



Skatteministeriet

23. november 2015
J.nr. 15-2907151

Til Folketinget – Skatteudvalget

Hermed sendes svar på spørgsmål nr. 108 af 17. september 2015 (alm. del). Spørgsmålet er stillet efter ønske fra Jesper Petersen (S).

Karsten Lauritzen

/ Per Jacobsen



Spørgsmål

Ministeren bedes udrede de med Aktivitetsplan 2014 igangsatte aktiviteter i SKAT for at forhindre organiseret svig med udbetaling af negativ moms, og i forlængelse heraf fremlægge aktiviteternes foreløbige resultater.

Svar

Jeg kan henholde mig til følgende, som jeg har modtaget fra SKAT:

”Projekt ’Organiseret svig med negativ moms 2014 – 2016’ blev igangsat den 1. januar 2014 (Projektet er en videreførelse af tidligere projekt).

Projektets hovedformål er at finde og stoppe:

- personer, der stifter/driver momsregistrerede virksomheder og på organiseret vis forsøger at få udbetalt negativ moms på svigagtigt grundlag.
- momsregistrerede virksomheder, der forsøger at få udbetalt negativ moms på svigagtigt grundlag.

Projektets delformål er at:

- identificere og udvikle arbejdsmetoder og processer, herunder udvikle udsøgnin-ger, der identificerer den type af svigsager, som projektet har til formål at finde og stoppe, jf. projektets hovedformål.
- komme med forslag til procesforbedringer og eventuelt lovinitiativer på baggrund af de erfaringer, der samles i projektet.

Projektets formål er således at overvåge, udsøge, visitere mv. for at finde frem til virksomheder/personer, der skal stoppes ved en målrettet og hurtig kontrol.

Projektet har ud over fokus på momsregistrerede virksomheder, som SKAT allerede har erfaringer med, også et særligt fokus på nyregistrerede virksomheder. Det er projektets erfaring, at såfremt virksomhederne søges udsøgt eller på anden måde identificeret så tidligt som muligt, kan det bidrage til at begrænse statskassens tab. Dette tab begrænses ved at forhindre, at beløbene, som unddrages statskassen, vokser sig alt for store.

Tabel 1. Projektets kontrolresultater 01.01.2014 – 31.08.2015		
	Hele 2014	1/1 – 31/8 2015
Reguleringer i alt (kr.)	109.981.171	40.024.367
Ikke udbetalt negativ moms (kr.)	30.141.197	19.789.227
Antal afsluttede kontroller	213	138

”