

STIR — El sistema de IA en tiempo real de Polonia para la detección del fraude en el IVA

AI in the Public Sector · Buena práctica · Polonia

Puntuación de calidad: 60/100

Solidez de la evidencia: Moderada

Resumen

La autoridad fiscal de Polonia aplica una puntuación de riesgo por aprendizaje automático a los datos bancarios diarios para detectar el fraude carrusel del IVA casi en tiempo real y bloquear cuentas sospechosas — se le atribuye la reducción de la brecha del IVA, aunque el algoritmo no se divulga y ha bloqueado cuentas de empresas inocentes.

Dimensiones clave

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

Evaluated by C-NAPSE

Fuentes de datos

[C-NAPSE web research](#) — consultado el 2026-08-19

[Krajowa Administracja Skarbowa \(KAS / National Revenue Administration\)](#) — consultado el 2026-08-19

[KAS official portal](#) — consultado el 2026-08-19

[AlgorithmWatch investigation](#) — consultado el 2026-08-19

[Intertax academic article](#) — consultado el 2026-08-19

[KAS STIR success announcement](#) — consultado el 2026-08-19

Citar — Evidoria. *STIR — El sistema de IA en tiempo real de Polonia para la detección del fraude en el IVA*. ID persistente: 1fe7fd34-6f48-4090-ae80-1dd26abb0460.