



Folketingets Erhvervsudvalg

ERHVERVS MINISTERIET

5. december 2023

Besvarelse af spørgsmål 274 alm. del stillet af udvalget den 2. oktober 2023 efter ønske fra Nick Zimmermann (DF)

ERHVERVS MINISTERIET

Slotsholmsgade 10-12
1216 København K

Spørgsmål:

Ministeren bedes redegøre for i hvilket omfang kontrolmyndighederne på tværs af ministerier udveksler og koordinerer oplysninger om konkrete virksomheder med henblik på at sikre den mest effektive og risikobaserede kontrol. Spørgeren er f.eks. interesseret i om Skattestyrelsen får besked, når Fødevarestyrelsen finder afgiftspligtige varer uden sporbarhed (risiko for svindel med punktafgifter) i en kiosk og/eller om der sker en koordination, når f.eks. Sikkerhedsstyrelsen konstaterer væsentlige fejl med henblik på, at andre kontrolmyndigheder kan planlægge den bedst mulige risikobaseret kontrol.

Tlf. 33 92 33 50
Fax 33 12 37 78
CVR-nr. 10 09 24 85
EAN nr. 5798000026001
em@em.dk
www.em.dk

Svar:

Det er regeringens opfattelse, at et solidt og tæt samarbejde mellem myndighederne, herunder med udveksling af data, er helt essentielt, når det fx kommer til at forebygge og bekæmpe blandt andet svindel og økonomisk kriminalitet. I de senere år er dette samarbejde blevet styrket både i form af viden- og datadeling på flere områder.

Det skal bemærkes, at der skal være lovhjemmel for deling af data på tværs af myndigheder. Det er fx sket med lov om Erhvervsstyrelsens behandling af data fra 2018, som blev vedtaget med bred politisk opbakning, og som giver styrelsen hjemmel til at samle og behandle oplysninger fra andre offentlige myndigheder.

Som et eksempel på samarbejde om kontrol mv. kan på Erhvervsministeriets område nævnes, at Erhvervsstyrelsen samarbejder med flere andre myndigheder i kontroløjemed. Det omhandler fx kontrollen ved registrering af selskaber og regnskabskontrol for selskaber. Styrelsen udveksler både oplysninger i forbindelse med konkrete sager, men udveksler også løbende og automatisk oplysninger med andre myndigheder. Sidstnævnte oplysninger anvendes i styrelsens risikobaserede tilgang til kontrol og tilsyn.

Som eksempel herpå har Erhvervsstyrelsen oplyst, at der foregår systemmæssig dataudveksling af moms- og indkomstforhold fra Skattestyrelsen til brug for en risikobaseret kontrol på selskabs- og regnskabsområdet samt

covid 19-kompensation. Oplysningerne bruges til at udsøge de sager, hvor risikoen for svig er størst, og som herefter undergår manuel sagsbehandling.

Et andet eksempel herpå er, at Skattestyrelsen og Erhvervsstyrelsen udveksler oplysninger i forbindelse med konkrete sager som led i samarbejdet om bekæmpelse af brugen af stråmænd i danske selskaber, idet bekæmpelse af stråmandskonstruktioner er relevant både i selskabsretlig og skattemæssig sammenhæng, hvor det bl.a. indgår i Skattestyrelsens svigsbekæmpelse.

Myndighedernes strategiske fokus, samarbejde, koordination og vidensdeling vurderes ligeledes at være afgørende for at sikre en effektiv og målrettet indsats for at forebygge og bekæmpe hvidvask og terrorfinansiering.

Hvidvaskloven indeholder en generel mulighed for, at Finanstilsynet kan videregive fortrolige tilsynsoplysninger, herunder om konkrete virksomheder, til en række offentlige myndigheder, herunder Erhvervsstyrelsen, Advokatrådet og Spillemyndigheden. Videregivelse af oplysninger kan også ske til Skatteforvaltningen med det formål at undersøge mulige overtrædelser af told- og skattelovgivningen.

Derudover indgår en række myndigheder, herunder Erhvervsstyrelsen, Skattestyrelsen og Finanstilsynet, i et samarbejde på hvidvaskområdet i form af det operative danske informations- og efterretningsnetværk (ODIN). I ODIN-samarbejdet kan myndigheder og private aktører gennem drøftelser af konkrete sager hurtigt få et overblik over trends og udviklinger i kriminalitetsbilledet. På den måde bliver de finansielle brancheaktører bedre i stand til at iværksætte forebyggende tiltag, herunder kontrolforanstaltninger, ligesom politiet kan sætte tidligere ind mod igangværende kriminelle aktiviteter.

