

Tisková zpráva

Kontakt: Lukáš Kropík
Pozice: PR manažer
Tel: +420 775 013 139
Email: lkropik@deloittece.com

Kontakt: Klára Vyskočilová
Pozice: Senior Content Coordinator
Tel: + 420 736 513 244
Email: kvyskocilova@deloittece.com

Firmy podceňují riziko zatažení do podvodu na DPH. Průběžnou prevencí řeší méně než polovina z nich

Praha, 7. prosince 2016 – Až 70 % společností nepovažuje riziko nevědomého zatažení do podvodu na DPH za reálné. Z toho pak vyplývá i absence opatření, která by tato rizika odhalila a snížila jejich dopady. Z průzkumu společnosti Deloitte mezi 177 firmami vyplynulo, že pouze 44 % z nich prověřuje obchodní partnery s každou objednávkou, nebo alespoň jednou za půl roku. Zatažení do podvodu je přitom stále častější hrozbou, počet nespolehlivých plátců v registru se jen za posledních 12 měsíců zvýšil o 73 %.

„Podceňování možného zapojení přímých obchodních partnerů nebo subdodavatelů do podvodu na DPH vede k tomu, že plátcí daně často problém zjistí a řeší až během daňové kontroly. Pak už ale jen obtížně prokazují, že si kdysi v minulosti počínali přiměřeně opatrně,“ připomíná Jiřina Procházková, advokátka z Ambruz & Dark Deloitte Legal. *„Už dávno neplatí, že podnikatel zodpovídá jen za své vlastní daňové povinnosti. Aktivita finanční správy zaměřená na potírání daňových podvodů jej činí do jisté míry odpovědným i za chování jeho obchodních partnerů,“* upozorňuje Radka Mašková, ředitelka v oddělení nepřímých daní ve společnosti Deloitte.

Průzkum Deloitte: Podceňování rizik, nepřesnosti při kontrole

Zkušenosti z daňových kontrol potvrzují, že nejlepší obranou před nevědomým zatažením do daňového podvodu je včasná a účinná prevence.

Průzkum společnosti Deloitte ale ukázal, že v tomto směru společnosti příliš obezřetné nejsou. Průběžně s každou objednávkou, nebo alespoň jednou za půl roku, totiž své obchodní partnery prověřuje pouze 44 % firem, přičemž 38 % z nich tak činí jen před zahájením spolupráce, nikoliv tedy pravidelně a opakovaně v průběhu spolupráce.

„Nadpoloviční většina těchto společností však spolehlivost obchodního partnera ověřuje pouze manuálním vyhledáváním. Riziko nepřesností a nedůsledností vyvolané selháním lidského faktoru tak významně snižuje účinnost a spolehlivost přijatých opatření,“ vysvětluje Petr Čapoun ze společnosti Deloitte.

Počet nespolehlivých plátců stále roste

Nespolehlivých plátců je v současnosti téměř 6,5 tisíce, přičemž 73 % z nich bylo zapsáno v uplynulých 12 měsících.

V průzkumu přitom 87 % respondentů uvedlo, že nejčastěji prověřují své obchodní partnery právě v registru nespolehlivých plátců, dále kontrolují platnost DIČ prostřednictvím systému VIES (63 %). Informace z obchodního rejstříku pak čerpá 59 % respondentů, ale potvrzení o bezdlužnosti vůči finančnímu úřadu a dalším institucím vyžaduje od svých obchodních partnerů pouze 6 % firem.

„Společnosti by neměly podceňovat riziko nevědomého zatažení do daňového podvodu a více se zaměřit na prevenci. Jakmile se dodavatel objeví na seznamu nespolehlivých plátců, případně vzniknou jiné nesrovnalosti často unikátní pro daný obor podnikání, je rozhodně vhodné a nutné na to adekvátně reagovat. Jednou z možností může být zajištění daně, nebo v krajním případě neuzavření obchodu. Záleží ale vždy na konkrétních okolnostech dané situace.“ připomíná Radka Mašková.

O průzkumu

Průzkum **„Řízení rizika zatažení do podvodu na DPH“** probíhal mezi 177 zástupci firem a zjišťoval, jaké preventivní kroky společnosti v této oblasti provádějí, zda počítají s možnými riziky a jak se proti nim brání. Nejvíce společností bylo z oblasti výroby, maloobchodu/velkoobchodu a finančních služeb, přičemž 37 % z nich aktuálně spolupracuje s 300 až 1000 obchodními partnery, 21 % s více než tisícem partnerů.

Deloitte označuje jednu či více společností Deloitte Touche Tohmatsu Limited, britské privátní společnosti s ručením omezeným zárukou („DTTL“), jejich členských firem a jejich spřízněných subjektů. Společnost DTTL a každá z jejich členských firem představuje samostatný a nezávislý právní subjekt. Společnost DTTL (rovněž označovaná jako „Deloitte Global“) služby klientům neposkytuje. Podrobný popis právní struktury společnosti Deloitte Touche Tohmatsu Limited a jejich členských firem je uveden na adrese www.deloitte.com/cz/onas.

Společnost Deloitte poskytuje služby v oblasti auditu, daní, poradenství a finančního a právního poradenství klientům v celé řadě odvětví veřejného a soukromého sektoru. Díky globálně propojené síti členských firem ve více než 150 zemích a teritoriích má společnost Deloitte světové možnosti a poskytuje svým klientům vysoce kvalitní služby v oblastech, ve kterých klienti řeší své nejkompexnější podnikatelské výzvy. Přibližně 225 000 odborníků usiluje o to, aby se společnost Deloitte stala standardem nejvyšší kvality.

Společnost Deloitte ve střední Evropě je regionální organizací subjektů sdružených ve společnosti Deloitte Central Europe Holdings Limited, která je členskou firmou sdružení Deloitte Touche Tohmatsu Limited ve střední Evropě. Odborné služby poskytují dceřiné a přidružené podniky společnosti Deloitte Central Europe Holdings Limited, které jsou samostatnými a nezávislými právními subjekty. Dceřiné a přidružené podniky společnosti Deloitte Central Europe Holdings Limited patří ve středoevropském regionu k předním firmám poskytujícím služby prostřednictvím více než 5 000 zaměstnanců ze 41 pracovišť v 17 zemích.