

Comisia Europeana lanseaza un instrument de analiza a retelelor de tranzactii pentru a combate fraudă în domeniul TVA

Comisia Europeana a anuntat lansarea instrumentului de analiza a retelelor de tranzactii (Transaction Network Analysis - TNA), care le va permite statelor membre sa faca rapid schimb de date cu privire la TVA si sa prelucreze în comun aceste date, detectând astfel mai repede rețelele suspecte, se arata într-un comunicat al executivului comunitar.

Instrumentul, dezvoltat printr-o colaborare strânsă între statele membre si Comisie, va permite o cooperare mult mai apropiata si între expertii rețelei UE din domeniul antifrauda (Eurofisc) în ceea ce priveste analiza în comun a informatiilor, astfel încât fraudele de tip "carousel" privind TVA sa poata fi detectate si interceptate cât mai rapid si mai eficient posibil. TNA va stimula cooperarea si schimbul de informatii dintre autoritatile fiscale nationale, permitându-le functionarilor Eurofisc sa verifice informatiile în raport cu cazierul judiciar, bazele de date si informatiile detinute de Europol si OLAF, agentia antifrauda a UE, si sa coordoneze anchete transfrontaliere.

Initiativa CE are loc în urma unor anchete recente din presa, care au scos din nou în evidenta costurile uriașe ale fraudei în domeniul TVA pentru finantele publice, precum si faptul ca bandele infractiionale se îmbogatesc pe seama contribuabililor onesti, precizeaza CE. Lansarea instrumentului face parte din eforturile sustinute ale executivului comunitar de a institui un sistem de TVA modern si invulnerabil la fraude.

"Frauda în domeniul TVA este una dintre marile probleme cu care se confrunta în prezent finantele noastre publice, iar eradicarea sa ar trebui sa fie o prioritate pentru guvernele din UE. Acest nou instrument va mari viteza cu care autoritatile pot descoperi activitatile suspecte si actiona în consecinta. Progresele înregistrate nu înseamna însă ca este mai puțin necesar sa se realizeze o reforma mai profunda si mai radicala a sistemului de TVA al UE, astfel încât sa se asigure ca acesta poate face fata volumului mare de schimburi comerciale care au loc la nivel transfrontalier în spatiul UE", a declarat Pierre Moscovici, comisarul pentru afaceri economice si financiare, impozitare si vama.

Dat fiind faptul ca fraudă în domeniul TVA se poate produce extrem de rapid, este cu atât mai important ca statele membre sa dispuna de instrumentele necesare pentru a actiona cât mai prompt si mai eficient posibil. Instrumentul TNA va permite accesul rapid si usor al autoritatilor fiscale la informatii privind tranzactiile transfrontaliere, permitând astfel interventia rapida în cazul în care se depisteaza o posibila fraudă în materie de TVA.

Comisia a insistat, în mod constant, asupra reformei sistemului de TVA, pentru ca acesta sa devina mai rezistent la fraude. S-au înregistrat progrese în ceea ce priveste noile norme convenite cu privire la TVA pentru vânzarile online si o serie de norme mai eficiente pentru schimbul de informatii si cooperarea dintre statele membre. Cu toate acestea, progresele sunt lente în ceea ce priveste propunerile Comisiei de a institui cu titlu definitiv în UE un spatiu al TVA favorabil întreprinderilor si mai puțin vulnerabil la fraude, se arata în comunicatul executivului comunitar.