



SKATTEMINISTERIET

j.nr. 13-0109577
Dato : 22. april 2013

Til

Folketingets Skatteudvalg

Hermed sendes svar på spørgsmål nr. 361 af 22. marts 2013.
(Alm. del).

Spørgsmålet er stillet efter ønske fra Torsten Schack Pedersen (V).

Holger K. Nielsen

/Niels Anker Jørgensen

Spørgsmål:

"Ministeren bedes redegøre for status på projekterne Money Transfer, Projekt Credit Card, Transfer Pricing-sager samt projektet om socialt bedrageri i ghetto-områder."

Svar:**Projekt Money Transfer.**

SKAT fik i maj 2009 Skatterådets tilladelse til - efter skattekontrollovens § 8 D - at indhente oplysninger om personers og virksomheders pengeoverførsler til og fra en række lande, primært såkaldte skattelylande. Oplysningerne blev indhentet fra 22 danske pengeinstitutter og 4 pengeoverførselsvirksomheder.

Formålet med projekt Money Transfer (MT) er primært at finde ikke-beskattede indtægter og formuer, der er søgt gemt i udlandet. Projektet efterprøver desuden de bistandsaftaler, som Danmark i fællesskab med de øvrige nordiske lande har indgået med lande, som vi ikke tidligere har kunnet udveksle informationer med.

SKAT har i projektet i hvert af årene 2011 og 2012 anvendt ca. 125 årsværk. I 2013 er der afsat 55 årsværk til opgaven. Projektet har pr. 31. december 2012 truffet afgørelse i omkring 1.100 sager, der har ført til opkrævning på ca. 1 mia. kr., svarende til et reguleringsbeløb på ca. 2 mia. kr. SKAT forventer, at størstedelen af de skyldige beløb betales. Afgørelserne er truffet på baggrund penge-transaktioner for perioden 1. juli 2004 – 30. juni 2009. Kun få sager er indtil dato afsluttet i det strafferetlige system. SKAT overvejer pt., om projektet skal videreføres efter indhentning af nye data fra pengeinstitutterne.

Projekt Credit Card

SKAT fik i 2005 Skatterådets tilladelse til – efter skattekontrollovens § 8 D – at indhente kontroloplysninger fra PBS (nu Nets), American Express og Diners vedrørende brug af udenlandske kreditkort i Danmark i perioden 1. juli 2001 – 30. juni 2006.

Formålet med projekt Credit Card er det samme som med projekt Money Transfer primært at finde ikke-beskattede indtægter og formuer, der er søgt gemt i udlandet.

I starten af projektperioden blev alle kreditkort med et forbrug over 500.000 kr. i alt udvalgt til identifikation og kontrol. Senere i projektet blev kreditkort fra udvalgte skattelylande med et mindre forbrug ligeledes udvalgt til identifikation og kontrol. Det kan oplyses, at projektet blev lukket ned ultimo 2011.

Projekt Credit Cards har til dato (primo februar 2013) afsluttet omkring 400 sager, der har ført til opkrævning på knap 400mio. kr. SKAT forventer, at størstedelen af de skyldige beløb betales. Straffemæssigt er der opkrævet bøder for ca. 45 mio.kr., ligesom der i nogle sager er idømt fængselstraf.

Transfer Pricing sager

Der henvises til Transfer Pricing-afrapportering 2012, der blev oversendt til Skatteudvalget den 31. januar 2013 (SAU Alm. del bilag 238). Rapporten vedlægges.

Projektet om socialt bedrageri i ghettoområder.

SKAT har i 2011 gennemført projektet "Udsatte byområder". Projektet er afsluttet 31. december 2011. Der blev udvalgt 4.200 sager til nærmere undersøgelser. Disse undersøgelser har bl.a. resulteret i:

- At der er sket en opkrævning på ca. 40 mio. kr. vedrørende skatter og afgifter. Der blev foretaget ændringer af den skattepligtige indkomst i 900 sager, idet der blev gennemført forhøjelser med i alt ca. 75 mio. kr. og nedsættelser med i alt 1 mio. kr. Der blev opkrævet yderligere moms og afgifter i 45 sager med i alt godt 4 mio.
- At der er blevet videregivet oplysninger til kommunerne i 152 sager til brug for deres vurdering af, om der uberettiget er blevet udbetalt sociale ydelser.
- At der er blevet videregivet oplysninger til SU-Styrelsen i 19 sager til brug for deres vurdering af, om der er udbetalt uddannelsesstøtte på fejlagtigt grundlag.
- At 128 sager er blevet videresendt til SKATs afdeling for straffesager med henblik på en vurdering af, om der er sket en forsætlig eller grov uagtsom overtrædelse af skatte- og afgiftslovgivningen. Der er indtil videre givet bøde i 70 af disse sager med i alt ca. 1,5 mio. kr., og 13 sager er endnu ikke afsluttet.
- At der blev konstateret misbrug af TastSelv. Disse erfaringer er efterfølgende anvendt i SKATs projekt "Lønmodtagere med store fradrag" og har været medvirkende til, at der er blevet indsat logiske kontroller i TastSelv, der bl.a. betyder, at der ikke kan foretages lønmodtagerfradrag, med mindre der er lønindkomst af minimum samme størrelse.

SKAT har i 2011 og 2012 gennemført projektet "Bekæmpelse af socialt bedrageri" i samarbejde med landets kommuner. Projektet er endnu ikke afsluttet. Der har i dette projekt ikke været specifik fokus på socialt bedrageri i ghettoområderne, men områderne indgår i projektet på tilsvarende måde sammen med erfaringerne fra projekt "Udsatte byområder".