

Skattestyrelsen Transaction Network Analysis — Detector danés de fraude carrusel de IVA mediante aprendizaje automático

AI in the Public Sector · Good practice · Dinamarca

Puntuación de calidad: 60/100

Solidez de la evidencia: Observational / pre–post

Resumen

Desde 2014, la Skattestyrelsen danesa opera un sistema ML en tiempo real que detecta solicitudes sospechosas de devolución de IVA; reporta ~70% de precisión, está integrado en el sistema TNA de la UE y detecta fraude o errores en 8 de cada 10 controles de cumplimiento.

Dimensiones clave

Dimensión	Puntuación
Evidence of impact / measured public value	2/3
Transparency, fairness & accountability	1/3
Transferability / demonstrated replication	3/3
Scalability beyond pilot	2/3
Governance, capability & sustainability	1/3

Evaluable por C-NAPSE

Fuentes de datos

[C-NAPSE web research](#) — consultado el 2026-06-21

[Skattestyrelsen \(Danish Tax Agency\)](#) — consultado el 2026-06-21

[SKAT.dk – tax compliance checks](#) — consultado el 2026-06-21

[vatcalc.com / OECD – AI-driven VAT fraud enforcement](#) — consultado el 2026-06-21

Citar — Evidoria. *Skattestyrelsen Transaction Network Analysis — Detector danés de fraude carrusel de IVA mediante aprendizaje automático*. ID persistente: 620e7dae-d871-4bf3-a5ec-816f4b32f83c.