



Lehdistötiedote

Luxemburg, 3. maaliskuuta 2016

EU-tarkastajat: Alv-petosten torjuntaa on tehostettava

Euroopan tilintarkastustuomioistuimen uudessa kertomuksessa todetaan, että EU:n nykyinen järjestelmä, jolla torjutaan rajat ylittäviä alv-petoksia, ei ole riittävän vaikuttava. Haittana on vertailukelpoisten tietojen ja indikaattorien puute. Tarkastajat toteavat, että EU:lla on useita yhteisön sisäisten alv-petosten vastaisia välineitä, mutta joitakin niistä on vahvistettava tai sovellettava johdonmukaisemmin. Järjestelmää voidaan parantaa jäsenvaltioiden, Euroopan parlamentin ja Euroopan komission toimin.

Alv-petokset ovat usein yhteydessä järjestäytyneeseen rikollisuuteen. Europolin mukaan järjestäytyneet rikollisryhmät aiheuttavat jäsenvaltioille vuosittain 40–60 miljardin euron alv-tulon menetykset. Koska tavaroiden ja palvelujen vienti EU:n jäsenvaltiosta toiseen on arvonlisäverotonta, rikolliset voivat vilpillisin keinoin kiertää alv:n kummassakin maassa. Tämän seurauksena niin kyseiset maat kuin EU menettävät tuloja.

”Tarkastuksessamme tuli esiin merkittäviä heikkouksia, jotka osoittavat, että järjestelmä ei ole riittävän vaikuttava. Näihin heikkouksiin on puututtava”, toteaa kertomuksesta vastaava Euroopan tilintarkastustuomioistuimen jäsen Neven Mates.

Tarkastuskäynti tehtiin viiteen jäsenvaltioon: Saksaan, Italiaan, Unkariin, Latviaan ja Yhdistyneeseen kuningaskuntaan. Tarkastajat havaitsivat seuraavaa:

- useimmissa tarkastuskäynnin kohteena olleissa jäsenvaltioissa ei ole käytössä tehokkaita tulli- ja verotustietojen ristiintarkastuksia
- jäsenvaltioiden veroviranomaiset vaihtavat keskenään alv-tietoja, mutta tietojen oikeellisuudessa, kattavuudessa ja oikea-aikaisuudessa on ongelmia
- hallinto-, oikeus- ja lainvalvontaviranomaisten yhteistyössä on puutteita ja vastuualueissa päällekkäisyyksiä.

Tarkastajat toteavat, että eräässä tapauksessa jäsenvaltio lähetti virheellistä alv-tunnistetta

Lehdistötiedotteessa esitetään Euroopan tilintarkastustuomioistuimen erityiskertomuksen keskeiset tiedot.

Eryiskertomus löytyy kokonaisuudessaan sivustolta www.eca.europa.eu

ECA Press

Mark Rogerson – Tiedottaja

Puh.: (+352) 4398 47063

Matkapuhelin: (+352) 691 55 30 63

Damijan Fišer – Lehdistöavustaja

Puh.: (+352) 4398 45410

Matkapuhelin: (+352) 621 55 22 24

12, rue Alcide De Gasperi - L-1615 Luxembourg

Sähköposti: press@eca.europa.eu

[@EUAuditorsECA](https://twitter.com/EUAuditorsECA)

eca.europa.eu

koskevan virheviestin yli kaksi vuotta ja viisi kuukautta myöhässä. He havaitsivat, että tarkastuskäynnin kohteena olleiden jäsenvaltioiden sähköisissä tulliselvitysjärjestelmissä ei Italiaa lukuun ottamatta ollut käytössä alv-tunnisteen automaattista tarkistusta.

Europolilla ja OLAFilla (EU:n petostentorjuntavirasto) ei ole pääsyä jäsenvaltioiden petostentorjuntaverkoston tai alv-tietojen vaihtojärjestelmän tietoihin.

Suosituks

Jäsenvaltioilla on pääasiallinen valta hyväksyä uusia lainsäädäntötoimia ja panna ne täytäntöön. Tarkastajat esittävät tämän huomioon ottaen suosituksia Euroopan komissiolle, Euroopan parlamentille ja neuvostolle.

Komission olisi ehdotettava lakimuutoksia, jotka mahdollistaisivat tulli- ja verotietojen vaikuttavat ristiintarkastukset.

Lisäksi komission olisi keskityttävä jäsenvaltioihin kohdistamassaan seurannassa siihen, että nämä parantavat tietopyyntöihin antamiensa vastausten oikea-aikaisuutta ja alv-tietojen vaihtojärjestelmän luotettavuutta.

Komission olisi myös käynnistettävä yhteisön sisäisiä alv-petoksia koskevat tilastot kokoavan yhteisen järjestelmän perustaminen ja kannustettava jäsenvaltioita korjaamaan Eurofiscin puutteet ja paremmin koordinoimaan käännettyä verovelvollisuutta koskevia toimintapolitiikkojaan (käännetyssä verovelvollisuudessa vastuu alv:n maksamisesta siirtyy tavaran toimittajalta asiakkaalle).

Jotta laitonta toimintaa voitaisiin estää vaikuttavammin, neuvoston olisi hyväksyttävä komission ehdotus alv-menetyksiä koskevasta tavarantoimittajien yhteisvastuullisuudesta määräjäsenvaltiossa. Neuvoston olisi myös annettava komissiolle lupa neuvotella keskinäistä avunantoa koskevista sopimuksista niiden maiden kanssa, joihin useimmat digitaalisten palvelujen tarjoajat ovat sijoittautuneet, ja allekirjoittaa nämä sopimukset.

Euroopan parlamentin ja neuvoston olisi sisällytettävä arvonlisävero petosten torjuntaa koskevan direktiivin ja Euroopan syyttäjävirstoa koskevan asetuksen soveltamisalaan sekä annettava OLAFille selkeät valtuudet ja välineet tutkia yhteisön sisäisiä alv-petoksia.

Erityiskertomus nro 24/2015 "EU:n sisäisten arvonlisäveropetosten torjuminen: lisätoimia tarvitaan" on saatavissa EU:n 23 virallisella kielellä.