



Harmaa talous ja hankintojen vastuullisuus

Janne Marttinen, johtaja
Harmaan talouden selvitysyksikkö
Verohallinto



- Työllisyysrahasto
- Verohallinto
- Tulli, ETK
- Tapaturmavak.yhtiöt
- Eläkevak.yhtiöt

Ilmoitus- ja maksu-
velvollisuuksien valvonta

Rikosten torjunta,
täytäntöönpano

- Rajavartiolaitos
- Tuomioistuimet
- Syyttäjälaitos
- Ulosotto
- Poliisi

Harmaan talouden torjunta: viranomaisyhteistyö ja sidosryhmät

- Julkiset hankinnat
- Valvira, AVI
- Valtionapu-
viranomaiset
- Lupa- ja rekisteröinti-
viranomaiset

Hankinnat, luvat,
tuet, valvonta

Osana valvontatehtäviä

- Ympäristö-
viranomaiset
- FIVA
- ELY
- KKV
- PRH

Harmaan talouden ilmenemismuodot

Perinteiset ilmenemismuodot

- pimeään työvoiman käyttö
- tulonsalaukset
- ulkomaisten yritysten hyväksikäyttö
- kansainvälinen harmaa talous
- pitkät alihankintaketjut
- järjestäytynyt rikollisuus
- korruptio

Uudet ilmiöt

- sähköinen kauppa
- digitalisaatio
- alustatalous ja työntekemisen uudet muodot
- työperäinen ihmiskauppa
- identiteettien väärinkäytökset
- kyberrikollisuus

Ajantasaisin #harmaatalous #talousrikollisuus tilannekuva: www.harmaa-talous-rikollisuus.fi



Suomeksi PÅ svenska In English

Harmaa talous & talousrikollisuus

Ilmiöt Torjunta Laajuus Toimi oikein Tietoa sivustosta Hae

Torjunta kuuluu kaikille

viranomaisille, yrityksille ja kansalaisille

Parannuksia ulkomaalaisten marjanpoimijoiden asemaan >
31.3.2021 TEM
Uuden lainsäädännön tavoitteena on parantaa ulkomaisten marjanpoimijoiden oikeudellista asemaa, ansiomahdollisuuksia ja alan yritysten kilpailua. Luonnontuotekeruualan toimijalta edellytetään jatkossa mm. luotettavuutta. Hallituksen esitys etenee eduskuntaan.

Käytetäänkö yrityssaneerausta konkurssin viivyttämiseen? >
25.3.2021 Konkurssiasiamiehen toimisto
Konkurssiasiamiehen toimisto teetti selvityksen, jonka taustalla on havainnot siitä, että maksukyvyttömän yrityksen elinkaarta saatetaan pyrkiä pitkittämään hakemalla konkurssin sijasta yrityssaneerausta. Selvitys on osa Harmaan talouden ja talousrikollisuuden torjunnan toimenpideohjelmaa.

Verotusta vältellään ulkomaisten yritysten avulla >
15.3.2021 Verohallinto
Väilyhteisösääntelyn tarkoituksena on torjua voitonsiirtoa ulkomaisiin matalasti verotettuihin yhtiöihin. Uusi oikeusvertaileva selvitys osoittaa, että Suomen väilyhteisölain soveltamisalan ulkopuolelle jää järjestelyjä, joita muissa valtioissa on erilaisin sääntelyratkaisuin pyritty torjumaan. Väilyhteisölakiin vuoden 2019 alusta tulleiden muutosten vaikutukset ovat jäämässä vähäisiksi.

Harkinnanvaraisten poissulkemisperusteiden selvittäminen

- Ammattitoiminnan vakava virhe >< julkisten velvoitteiden laiminlyönti >< koskee yrityksiä ja vastuuhenkilöitä
- Hankintalakimuutos: pienhankinnat ja alihankinnat
- Hankintayksikön tietojensaantioikeuden laajuus koskee yritystietoja
- Harmaan talouden selvitysyksikkö >< Velvoitteidenhoitoselvitykset >< HILMA

Kehitysehdotuksia hankintojen vastuullisuuden lisäämiseksi

1

Taustojen selvittäminen helpommaksi. Tietojensaantioikeuden (salassa pidettävät viranomaistiedot) laajentaminen koskemaan vastuuhenkilöitä koskevia tietoja.

2

Harkinnanvaraisten poissulkemisperusteiden tarkistamisen mahdolliseksi hankinnan aikana.

3

Yritystietojen läpinäkyvyyden ja julkisuuden lisääminen (esim. www.Ytj.fi)