

Skattesagskommissionen

Justitsminister Morten Bødskov

9. december 2013

Skattesagskommissionen har som bekendt fået en tidsramme for undersøgelsen på to år fra kommissionens nedsættelse den 12. marts 2012. I tilfælde af, at kommissionen ikke har afgivet beretning inden for denne tidsramme, skal kommissionen ifølge kommissoriet orientere Dem skriftligt om baggrunden herfor og om, hvornår kommissionen forventer at kunne afgive sin beretning.

På vegne af kommissionen skal jeg herved meddele, at det på nuværende tidspunkt står klart, at der ikke vil kunne foreligge en trykt beretning inden for tidsrammen på to år fra nedsættelsen.

Baggrunden herfor er, at det har vist sig, at undersøgelsen efter sin karakter og omfang ikke kan gennemføres på grundig og ordentlig måde inden for de to år. Jeg henviser herved til vedlagte notat, der kronologisk og punktvis beskriver dele af kommissionens arbejde indtil i dag.

Tilbage resterer en yderligere afhøringsdag den 18. december 2013, færdiggørelse af udkast til beretning, forelæggelse af bevisvurderinger og eventuelle ansvarsvurderinger for vidner og bisiddere, stillingtagen til eventuelle udtalelser fra de pågældende, udarbejdelse af endelig beretning og trykning af beretningen.

Kommissionen forventer at kunne aflevere sin beretning i september 2014.

Dette brev og notatet vil blive offentliggjort på kommissionens hjemmeside.

Med venlig hilsen

Lars E. Andersen
formand

Notat om Skattesagskommissionens arbejde

12. mar. 2012. Justitsministeriet udpeger landsdommer Lars E. Andersen, advokat Martin Simon-
sen og professor, dr. jur. Niels Fenger som medlemmer af kommissionen og ad-
vokat Lars Kjeldsen som udspørger.
- Kommissionen foranlediger, at dommer Rikke Holler bliver udpeget som juridisk
sekretær. Senere tiltræder kontorfuldmægtig Dorthe Hylleberg og administrati-
onschef Kim Andersen.
19. mar. 2012. Kommissionen holder første interne møde.
- Indtil i dag har kommissionen afholdt 16 interne møder. Heri er ikke medregnet
interne drøftelser i forbindelse med afhøringsdagene.
20. mar. 2012. Kommissionen etablerer sekretariat på Fælledvej i Viborg i midlertidige lokaler
udlånt af Vestre Landsret.
21. mar. 2012 Der indgives anmeldelse om kommissionens virksomhed til Datatilsynet.
22. mar. 2012 Kommissionen holder første møde med Københavns Politi og får udleveret kopi
af politiets materiale i lækagesagen. Politiet har løbende suppleret materialet.
28. mar. 2012 Kommissionen afgør den første af en række sager om samtykke til aktindsigt i
forvaltningsmyndighedernes akter. Et kærsmål i en af sagerne afvises af Østre
Landsret ved kendelse af 5. juli 2012.
30. mar. 2012 Der indhentes materiale fra Skatteministeriets Koncerncenter, SKAT København
og Folketingets Ombudsmand.
16. apr. 2012 SKAT Københavns materiale afhentes.
20. apr. 2012 Materiale fra Folketingets Ombudsmand modtages.
-
23. apr. 2012 Kommissionen anmoder bl.a. Statsministeriet om eventuelt materiale.
26. apr. 2012 Kommissionen skriver til Justitsministeriet om ønsker til afhøringslokale mv. Det
følges senere op med yderligere breve.
3. maj 2012 Materiale fra Skatteministeriets Koncerncenter afhentes.
5. maj 2012 Kommissionen modtager materiale fra Statsministeriet.
15. maj 2012 Kommissionen sender journalplan mv. til Statens Arkiver, Rigsarkivet.

22. maj 2012 En begæring fra DR Nyheder om tv-optagelse af afhøringsdagene afslås. Kommissionen tillader, at der sker tv-optagelse fra indledning af første afhøringsdag. Kommissionen har senere tilladt tv-optagelse af dele af afhøringsdage, hvor der ikke skete vidneførsel.
29. maj 2012 Kommissionen indkalder vidner. Senere er enkelte yderligere vidner indkaldt. I alt har kommissionen afhørt 45 personer.
13. juni 2012 Kommissionen beskikker bisiddere for vidnerne. Efterfølgende er yderligere bisiddere beskikket. Samlet er 19 bisiddere beskikket.
15. jun. 2012 Møde i Justitsministeriet om IT mv.
16. jun. 2012 Kommissionens hjemmeside bliver offentlig tilgængelig.
19. jun. 2012 Kommissionen afhenter i Skatteministeriet dele af en totalbackup af alle data i ministeriets Exchange mailservr miljø, som ministeriet har taget den 7. december 2011. Efterfølgende har kommissionen modtaget yderligere materiale herfra. I alt har kommissionen fået backup-materiale for 17 personer.

Afhøringslokalerne på Fremtidsvej, Gladsaxe besigtiges. Det viser sig bl.a. at være nødvendigt at nedrive en væg for at få et tilstrækkeligt stort afhøringslokale.

