



## Pressmeddelande

Luxemburg den 3 mars 2016

### ”Dags för ökade insatser mot momsbedrägerier”, säger EU:s revisorer

EU:s nuvarande system för bekämpning av gränsöverskridande momsbedrägerier är inte tillräckligt ändamålsenligt och hindras av att det saknas jämförbara uppgifter och indikatorer, enligt en ny rapport från Europeiska revisionsrätten. EU har en mängd olika verktyg för att bekämpa gemenskapsinternt momsbedrägeri, säger revisorerna, men några av dem måste förbättras eller tillämpas mer konsekvent. Om systemet ska bli bättre måste medlemsstaterna, Europaparlamentet och Europeiska kommissionen agera.

Momsbedrägeri är ofta knutet till organiserad brottslighet. Europol uppskattar att 40–60 miljarder euro av medlemsstaternas årliga momsförluster orsakas av organiserade kriminella grupper. Eftersom export av varor och tjänster från en EU-medlemsstat till en annan är momsbefriad kan brottslingar genom bedrägeri undvika skatter i båda länderna. Resultatet blir att både de berörda länderna och EU förlorar inkomster.

*”Vid granskningen fann vi stora brister, vilket visar att systemet inte är tillräckligt ändamålsenligt. Dessa brister måste åtgärdas”, sade Neven Mates, den ledamot av revisionsrätten som ansvarar för rapporten.*

Revisorerna besökte fem medlemsstater: Tyskland, Italien, Ungern, Lettland och Storbritannien. De konstaterade följande:

- I de flesta besökta medlemsstaterna kontrolleras inte tull- och skatteuppgifter mot varandra på ett ändamålsenligt sätt.
- Medlemsstaternas skattemyndigheter delar momsinformation med varandra, men det finns problem med uppgifternas tillförlitlighet, korrekthet, fullständighet och aktualitet.
- Det finns brister i samarbetet och överlappande behörigheter mellan förvaltnings-, rätts- och brottsbekämpningsmyndigheter.

*Avsikten med detta pressmeddelande är att presentera huvudbudskapen i Europeiska revisionsrättens särskilda rapport. Hela rapporten finns på [www.eca.europa.eu](http://www.eca.europa.eu).*

## ECA Press

Mark Rogerson – talesperson T: +352 4398–47063

Damijan Fišer – pressekreterare T: +352 4398–45410

12, rue Alcide De Gasperi – L-1615 Luxemburg

E: [press@eca.europa.eu](mailto:press@eca.europa.eu) @EUAuditorsECA [eca.europa.eu](http://eca.europa.eu)

M: +352 691 55 30 63

M: +352 621 55 22 24

I ett fall, säger revisorerna, skickade en medlemsstat ett felmeddelande om ett felaktigt momsregistreringsnummer över två år och fem månader för sent. De fann att av de besökta medlemsstaterna hade endast tullen i Italien en automatisk kontroll av momsregistreringsnummer i sitt elektroniska klareringssystem.

Varken Europol eller Olaf (EU:s byrå för bedrägeribekämpning) har tillgång till uppgifter från medlemsstaternas nätverk för bedrägeribekämpning eller från systemet för utbyte av momsinformation.

### **Rekommendationer**

Det är i första hand medlemsstaterna som har behörighet att godkänna och genomföra nya lagstiftningsåtgärder. Revisorerna lämnar därför rekommendationerna till Europeiska kommissionen, Europaparlamentet och rådet.

Kommissionen bör lägga fram förslag på lagändringar som gör att det går att kontrollera tull- och skatteuppgifter mot varandra på ett ändamålsenligt sätt.

Dessutom bör kommissionen inrikta sin övervakning av medlemsstaterna på att förkorta den tid det tar för dem att besvara informationsförfrågningar och göra systemet för utbyte av momsinformation tillförlitligare.

Den bör slutligen ta initiativ till att fastställa ett gemensamt system för insamling av statistik om gemenskapsinternt momsbedrägeri och uppmana medlemsstaterna att åtgärda brister i Eurofisc och att bättre samordna sin politik för omvänd betalningsskyldighet (när kunden och inte leverantören är skyldig att redovisa moms).

För att på ett mer ändamålsenligt sätt avskräcka från olaglig verksamhet bör rådet godkänna kommissionens förslag om leverantörernas gemensamma och solidariska ansvar för moms förluster i destinationsmedlemsstaten och ge kommissionen tillåtelse att förhandla om och underteckna arrangemang för ömsesidigt bistånd med de länder där många leverantörer av digitala tjänster är etablerade.

Europaparlamentet och rådet bör föra in moms i direktivet om bekämpning av bedrägerier och i förordningen om Europeiska åklagarmyndigheten och ge Olaf tydlig behörighet och verktyg för att utreda gemenskapsinternt momsbedrägeri.

---

Särskild rapport nr 24/2015 *Motverka gemenskapsinternt momsbedrägeri: det behövs kraftfullare åtgärder* finns tillgänglig på 23 officiella EU-språk.