

Śledztwo ws. wyłudzenia podatku VAT – 66 osób podejrzanych

Katowicka prokuratura okręgowa prowadzi śledztwo w sprawie wyłudzenia podatku VAT. Do tej pory zarzuty usłyszało 66 osób. Proceder dotyczy m.in. fikcyjnych transakcji kupna i sprzedaży stałą. Straty Skarbu Państwa tylko w jednym z wątków tego postępowania sięgnęły ok. 31 mln zł.

W ubiegłym tygodniu, Centralne Biuro Antykorupcyjne poinformowało o kolejnych zatrzymaniach. Aresztowano czworo członków zorganizowanej grupy przestępczej zajmujących się tym procederem. Usłyszeli oni zarzuty popełnienia przestępstw karnoskarbowych i gospodarczych, w tym prania brudnych pieniędzy. Zatrzymani działali w województwie kujawsko-pomorskim oraz zachodniopomorskim. Mają dozór policyjny, a także byli zmuszeni do wpłacenia poręczeń majątkowych.

Przestępcze postępowanie polegało na pozorowaniu transakcji kupna i sprzedaży w wewnątrzspółnotowym obrocie stałą. Celem tego procederu było wyłudzenie zwrotu podatku VAT. Ustalono, że w nieuczciwy obrót były także zamieszane firmy działające na terenie Czech. Fałszywa dokumentacja miała utrudnić, a dokładniej uniemożliwić, ustalenie pochodzenia wyłudzonych środków finansowych – stąd też zarzut prania brudnych pieniędzy.

Według danych przedstawionych przez Ministerstwo Finansów, w 2014 r. budżet państwa stracił z powodu oszustw karuzelowych prawie 9 mld zł. Wyłudzenie zwrotu podatku VAT następowało dzięki łańcuszkowi firm, zmyślnym transakcjom oraz tworzonej na potrzeby oszustwa dokumentacji. A ten podatek nie był opłacony, gdyż były to transakcje prowadzone jedynie na papierze.

Sprawcy w celu prowadzenia nielegalnych interesów wykorzystywali przy wywozie stali poza granice Polski głównie przepisów dotyczących podatku VAT. W obrocie wspólnotowym na wywóz towarów za granicę obowiązuje zerowa stawka podatku VAT. Po zgłoszeniu fikcyjnego wywozu towaru poza granice Polski grupy przestępcze otrzymywały zwrot 23 proc. VAT-u. Wystawiano faktury VAT, które miały potwierdzać transakcje handlowe zawierane z zagranicznymi podmiotami, które w rezultacie nie miały miejsca.

W celu ograniczenia nadużyć w obrocie wyrobami stalowymi, w 2013 r. został wprowadzony tzw. odwrócony podatek VAT w handlu niektórymi wyrobami stalowymi. Według tej procedury, to kupujący jest zobowiązany do odprowadzenia podatku, a nie sprzedający. Ten mechanizm spowodował redukcję oszustw i wyłudzeń podatkowych w handlu tzw. wrażliwymi towarami, czyli stalą, paliwem i złotem.

Według przepisów, podmiot wystawiający fikcyjną fakturę, w której wykaże wartość podatku VAT, jest zobligowany do jego zapłaty. Za wystawianie fałszywych faktur oraz za udział w zorganizowanej grupie przestępczej grozi kara grzywny w wysokości do 16 mln zł, bądź też kara pozbawienia wolności do 8 lat.

Źródło: biznes.onet.pl