I spørgsmålet nævnes specifikt, om der sker en koordination, når f.eks. Sikkerhedsstyrelsen konstaterer væsentlige fejl med henblik på, at andre kontrolmyndigheder kan planlægge den bedst mulige risikobaseret kontrol.

Jeg har til brug for denne del af besvarelsen indhentet bidrag fra Sikkerhedsstyrelsen, som oplyser, at Sikkerhedsstyrelsen koordinerer forskellige tilsyn med relevante myndigheder, herunder f.eks. Skattestyrelsen, Sundhedsstyrelsen og Energistyrelsen. I hvor høj grad Sikkerhedsstyrelsen koordinerer og udveksler oplysninger om konkrete virksomheder varierer ud fra konkrete tilsyn.

Når Sikkerhedsstyrelsen udfører et tilsyn, giver styrelsen relevant information videre til eksempelvis Skattestyrelsen, hvis styrelsen f.eks. ser tobak uden banderole.

Sikkerhedsstyrelsen foretager på baggrund af samarbejdsaftaler tilsyn for andre myndigheder, f.eks. tilsyn med håndkøbsmedicin for Lægemiddelstyrelsen eller tilsyn med tatovører for Sundhedsstyrelsen. I det daglige arbejde koordinerer og udveksler Sikkerhedsstyrelsen viden med disse samarbejdspartnere.

I spørgsmålet nævnes herudover specifikt, om Skattestyrelsen får besked, når Fødevarestyrelsen finder afgiftspligtige varer uden sporbarhed (risiko for svindel med punktafgifter) i en kiosk.

Jeg har til brug for besvarelse af spørgsmålet indhentet bidrag fra hhv. Fødevarestyrelsen og Skatteministeriet, der har oplyst følgende, som jeg kan henholde mig til:

”I forbindelse med Fødevarestyrelsens kontrol kan der gøres observationer, som giver anledning til mistanke om overtrædelse af regler på andre myndigheders område, hvilket f.eks. kunne være underretning af Skattestyrelsen ved mistanke om manglende afgiftsbetaling for fødevarer. Hvorvidt der skal foretages en underretning af anden myndighed, beror på en konkret vurdering af situationen, herunder mistankens styrke, alvoren og omfanget af den mulige lovovertrædelse mv. Underretningen vil efter en konkret vurdering kunne foretages telefonisk eller via e-mail.”

I forlængelse af Fødevarestyrelsens bidrag har Skatteministeriet indhentet bidrag fra Skattestyrelsen, som har oplyst følgende:

”Skattestyrelsen vurderer, at der løbende er et godt samarbejde med Fødevarestyrelsen, særligt Fødevarestyrelsens Rejsehold. Når det findes relevant, foretages der kontroller i fællesskab, ligesom begge parter under en kontrol har mulighed for at kontakte og evt. tilkalde den anden part med henblik på deltagelse i kontrollen. Herudover udveksles der relevante kontroloplysninger, når der foreligger mistanke om manglende betaling af afgifter.”

Det kan til sidst nævnes, at regeringen den 8. november 2023 indgik en bred aftale om en ny bandepakke, hvor der bl.a. er fokus på at sætte ind over for bandernes økonomiske kriminalitet. Det indgår f.eks. som et initiativ, at det såkaldte Al Capone-samarbejde skal styrkes. Dette sker bl.a. ved, at der etableres et fast operativt samarbejde under ledelse af NSK og med deltagelse af myndigheder, som har snitflader til bandernes økonomiske kriminalitet, herunder bl.a. Skattestyrelsen, Gældsstyrelsen, Erhvervsstyrelsen og Finanstilsynet. Myndighederne vil bl.a. udveksle data og få til opgave løbende at gennemgå og afdække bande grupperinger og enkelte

bandemedlemmers økonomiske forhold samt de virksomheder, som har tilknytning hertil. Dette vil yderligere styrke indsatsen mod bandernes økonomisk kriminalitet.

Med venlig hilsen

Morten Bødskov