



ENQUÊTES EN MATIÈRE DE FRAUDE À LA TVA

DES INVESTIGATIONS ET DE LA VALORISATION
DES DONNEES
POUR D'UNE MEILLEURE REGULARITE FISCALE



Direction du Contrôle
Division des Investigations, de la Valorisation des Données et de la Programmation
Service des Investigations, du Traitement des Données et du Suivi des Activités Numériques

Organisation du service

Service des Investigations du Traitement des Données et du Suivi des Activités Numériques

Organisation et Missions

Bureau du traitement des données



Enrichir les sources d'information de la DGI et mettre à la disposition des informations fiables pour toutes ses entités

Bureau des investigations



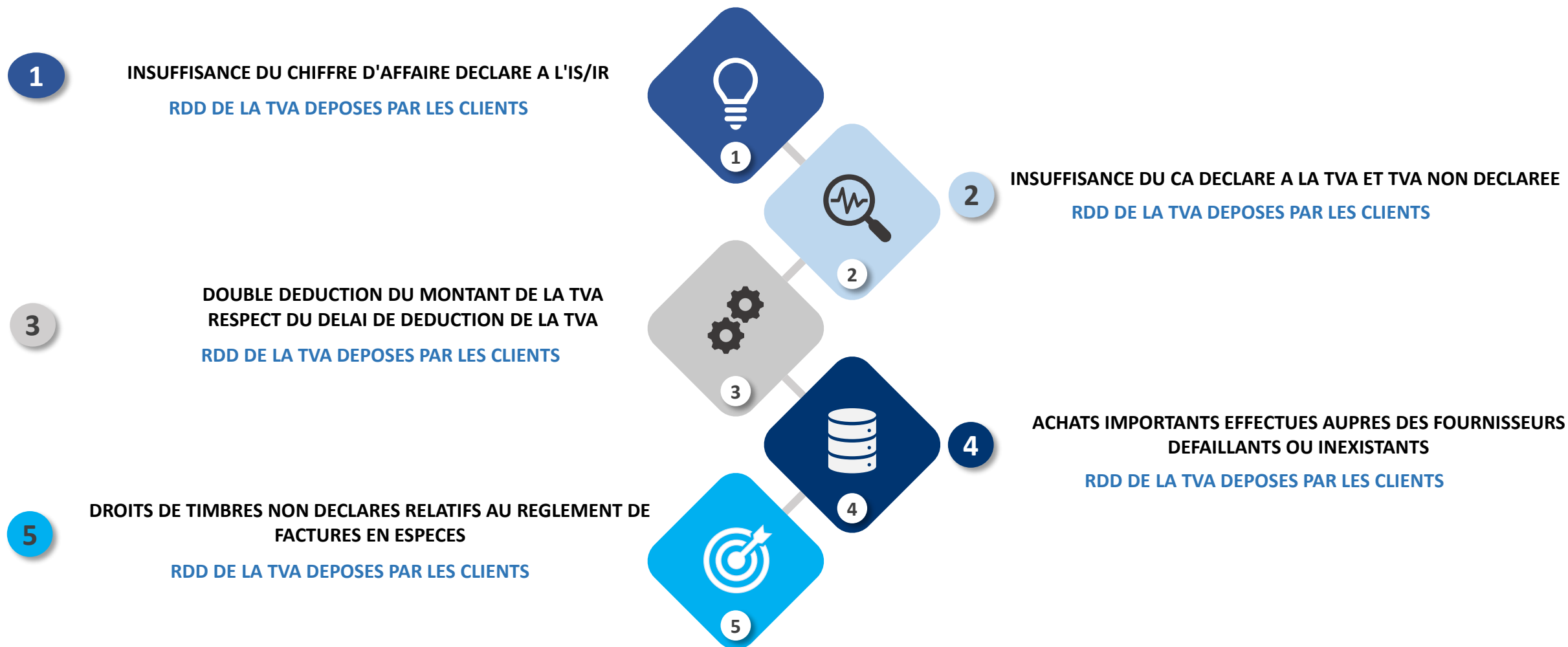
Conduire les investigations fiscales suite aux dénonciations ou pour des affaires présentant un risque fiscal

Bureau du suivi des activités numériques



Cerner les activités numériques et proposer des actions visant leurs régularités fiscales

Déclaration de la TVA : Une mine d'Or d'Informations et un bon départ pour les enquêtes fiscales



Affaire rapportée par des journaux et des médias électroniques

Fraude à grande échelle parmi la communauté des ingénieurs et consultants IT



Des profils «indépendants», estimés à 5.000 personnes, proposent leurs services de manière informelle à de grandes entreprises et se font payer via des