Kl. 16 holdes berammelsesmøde i Justitsministeriet med bisidderne.

20. jun. 2012 Der berammes 26 afhøringsdage i perioden fra august 2012 til marts 2013.

Kommissionen sender forslag til indretning af lokalerne på Fremtidsvej. Senere har kommissionen sendt forslag til inventar, IT og skiltning mv.

Kommissionen igangsætter produktionen af materialesamlinger til bisidderne. Materialet var da på godt 3.400 sider. Det er senere suppleret med yderligere materiale, således at det i dag fylder ca. 5.200 sider. Materialesamlingerne sendes til bisidderne på USB-stik den 28. juni 2012 og udleveres på papir fra den 8. august 2012.

— Det bemærkes, at vidnerne i det følgende er anført med deres stillingsbetegnelse i den periode, som de er afhørt om.

28. aug. 2012 Journalist Jan Kjærgaard og chefredaktør Poul Madsen, Ekstra Bladet afhøres.

29. aug. 2012 Særlig rådgiver Peter Arnfeldt afhøres.

- Primo sep. 2012 Kommissionen igangsætter en større undersøgelse af backup-materialet modtaget den 19. juni 2012. Forinden havde kommissionen lavet en mindre undersøgelse til brug for de første afhøringer.

I juni 2013 har kommissionen foretaget en yderligere undersøgelse af backup-materialet til brug for afhøringerne om ombudsmandssagerne, ligesom kommissionen i slutningen af november 2013 har lavet en mindre undersøgelse af materialet.

14. sep. 2012 Kommissionen skriver til Justitsministeriet om etablering af et yderligere "transmissionsrum" i forbindelse med afhøringslokalet for ikke at skulle afvise journalister og tilhørere på visse af afhøringsdagene.
1. okt. 2012 Kommissionens sekretariat flytter til endelige lokaler, Nytorvgade 7, Viborg.
11. okt. 2012 Peter Arnfeldt afhøres (2. dag).
23. okt. 2012 Skatteminister Troels Lund Poulsen og skatteminister Peter Christensen afhøres.
25. okt. 2012 Kommissionen indgiver politianmeldelse i forbindelse med, at BT samme dag har bragt en ordret gengivelse af nogle "dagbogsnotater", som indgår i kommissionens materiale.

Kommissionen har den 28. maj 2013, 25. september 2013, 8. oktober 2013 og 13. november 2013 indgivet tilsvarende politianmeldelser i forbindelse med offentliggørelse af materiale fra undersøgelsen – henholdsvis korrespondance med Frode Holm, oplysninger fra et anonymt brev modtaget 19. september 2013, yderligere oplysninger fra samme brev og oplysninger fra nogle bemærkninger fra et vidne.

30. okt. 2012 Journalist Thomas Nørmark Krog, nyhedschef Simon Andersen, chefredaktør Peter Brüchmann og chefredaktør Olav Skaaning Andersen, BT afhøres.
1. nov. 2012 Afdelingsleder Inger Kirstine Sommer Hansen og afdelingsleder Hanne Dahl Kofod afhøres.
- Samme dag træffer kommissionen afgørelse om, at vidnerne fra BT ikke har vidnepligt om kilden eller kilderne til BTs artikel den 8. september 2011 om skatteafgørelsen eller om BTs øvrige oplysninger om sagen.
8. nov. 2012 Specialkonsulent Gergana Trasborg og skattedirektør Lisbeth Rasmussen afhøres.

Under afhøringen af sidstnævnte træffer kommissionen afgørelse om dørlukning under en mindre del af forklaringen. Den 21. november 2012 beslutter kommissionen, at denne afgørelse ikke omgøres. Afgørelsen om dørlukning blev stadfæstet af Østre Landsret ved kendelse af 16. januar 2013.

Dørene er også blevet lukket under en mindre del af Erling Andersens forklaring den 13. december 2012.

14. nov. 2012 Lisbeth Rasmussen (2. dag).

