

Skattestyrelsen Transaction Network Analysis — Détecteur danois par apprentissage automatique des fraudes carrousel à la TVA

AI in the Public Sector · Good practice · Denmark

Score de qualité : 60/100

Niveau de preuve : Observational / pre-post

Résumé

Depuis 2014, la Skattestyrelsen danoise exploite un système ML en temps réel signalant les demandes suspectes de remboursement de TVA ; il affiche une précision de ~70 %, est intégré au système TNA de l'UE et détecte fraude ou erreurs dans 8 contrôles sur 10.

Dimensions clés

Dimension	Score
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

Évalué par C-NAPSE

Sources de données

[C-NAPSE web research](#) — consulté le 2026-06-21

[Skattestyrelsen \(Danish Tax Agency\)](#) — consulté le 2026-06-21

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

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

Citer — Evidoria. *Skattestyrelsen Transaction Network Analysis — Détecteur danois par apprentissage automatique des fraudes carrousel à la TVA*. ID persistant : 620e7dae-d871-4bf3-a5ec-816f4b32f83c.