Maroc : comment des consultants échappent à l'impôt

9 mai 2024 - 16h00 - Maroc - Ecrit par : P. A



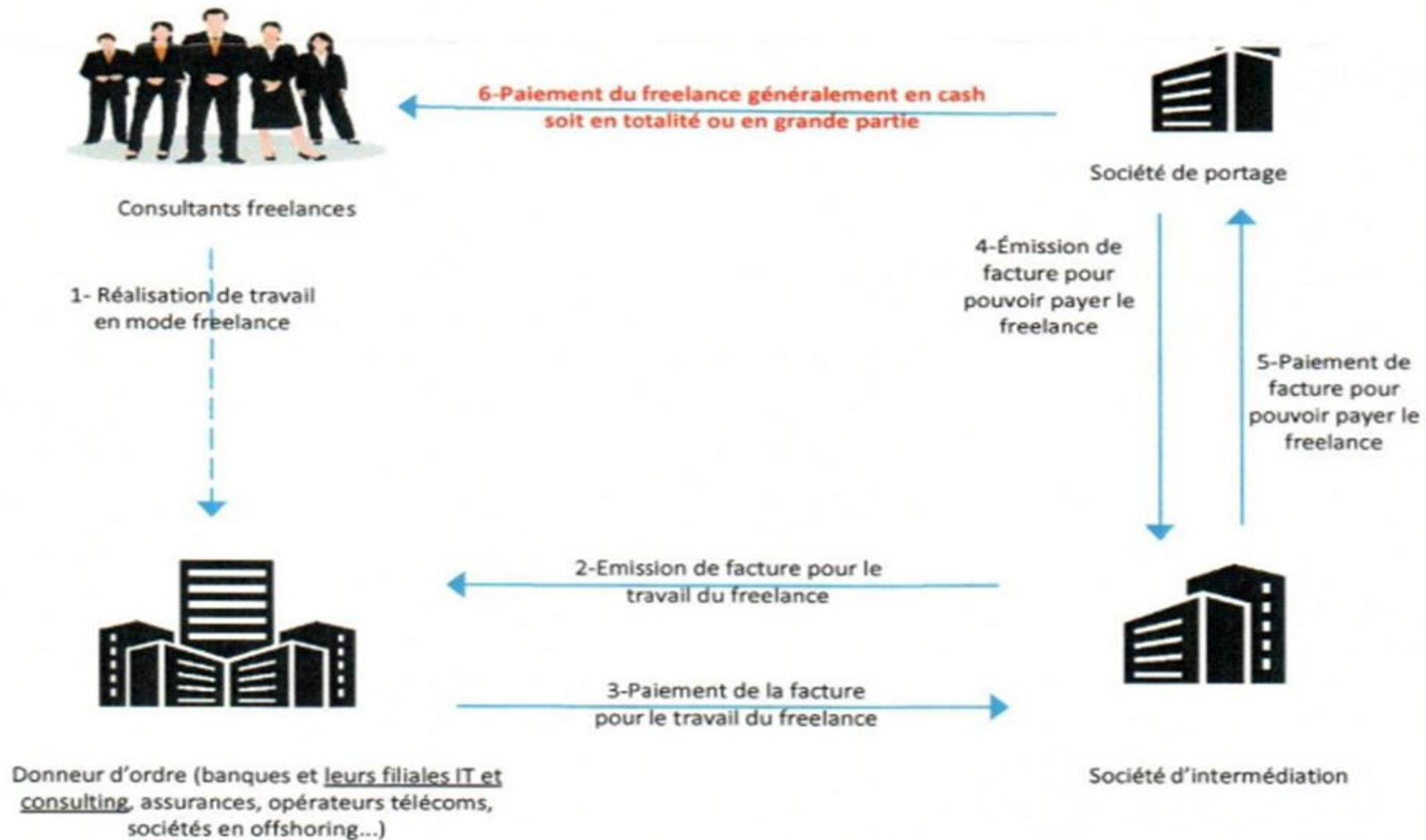
Economie

Au cœur d'une fraude fiscale high-tech

Par Hassan EL ARIF | Edition N°:6761 Le 09/05/2024 | Partager

La forte tension sur les profils IT, la perspective de doubler, voire tripler ses revenus, le développement de nombreux projets de digitalisation chez de grandes structures ont poussé certains ingénieurs à offrir des prestations de services en informatique en tant que freelances. Le principe consiste pour un donneur d'ordre à recourir aux services d'une société d'intermédiation qui fait appel, à son tour, à une entreprise de portage. Celle-ci sous-traite le mandat auprès d'un ingénieur ou d'un consultant, moyennant une commission. Payée, évidemment, en cash, la transaction n'est soumise ni à l'impôt ni aux cotisations sociales.

Faits dénoncés



Pistes de recherches en cours

Identification de toutes les sociétés exerçant dans ce secteur d'activité

Identification des sociétés citées par la dénonciation

Priorisation des donneurs d'ordre et exploitation de leurs RDD pour identifier leurs fournisseurs

Enquête conjointe croisée avec la CNSS

Identification des ingénieurs IT qui offrent leurs services en freelance sur les réseaux professionnels

.....

.....



**MERCI POUR VOTRE
AIMABLE ATTENTION**

Direction du Contrôle
Division des Investigations, de la Valorisation des Données et de la Programmation
Service des Investigations, du Traitement des Données et du Suivi des Activités Numériques