



Съобщение за пресата

Люксембург, 3 март 2016 г.

Според одиторите на ЕС са необходими още повече усилия в борбата с измамите с ДДС

Съгласно нов доклад на Европейската сметна палата текущата система на ЕС за борба с трансграничните измами с ДДС не е достатъчно ефективна и се възпрепятства от липсата на съпоставими данни и показатели. ЕС разполага с набор от инструменти за борба с измамите с ДДС в рамките на Общността, но някои от тях трябва да бъдат засилени или по-последователно прилагани. За подобряване на системата ще са необходими действия от държавите членки, Европейския парламент и Европейската комисия.

Измамите с ДДС често са свързани с организираната престъпност. Според Европол между 40 и 60 млрд. евро от загубените приходи от ДДС за държавите членки се дължат на организирани престъпни групи. Тъй като износет на стоки и услуги от една държава членка на ЕС за друга държава членка е освободен от ДДС, престъпни лица могат да укриват данъци и в двете държави. В резултат се получават загуби от приходи за съответните страни, както и общо за ЕС.

„Извършеният от Сметната палата одит установи значителни слабости, които сочат, че системата не е достатъчно ефективна. Тези слабости трябва да бъдат преодолені,“ декларира Neven Mates — членът на Европейската сметна палата, отговарящ за изготвянето на доклада.

Одиторите посетиха пет държави членки: Германия, Италия, Унгария, Латвия и Обединеното кралство. Те констатираха, че:

- в повечето от посетените държави членки не се извършват ефективни кръстосани проверки между митническите и данъчните данни
- информацията за ДДС се обменя между данъчните органи на държавите членки, но съществуват проблеми с точността, пълнотата и своевременността на данните

Настоящото съобщение за пресата има за цел да представи основните послания на специалния доклад, приет от Европейската сметна палата.

Пълният текст на доклада е публикуван на www.eca.europa.eu.

Пресслужба на ЕСП

Mark Rogerson – Говорител

Тел.: (+352) 4398 47063

Моб. тел.: (+352) 691 55 30 63

Damijan Fišer – Служител в пресслужбата

Тел.: (+352) 4398 45410

Моб. тел.: (+352) 621 55 22 24

12, rue Alcide De Gasperi, 1615 Luxembourg

Ел. поща: press@eca.europa.eu @EUAuditorsECA eca.europa.eu

- липсва сътрудничество и съществува припокриване на правомощия на административните, съдебните и правоприлагащите органи.

Одиторите посочват случай, в който държава членка е изпратила съобщението за грешка относно неправилен ДДС номер с повече от две години и пет месеца закъснение. Те констатираха, че с изключение на Италия не се извършват автоматични проверки на идентификационните номера за целите на ДДС в електронните системи за митническо оформяне на посетените държави членки.

Нито Европол, нито Европейската служба за борба с измамите (OLAF) имат достъп до данните от мрежата на държавите членки относно борбата с измамите или от обмена на информация във връзка с ДДС.

Препоръки

Правомощията за одобряване на нови правни мерки и тяхното прилагане принадлежат преди всичко на държавите членки. Предвид това Сметната палата отправя препоръки към Европейската комисия, Европейския парламент и Съвета.

Комисията следва да предложи законодателни промени, които да позволят ефективни кръстосани проверки между митническите и данъчните данни.

Освен това, когато извършва мониторинг на държавите членки, Комисията следва да се фокусира върху по-навременното предоставяне на отговори на исканията за информация, както и върху надеждността на системата за обмен на ДДС данни (VIES).

На последно място, Комисията следва да бъде инициатор за създаване на обща система за събиране на статистически данни относно вътреобщностните измами с ДДС и да насърчава държавите членки да се справят със слабостите в рамките на Eurofisc, както и да координират по-добре своите политики относно обратното начисляване (при което потребителите, а не доставчиците, се отчитат за ДДС).

С цел по-ефективно възпиране на незаконните дейности Съветът следва да одобри предложението на Комисията за солидарна отговорност на доставчиците при загуби от ДДС в държавата членка по местоназначение и да упълномощи Комисията да води преговори и да подпише споразумения за взаимна помощ със страните, в които са установени по-голямата част от доставчиците на цифрови услуги.

Европейският парламент и Съветът следва да включат ДДС в обхвата на Директивата относно борбата с измамите и Регламента относно Европейската прокуратура, както и да предоставят на OLAF ясни правомощия и средства за разследване на вътреобщностните измами с ДДС.

Специален доклад № 24/2015 „Борба с измамите с ДДС в рамките на Общността — необходими са допълнителни действия“ е публикуван на 23 официални езика на ЕС.