форме, подписывая их УКЭП застрахованного лица
 - 2015 г. - более 67% общего количества
 - 2016 г. – более 87%.

Кемеровская область

- С мая 2016 года в отделение ПФР по Кемеровской области поступило 18 заявлений из 12 субъектов РФ о переводе в НПФ средств пенсионных накоплений граждан без их согласия. Все заявления были подписаны УКЭП, выданной УЦ ООО «Аксиком»
- В результате проверки 517,4 тыс. заявлений, поступивших от УЦ было выявлено:
 - 46 заявлений от имени застрахованных лиц, умерших ранее срока выпуска сертификата
 - Подпись не принадлежала застрахованному лицу, от имени которого подано заявление
 - Подпись выдана лицу моложе 14 лет, а не его законному представителю

Несанкционированный перевод пенсионных накоплений

- В марте 2017 года гражданкой было получено уведомление от фонда ВТБ Пенсионный фонд о прекращении договора и о переводе её средств в 2017 года в ОАО Негосударственный Пенсионный Фонд «РГС»
- По утверждению гражданки ею:
 - Никаких заявлений о переходе в другие негосударственные пенсионные фонды и в Пенсионный Фонд РФ не подавалось
 - Поручений удостоверяющему центру на выпуск электронной подписи для подписания таких заявлений не подавалось
 - Договоры об обязательном пенсионном страховании с другими негосударственными пенсионными фондами не заключались

Позиция суда (1)

- Не были представлены доказательства выражения воли гражданки на заключение договора об обязательном пенсионном страховании, в частности не было указано где, при каких обстоятельствах между истцом и ответчиком был заключен указанный договор
- Не было предъявлено заявление истца о переходе, с учетом предоставления заявления о переходе в электронной форме в ОПФР
- Не представлена информация о способе подачи гражданкой заявления о переходе, каким образом генерировалась и удостоверялась её УКЭП в заявлении о переводе средств пенсионных накоплений

Позиция суда (2)

- Не представлены полномочия лица, заверившего её подпись и идентифицировавшего её личность в целях оформления её электронной подписи на заявлении

Суд пришел к выводу о том, что фондом не представлено доказательств волеизъявления гражданки на заключение оспариваемого договора, в связи с чем удовлетворил ее требования в полном объеме

Реакция уполномоченных органов (1)

- С 28 июня 2017 года по поручению Счётной палаты РФ Пенсионный фонд приостановил прием электронных заявлений о переводе накоплений
- Приказом Министерства труда и социальной защиты РФ от 26 декабря 2018 года № 848н утверждены
 - *«Требования к форматам заявления застрахованного лица о переходе (заявления застрахованного лица о досрочном переходе) из Пенсионного фонда Российской Федерации в негосударственный пенсионный фонд, осуществляющий деятельность по обязательному пенсионному страхованию, из негосударственного пенсионного фонда в Пенсионный фонд Российской Федерации, из одного негосударственного пенсионного фонда в другой негосударственный пенсионный фонд, уведомления о замене, уведомления об отказе от смены страховщика, подаваемых в форме электронного документа с использованием единого портала государственных и муниципальных услуг».*

Реакция уполномоченных органов (2)

- С января 2019 года электронный документ, том числе и заявление о переводе пенсионных накоплений, формируется с использованием Единого портала государственных и муниципальных услуг и направляется в Пенсионный фонд РФ посредством единой системы межведомственного информационного взаимодействия (СМЭВ)

-

Преступники переключились на бумагу

- Сентябрь 2019 года - Следственный комитет России (СКР) возбудил уголовного дела по факту покушения на мошенничество (ч. 3 ст. 30, ч. 3 ст. 159 УК РФ) с пенсионными накоплениями граждан (более 500 тыс. заявлений)
- В 2017–2018 годах преступники перевели пенсионные накопления полумиллиона граждан из Пенсионного фонда России (ПФР) в частные фонды - «ВТБ Пенсионный фонд», НПФ «Согласие», «Социум» и «Газфонд ПН»
- Документы были завизированы нотариусами, однако подписи и печати были поддельными

**Регистрация ООО
с единственным учредителем
физическим лицом**

представители компании).



Этапы регистрации создания ООО

1 ВВОД ОСНОВНЫХ ДАННЫХ

Вам будет предложено определиться с выбором направления документов в регистрирующий орган и способом их получения, заполнить e-mail, наименование, а также адрес юридического лица.

3 мин

2 ВВОД ДОПОЛНИТЕЛЬНЫХ ДАННЫХ

Вам необходимо указать свои персональные данные, вашу должность в новой компании, а также виды деятельности.

9 мин

3 ПРОЦЕДУРА ПРОВЕРКИ

Проводится автоматическая проверка введенных Вами сведений, указанных в заявлении.

2 мин

4 ОПЛАТА ГОСПОШЛИНЫ

Необходимо оплатить государственную пошлину.

