Skatteministeriet

Notat

11. marts 2020
J.nr. 2020 - 1804

Bilag 1. Oversigt over rapporter af Skatteministeriets Koncernrevision siden september 2016

Der er i alt 88 rapporter, der oversendes til SAU pr. 10. marts 2020, hvoraf er 61 vurderet fortrolige, *jf. tabel 1 og 2*.

Tabel 1. Overblik over rapporter

År	Plannr.	Navn	Fortrolig
2015	115-150	Indkøbs- og fakturahåndtering	X
2016	116-001	Endelig rapport Momseftersyn	
2016	116-012	It-revision af kryptografi	X
2016	116-013	It-revision af Kommunikationssikkerhed	X
2016	116-015	It-revision af "Overensstemmelse med lov- og kontaktkrav"	
2016	116-030	Revision af processen for sikkerhedsstillelser	X
2016	116-033	Processen for gaveafgift	X
2016	116-252	Revision af opkrævning af DMR-fordringer	X
2016	116-260	Revision af anmeldelse af krav i konkursboer	
2016	116-282	Revision af processen for Øresundsaftalen	X
2016	116-283	Eksportgodtgørelse af registreringsafgifter på motorkøretøjer - Delrapport 3 - Datakvalitet samt anvendelse af data til brug ved risikoafdækning, herunder en empirisk analyse	
2016	116-283	Revision af eksportgodtgørelse af registreringsafgift - Delrapport 2 – Motors kontrolforanstaltninger	X
2016	116-283	Revision af eksportgodtgørelse af registreringsafgift - Delrapport 1 – Værdiansættelse af køretøjer, der skal eksporteres	X
2016	116-284	Revision af administration af Skattekreditordningen	X
2016	116-401	Revision af lønprocessen	
2016	116-403	It-revision af SAP Intern Basis	X
2016	116-405	Serviceaftaler mv.	
2016	116-425	Revision af "ikke finansielle data"	
2016	116-581	Spillemyndigheden Løbende revision	X
2016	116-582	Revision af årsafslutningsprocessen for Spillemyndighedens regnskab	
2016	116-591	Løbende revision – Skatteankestyrelsen	X
2016	116-592	Revision af årsafslutningsprocessen for Skatteankestyrelsens årsrapport	
2016	116-791	Revision af SKATs opgørelse af momsindbetalingerne for finansåret 2015	
2016	116-792	Revision af opgørelse og afregning af Danmarks bidrag til EU´s egne indtægter moms, BNI og UK - 2016 (Statsregnskabets § 7.51.11)	

