



Skatteministeriet

17. september 2020
J.nr. 2020 - 7166

Til Folketinget – Skatteudvalget

Hermed sendes svar på spørgsmål nr. 624 af 20. august 2020 (alm. del). Spørgsmålet er stillet efter ønske fra Rune Lund (EL).

Morten Bødskov

/ Julie Lungholt



Spørgsmål

Kan ministeren bekræfte, at så længe reglerne forbliver uændrede, kan den type svindel, der efter sigende blev begået af Sanjay Shah, fortsat finde sted, såfremt Skattestyrelsens ressourcer til stadighed måtte vise sig at være utilstrækkelige til foretage den nødvendige og i praksis utroligt vanskelige sporing og kontrol af, om der rent faktisk er modtaget udbytte?

Svar

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

"Skattestyrelsen har siden den formodede svindel med udbytteskat blev opdaget i august 2015 iværksat en række risikoforanstaltninger, der skal minimere risikoen for uretmæssige udbetalinger, ligesom der er sket en markant opnormering af årsværk til varetagelse af kontrolopgaven med refusion af udbytteskat. I 2020 er der ca. 100 medarbejdere dedikeret til området. Skattestyrelsen har udarbejdet vejledninger og arbejdsbeskrivelser til at understøtte kontrolarbejdet.

Som led i kontrollen kræver Skattestyrelsen dokumentation for pengestrømmene igennem de foretagne transaktioner. Skattestyrelsen kræver således, at der skal indsendes dokumentation for køb og salg af aktier i en periode før og efter udlodningstidspunktet, herunder dokumentation i form af udbyttednotaer for udbetalt udbytte og indeholdt udbytteskat. Kontrolniveauet på udbytteområdet kan generelt karakteriseres som ekstraordinært højt sammenlignet med andre områder i skatteforvaltningen. Derudover monitorerer Skattestyrelsen også løbende den samlede refusion af udbytteskat for at sikre, at der samlet set ikke sker mistænkelige udsving i refusion af udbytteskat.

Det er således en meget anden situation, der karakteriserer udbytteområdet i dag, end det var tilfældet, da den formodede svindel fandt sted. Der vil som på alle områder altid være en risiko for, at svindel kan foregå, men Skattestyrelsens mulighed for at opdage og stoppe det tidligt er markant bedre i dag end før 2015."