



18. september 2017
J.nr. 2017 - 4118

Til Folketinget – Skatteudvalget

Hermed sendes endeligt svar på spørgsmål nr. 486 af 30. juni 2017 (alm. del). Spørgsmålet er stillet efter ønske fra Jesper Petersen (S).

Karsten Lauritzen

/ Mads Peter Rostock Jacobsen

Spørgsmål

Vil ministeren redegøre for, hvordan SKAT behandler oplysninger og tip, som gives fra virksomheder om mistænkelige forhold, der tyder på organiseret momssvig? Herunder hvordan man orienterer andre relevante myndigheder om de modtagne informationer?

Svar

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

”Når SKAT modtager en anmeldelse, foretages en vurdering af væsentlighed og risiko for, at der ikke bliver afregnet korrekte skatter og afgifter i forhold til det anmeldte forhold.

En anmeldelse vil således sjældent stå alene som grundlag for en kontrol, idet der i langt de fleste tilfælde vil blive foretaget supplerende undersøgelser. Dette kunne fx være opslag i SKATs registreringer om personen eller virksomheden med henblik på en gennemgang af de oplysninger, som SKAT har registreret om personen eller virksomheden, herunder indberettede skatteoplysninger, momsangivelser mv. SKAT er i den forbindelse også opmærksomme på, at anmeldelser kan være motiveret af mange årsager, herunder uvenskab og lignende.

I nogle tilfælde modtager SKAT anmeldelser ved direkte henvendelse til en sagsbehandler i et konkret kontrolprojekt. Fx har projektet ”Moms-karruselsvig/organiseret EU-købs-svig” modtaget anmeldelser om mistænkelige forhold, der tyder på organiseret momssvig. Disse prioriteres højt og bliver derfor vurderet straks ved modtagelsen. Ved vurderingen inddrages blandt andet viden fra tidligere kontrolsager af samme art. I nogle tilfælde indhentes yderligere oplysninger hos tredjemand. SKAT har konstateret, at nogle anmeldelser vedrører en allerede igangværende kontrolsag.

I tilfælde af, at SKAT får mistanke om, at der er sket en overtrædelse af lovgivning, som andre myndigheder administrerer, vil SKAT orientere disse myndigheder enten via almindelig post eller via sikker mail.

I de kontrolsager, hvor SKAT har begrundet mistanke om svig, foretages politianmeldelse.

SKAT er altid opmærksom på videregivelse af oplysninger til andre relevante myndigheder, da SKAT er underlagt en udvidet tavshedspligt, som sætter grænser for, hvilke oplysninger der må videregives til andre myndigheder.”

Jeg vil derudover gerne bemærke, at den tværministerielle arbejdsgruppe mod organiseret svindel med moms og afgifter også ser på mulighederne for at styrke samarbejdet om at bekæmpe svindel mellem de forskellige relevante myndigheder. Arbejdsgruppen forventes at afrapportere i efteråret 2017.