1 мин

5 ОТПРАВКА ЗАЯВЛЕНИЯ

Документы могут быть переданы в налоговую инспекцию любым удобным для вас способом:

- в электронном виде
- лично или через представителя по нотариально удостоверенной доверенности
- по почте с объявленной ценностью и описью вложения

1 мин



15 мин



Подача документов на государственную регистрацию в электронном виде

ТЕХНОЛОГИЯ ПОДАЧИ ДОКУМЕНТОВ НА ГОСУДАРСТВЕННУЮ РЕГИСТРАЦИЮ В ЭЛЕКТРОННОМ ВИДЕ

В целях подачи документов в электронном виде на государственную регистрацию через сеть Интернет необходимо подготовить транспортный контейнер, содержащий перечень документов, включающий соответствующее заявление, а также другие представляемые документы.

Подготовить заявление в электронном виде и транспортный контейнер можно с помощью специализированного бесплатного программного обеспечения:

- ▶ [ПО "Подготовка документов для государственной регистрации" \(ППДГР\)](#), в котором предоставляется возможность заполнить заявление, сохранить его и распечатать, а также сформировать Транспортный контейнер, для последующей его отправки в Налоговый орган, на который возложены функции регистрации ЮЛ и ИП.
- ▶ [ПО "Подготовка пакета электронных документов для государственной регистрации" \(ППЭДГР\)](#), в котором предоставляется возможность сформировать ТК на основе ранее созданного заявления, для последующей его отправки в Налоговый орган, на который возложены функции регистрации ЮЛ и ИП.

УВАЖАЕМЫЕ ПОЛЬЗОВАТЕЛИ!

Просьба внимательно ознакомиться с информацией о подаче документов в электронном виде на государственную регистрацию индивидуальных предпринимателей (ИП), крестьянских фермерских хозяйств (КФХ) и юридических лиц (ЮЛ) в электронном виде через сеть Интернет.

Войти, используя защищенное соединение

Войти, используя Browser plug-in

Регистрация юридического лица

- Схема применяется для создания так называемых «фирм-однодневок»
- Мошенникам требуется только паспорт/копия паспорта и подпись гражданина, который выступит учредителем предприятия
- Злоумышленники могут подготовить необходимый пакет документов, фиктивным приказом «назначают» гражданина на должность генерального директора, открывают расчетный счет в банке и запускают деятельность компании

Если Ваши данные используются при регистрации организаций, Вы рискуете:

- Быть привлечены к административной и уголовной ответственности за незаконные действия при государственной регистрации
- Стать соучастником преступлений, в которых будет использована организация
- Лично нести имущественную ответственность по долгам фиктивной фирмы

г. Сургут, Ханты-Мансийский АО 2019 год



- В Сургуте пострадали более 250 находящихся в декрете женщин – на них были оформлены фирмы-однодневки в Москве и взяты кредиты
- В возбуждении уголовных дел отказывают

Что делать, если Вы уже зарегистрированы

- Сообщить об этом в налоговые и правоохранительные органы
- Подать в суд иск с требованием о признании недействительной государственной регистрации
- Подать возражения о внесении Ваших данных в реестр в дальнейшем

Что делать, чтобы не стать фиктивным руководителем, учредителем

- Подать в любой налоговый орган возражения относительно предстоящего внесения данных о Вас в Единый государственный реестр юридических лиц:
 - Лично
 - По почте (при условии нотариального удостоверения Вашей подписи)
 - В форме электронного документа, подписанного электронной подписью

В регистрирующий (налоговый) орган _____

(личному)

ВОЗРАЖЕНИЕ

ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА ОТНОСИТЕЛЬНО ПРЕДСТОЯЩЕГО ВНЕСЕНИЯ ДАННЫХ О НЕМ В ЕДИНЫЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ РЕЕСТР ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ

(в отношении неопределенного круга юридических лиц)

Данные о физическом лице, поданном возражение в регистрирующий орган

1*. Фамилия, имя, отчество

2*. ИНН (при наличии)

3. Дата и место рождения

4*. Данные документа, удостоверяющего личность

5*. Возражаю относительно предстоящего внесения данных обо мне в единый государственный реестр юридических лиц (указываются данные, в отношении которых подается настоящее возражение)

- Образец «Возражения физического лица относительно предстоящего внесения данных о нем в единый государственный реестр юридических лиц»

Выводы (1)

- Сегодня УКЭП стала «ключом от квартиры, где деньги лежат» - соответственно, ко всем процессам, связанным с выпуском сертификатов и выдачей средств создания подписей, теперь нужно относиться куда более серьезно
- Дыры в безопасности будут выявляться постоянно, поэтому важно их как можно быстрее закрывать с использованием юридических, организационных, технических и иных мер.

Выводы (2)

- На данный момент главной дырой в системе безопасности с УКЭП является огромное число аккредитованных удостоверяющих центров и слабый контроль со стороны регулятора над их деятельностью

Мировая практика: доверенных УЦ, имеющих право на выпуск квалифицированных сертификатов, в одной стране может быть 4-5 (но не ~500, как в России)

- Ещё одна проблема, требующая срочного решения – создание, в качестве предохранительной меры, системы информирования граждан и организаций о выдаче им сертификатов и средств создания УЭП

Подводя итоги ...