2016	116-795	Revision af opgørelse, afregning og regnskab for EU's egne indtægter - Told- og sukkerafgifter 2016 (Statsregnskabet §§ 7.51.01 – 7.51.05)	X
2017	117-002	Adgangsstyring (Generelle it-kontroller)	
2017	117-003	It-revision af ændringsstyring	
2017	117-006	It-revision af Datawarehouse/Databank	X
2017	117-008	It-revision af arkitektur	X
2017	117-019	It-revision af PAL/PAF applikationerne	X
2017	117-022	It-revision af NTSE applikationen	
2017	117-023	It-revision af DIAS applikationen	X
2017	117-024	It-revision af 3S applikationen	X
2017	117-026	It-revision af Motor applikationen	X
2017	117-035	Notat om gennemgang af værdiansættelsesmodellen	X
2017	117-042	Revision af PAL og PAF	X
2017	117-043	Processen for dødsboskat	
2017	117-045	Opkrævning af KOBRA fordringer	X
2017	117-054	Indkøb – ejendomme	
2017	117-071	Gebyradministration	X
2017	117-100	Revision af opgørelse, afregning og regnskab af Danmarks bidrag til EU´s egne indtægter moms, BNI og UK - 2017	
2017	117-101	Revision af SKATs opgørelse af moms-indbetalingerne for finansåret 2016	
2017	117-103	Revision af opgørelse, afregning og regnskab af Danmarks bidrag til EU´s egne indtægter – Told- og sukkerafgifter 2017	X
2017	117-105	Revision af toldsuspensioner og toldkontingenter	X
2017	117-107	Opfølgning på revision af SKAT's forvaltning af EU's forsendelsesordning	X
2017	117-131	Procesoverblik punktafgifter	
2017	117-132	Punktafgifter - Delrapport Datafangst	X
2017	117-133	Punktafgifter - Delrapport Efterfølgende kontrol	X
2017	117-134	Ledelsesrapportering punktafgifter	X
2017	117-135	Delrapport punktafgifter finansiel registreringsstruktur	X
2017	117-136	Punktafgifter - Delrapport Foreløbige fastsættelser	X
2017	117-151	Revision af motorområdet – procesoverblik	
2017	117-152	Revision af motorområdet – datafangst	X
2017	117-153	Revision af motorområdet - Efterfølgende kontrol	X
2017	117-154	Revision af motorområdet – ledelsesrapportering	
2017	117-155	Revision af motorområdet - finansiel registreringsstruktur	
2017	117-181	Procesoverblik udbytte	
2017	117-191	Procesoverblik selskabsskat	
2017	117-192	Datafangst selskabsskat	X
2017	117-194	Ledelsesrapportering selskabsskat	
2017	117-195	Revision af indtægtsområdet for selskabsskat - Delrapport Finansiel registreringsstruktur	
2018	118-020	Revision af kulbrinteskat	X
2017	2019-11903	Rapport om gennemgang af grundlaget for opgørelse og afregning af momsbidrag til EU for 2017	

Der er i alt 25 rapporter, som har været i høring hos Undersøgelseskommissionen om SKAT, *jf. tabel 2*. Idet undersøgelseskommissionens samtykke til udlevering til Skatteudvalget er afgivet under forudsætning om fortrolighed, er rapporterne underlagt fortrolighed.

Tabel 2. Overblik over rapporter, der er sendt i høring hos Undersøgelseskommissionen

Finansår	Plannr.	Navn	Fortrolig
2015	115-086	Administration af DMO og DMI	X
2016	116-014	It-revision af SKATs "Styring af aktiver"	X
2016	116-021	Vurdering af informationssikkerhedsrisici	X
2016	116-023	It-revision af SAP38 Basis	X
2016	116-024	It-revision af SAP DMO Basis	X
2016	116-039	It-revision af SKATs "Styring af projektporteføljen"	X
2016	116-252	Analyse af DMR-fordringer	X
2016	116-253	Revision af opkrævning af DMO fordringer	X
2016	116-285	Task Force – Udbytteskats undersøgelse af berosatte refusionsanmodninger	X
2016	116-345	Revision af årsafslutningsprocessen for 2016 § 38 regnskabet	X
2016	116-406	Investeringsprocessen vedrørende it-projekter	X
2016	116-407	Ledelsesrapportering i SKAT	X
2016	116-422	Revision af årsafslutningsprocessen for SKATs § 9 årsrapport	X
2016	116-426	Udgifter til sagkyndig bistand i skattesager	X
2016	116-601	Revision af rapportering på "SKAT ud af KRISEN"	X
2017	117-044	Opkrævning af SAP38 fordringer	X
2017	117-091	Skattegab for refusion af udbytteskat i perioden 1. januar 2012 til 5. august 2015	X
2017	117-182	Udbytteskat – datafangst	X
2017	117-183	Udbytteskat - Efterfølgende kontrol	X
2017	117-184	Ledelsesrapportering – Udbytteskat	X
2017	-	Revisionsprotokol for 2017	X
2018	-	Revisionsprotokol for 1. kvartal 2018	X
2018	-	Revisionsprotokol for 2. kvartal 2018	X
2018	-	Revisionsprotokol for 3. kvartal 2018	X
2018	-	Revisionsprotokol for 4. kvartal 2018	X