

SKRIFTLIG FRÅGA E-3866/08
från Herbert Bösch (PSE)
till rådet

Angående: Straffrättsliga åtgärder mot momsbedrägeri över gränserna

I sin särskilda rapport 8/2007 om administrativt samarbete i fråga om mervärdesskatt behandlar revisionsrätten svårigheterna med att framgångsrikt bekämpa momsbedrägeri.

Revisionsrätten har under detta arbete också upptäckt luckor i de straffrättsliga förfarandena. I punkt 88 i rapporten kommenteras detta med att det i vissa medlemsstater är mycket svårt att åtala personer som är inblandade i bedrägerier över gränserna ("karusellbedrägerier"), om skatteförlusten endast drabbar andra medlemsstater.

Revisionsrätten hänvisar i detta sammanhang också till de konstateranden som gjorts av det tyska federala revisionsorganet, enligt vilka den tyska sidan inte träffat några ömsesidiga överenskommelser med andra medlemsstater för att beivra gemenskapsinternt momsbedrägeri. Sådana är dock en förutsättning för att de inblandade i bedrägeri över gränserna ska kunna åtalas.

Kan rådet ange om det förekommer ömsesidiga överenskommelser vid åtal mot momsbedragare, och om svaret är ja, mellan vilka medlemsstater?

Kan rådet ange i vilka medlemsstater åtal utan inskränkningar är möjligt, när det inte finns någon överenskommelse om ömsesidighet och bedrägeriet enbart drabbar andra medlemsstater?

Kommer kommissionen att behandla förslaget i punkt 111 i revisionsrättens rapport, om att för att förbättra beivrandet av momsbedrägerier ändra den hittills strikta tolkningen av konventionen om skydd av Europeiska gemenskapernas finansiella intressen, och utvidga dess tillämpning till att omfatta kampen mot momsbedrägerier?