15. nov. 2012 Skatterådgiver Frode Holm, skattedirektør Peter Møller Jensen og chefkonsulent Jette Sørensen afhøres.
- Under afhøringen af Frode Holm afskærer kommissionen et spørgsmål fra en bisidder om Frode Holms drøftelser med sine klienter. Kommissionen har også under senere afhøringer afskåret enkelte spørgsmål fra bisidderne.
- Samme dag berammes yderligere 10 afhøringsdage i perioden fra marts til maj 2013.
28. nov. 2012 Specialkonsulent Søren Hansen og leder af Center for Kommunikation og Politik Søs Marie Serup Laybourn afhøres.
13. dec. 2012 Direktør Erling Andersen afhøres.
18. dec. 2012 Erling Andersen afhøres (2. dag).
19. dec. 2012 Fagdirektør Jan Lund og koncerndirektør Jesper Skovhus Poulsen afhøres.
2. jan. 2013 Kommissionen indstiller til Justitsministeriet, at bisidderne betales acontosalær for de afviklede møder mv. Tilsvarende indstillinger har kommissionen sendt den 22. april 2013, 24. juni 2013 og 29. oktober 2013.
8. jan. 2013 Chefkonsulent Michael Frank og specialkonsulent Erik Jørgensen afhøres.
29. jan. 2013 Produktionsdirektør Steffen Normann Hansen afhøres.
7. februar 2013 Konsulent Camilla Lau Baymler og juridisk direktør Birgitte Christensen afhøres.
28. feb. 2012 Chefkonsulent Poul Erik Hjerrild Nielsen og kontorchef Carsten Vesterø afhøres.
5. mar. 2013 Afdelingsleder Joan Simkus, ministersekretær Anne Simonsen og ministersekretær Morten Jensen afhøres.
6. mar. 2013 Steffen Normann Hansen afhøres (2. dag).
15. mar. 2013 Fagdirektør Ivar Nordland afhøres.
-
11. mar. 2013 Kommissionen bidrager til Justitsministeriets besvarelse af et spørgsmål fra Folketingets Udvalg for Forretningsordenen om, hvorledes kommissioner afgør, hvem der skal indkaldes som vidner (spørgsmål nr. 2 (Alm. del) af 6. februar 2013). Kommissionen sender supplerende oplysninger i brev 19. marts 2013.
18. mar. 2013 Kommissionen meddeler bisidderne, at man også ønsker at stille spørgsmål til nogle ombudsmandssager, og at denne vidneførsel vil blive placeret efter de planlagte afhøringer. Senere beslutes, at denne anden runde af afhøringer indledes 20. august 2013.

Samme dag sender kommissionen brev til alle ansatte i SKAT og Skatteministeriets departement om at rette henvendelse til kommissionen, såfremt pågældende har skriftligt materiale eller viden, som kan belyse de spørgsmål, som undersøges.

2. apr. 2013 Kommissionen anmoder Københavns Politi om at sende efterforskningsmateriale om to indbrud i Skatteministeriet begået omkring 1. oktober 2010.
4. apr. 2013 Departementschef Peter Loft afhøres.
9. apr. 2013 Kontorchef Per Hvas og fagdirektør Winnie Jensen afhøres.
10. apr. 2013 Kommissionen træffer afgørelse om, at kommissionens protokoller med forklaringer udleveres til Københavns Politi.
- Samme dag berammes yderligere 8 afhøringsdage i august og september 2013.
17. apr. 2013 Specialkonsulent Kent D. Sørensen, konsulent Lis Ovdal Madsen, særlig rådgiver Noa Redington og professor Aage Michelsen afhøres.
19. apr. 2013 Pressechef Mikael Børsting, departementschef Karsten Dybvad og statsminister Lars Løkke Rasmussen afhøres.
13. maj 2013 Peter Loft afhøres (2. dag).
14. maj 2013 Peter Loft afhøres (3. dag).
23. maj 2013 Kommissionen gennemgår hos SKAT skattesagerne for at sikre, at de modtagne kopier er dækkende for sagernes indhold.
- Medio jun. 2013 Kommissionen igangsætter arbejdet med at skrive beretning.
20. jun. 2013 Kommissionen beslutter at genafhøre nogle af vidnerne i forbindelse med afhøringerne om ombudsmandssagerne.
6. aug. 2013 Kommissionen gennemgår nogle sager hos Skatteministeriet for at sikre, at de modtagne kopier er dækkende.
20. aug. 2013 Anden runde af afhøringer indledes med afhøring af Gergana Trasborg (2. dag) og Lisbeth Rasmussen (3. dag).
21. aug. 2013 Hanne Dahl Kofod (2. dag) og Erling Andersen (3. dag) afhøres.
26. aug. 2013 Per Hvas (2. dag), kontorchef Hans From og afdelingschef hos Folketingets Ombudsmand Kaj Larsen afhøres.
24. sep. 2013 Kommissionen træffer afgørelse om at udlevere et anonymt brev modtaget den 19. september 2013 til Københavns Politi til brug for politiets efterforskning af den lækagesag, der verserer hos politiet.

Kommissionen beslutter som følge heraf at udsætte afhøringerne den følgende dag og den 27. september 2013.

Bisidderne bliver samtidig meddelt pålæg om ikke for tiden at gøre vidnerne bekendt med indholdet af det anonyme brev.

Det bemærkes, at kommissionen både før og efter brevet modtaget den 19. september 2013 har modtaget yderligere anonyme breve.

1. okt. 2013 Kommissionen fastholder bisidderpålægget.
7. okt. 2013 Pålægget ophæves fra den følgende dag kl. 12.
14. okt. 2013 To yderligere afhøringsdage berammes i november og december 2013. Senere berammes en reservedag i januar 2014.
24. okt. 2013 Kommissionen holder møde med Rosendahls Schultz Grafisk, der skal trykke beretningen.
4. nov. 2013 Sekretær Helle Bergenfelt og Steffen Normann Hansen (3. dag) afhøres.
- Kommissionens protokoller fylder til og med protokollen fra dette møde ca. 830 sider.
4. dec. 2013 Kommissionen træffer bl.a. efter en henvendelse den 5. november 2013 fra et vidne afgørelse om, at der på det foreliggende grundlag ikke skal afhøres yderligere vidner.
-