

STIR — El sistema de IA polaco para la detección en tiempo real del fraude carrusel de IVA

AI in the Public Sector · Good practice · Polonia

Puntuación de calidad: 53/100

Solidez de la evidencia: Moderada

Resumen

El STIR aplica ML a transacciones bancarias diarias de 4 millones de entidades para detectar el fraude carrusel de IVA en casi tiempo real; ahorros atribuibles ≈133 M EUR en 2019. Preocupaciones documentadas: algoritmo opaco, congelación de cuentas sin previo aviso, según AlgorithmWatch.

Dimensiones clave

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

Evaluable por C-NAPSE

Fuentes de datos

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

[Krajowa Administracja Skarbowa \(Poland National Revenue Administration\)](#) — consultado el 2026-06-21

[AlgorithmWatch](#) — Pre-crime at the tax office: How Poland automated the fight against VAT fraud — consultado el 2026-06-21

[EU Commission VAT Gap Reports — Poland data](#) — consultado el 2026-06-21

[VATupdate](#) — Poland's innovative approach to combat VAT fraud with ML — consultado el 2026-06-21

Citar — Evidoria. *STIR — El sistema de IA polaco para la detección en tiempo real del fraude carrusel de IVA*. ID persistente: e1eed6a4-d797-4f83-b85a-cc1832f8907d.