

Охота за налоговыми уклонистами в Швейцарии и других странах | La traque fiscale en Suisse et ailleurs

Auteur: Татьяна Гирко, [Берн](#) , 24.06.2013.



Налоговые органы Швейцарии предпочитают работать по-старинке ©Keystone Страны англосаксонской правовой системы широко используют возможности, которые предоставляет современное программное обеспечение, для выявления неплательщиков налогов. Грозный метод пока не собираются использовать в Швейцарии.

| Les pays anglo-saxons se servent de l'informatique pour analyser et recouper leurs données dans l'espoir de confondre les fraudeurs fiscaux. La méthode, redoutable d'efficacité, n'est pas prévue en Suisse.

La traque fiscale en Suisse et ailleurs

Обнаружить того, кто обманул бюджет, и заставить его заплатить штраф, – налоговые органы некоторых стран на этом не останавливаются. Вся переписка уклониста будет внимательно изучена, так же как и расшифровка телефонных переговоров и выписки по банковским счетам.

США, Великобритания, Австралия - война с неплательщиками налогов

В мае этого года США, Великобритания и Австралия объявили охоту на тех, кто скрыл свои денежки в налоговом раю на затерянных в океане островках. Власти этих стран сообщили, что в их руках находятся 400 гигабайт информации, касающейся схемы устройства финансовых структур в офшорах. Объем этих данных почти в два раза превышает последнее разоблачение – дело Offshore Leaks, о котором мы [уже писали](#).

От внимания налоговых органов стран англосаксонской правовой системы не ускользает ни информация, опубликованная пользователем на facebook (помогает определить, отличается ли место проживания налогоплательщика от указанного в налоговой декларации), ни в других социальных сетях. Деятельность на интернет-аукционах e-bay может также многое рассказать о незадекларированных доходах. Вычислить вероятных сообщников или нарушения, которые, в свою очередь, могут привести к другим преступлениям, – такова цель агентов, отслеживающих деятельность своих «подопечных» в интернете.

Конечно, речь идет о гигантском объеме информации, но современные компьютеры обладают мощностью, достаточной для того, чтобы обработать полученные данные. «К сожалению, работники налоговой администрации научились наконец-то пользоваться вычислительной техникой», – иронизирует налоговый адвокат из Лондона.

Налоговая служба Ее Величества королевы Елизаветы II (Her Majesty Revenue & Customs, HMRC) использует в работе программное обеспечение под названием Connect. Три тысячи аналитиков работают с системой стоимостью 45 млн фунтов стерлингов. Овчинка стоит выделки – ее использование принесло британской казне только в 2011 году 1,4 млрд фунтов стерлингов, по информации Национального аудиторского бюро (NAO).

Налоговое управление США (IRS) заявляет, что имеет в своем распоряжении средства, позволяющие «использовать миллиарды данных для обнаружения расхождений в предоставленной информации». Учитывая, что Вашингтон оценивает размер неуплаченных налогов в 300 млрд долларов, использование программного обеспечения для того, чтобы их собрать, представляет определенный интерес. Современные технологии позволяют IRS следить за налогоплательщиками в интернете при помощи механизма, принцип работы которого схож с привычными cookies, – файлами, которые собирают информацию о посещаемых сайтах, позволяют запоминать логины, используются для сохранения пользовательских настроек и т.д. Подобные «робо-аудиты» придутся очень кстати в налоговом управлении, где доля расходов на выплату зарплаты была урезана в этом году.

В Швейцарии все спокойно

В то время как Лондон и Вашингтон всеми силами стараются остановить отток финансовых средств из бюджета, Швейцария пытается избавиться от имиджа страны, которая предоставляет убежище неплательщикам налогов. Поэтому проблема об охоте за собственными уклонистами пока стоит не так остро.

Федеральной налоговой администрации Конфедерации (AFC) далеко до информационной мощи Великобритании и США. В 2006 году она составила список налогоплательщиков с повышенной степенью риска, однако специальное программное обеспечение для этого не используется. В маленькой альпийской стране любят тайны и защищают право на частную жизнь, и налоговая информация пока надежно защищена налоговой тайной. Впрочем, в некоторых крупных кантонах уже используются автоматизированные системы контроля, которые позволяют обнаружить расхождения в сведениях, предоставленных в налоговых декларациях разных лет. Однако сравнение данных, поступающих от разных служб, пока находится на начальной стадии развития.

Одним из лидеров в области обработки информации о налогоплательщиках является кантон Во. С начала года здесь была внедрена система оповещения при несовпадении данных о доходах физических лиц. В частности, программное обеспечение позволяет сравнить сведения о зарплате, предоставленные налогоплательщиком и его работодателем, сообщить об изменениях в составе и стоимости имущества и семейного положения. «Полученный сигнал не означает автоматически уклонение от уплаты налогов, но предупреждает налоговую службу о том, что следует проверить положение дел», – объясняет Изабель Балитцер-Домон, представитель Департамента финансов.

На прошлой неделе Национальный совет отверг предложение социалистов о ведении статистики количества и видов налоговых правонарушений. Автор инициативы Маргрет Кинер Неллен критиковала действующую систему за недостаточную прозрачность, которая не позволяет получить данные об обнаруженных правонарушениях и последовавшем наказании. По информации Магрет Кинер Неллен, только в 2009 году недополученная бюджетом сумма составила 18 млрд франков только по статье налога на доходы. Впрочем, по мнению парламента, оценка потерь бюджета из-за недобросовестных налогоплательщиков – слишком сложная операция, которая пока не стоит в ближайших планах.

[Швейцария](#)

[налоги в Швейцарии](#)

Статьи по теме

[Тайное станет явным для швейцарских налоговых органов](#)

[Банковская тайна: кто – за?](#)

[Банковская тайна – высечь в мраморе](#)

Source URL:

<http://www.nashagazeta.ch/news/economie/ohota-za-nalogovymi-uklonistami-v-shveycarii-i-drugih-stranah>