



14. april 2020
J.nr. 2020 - 1655

Skatteministeriet
Nicolai Eigtveds Gade 28
DK 1402 – København K

Telefon +45 33 92 33 92
Mail skm@skm.dk

www.skm.dk

Ministerredøgørelse til Rigsrevisionens beretning afgivet til Folketinget med Statsrevisorerne bemærkninger om statens indsats mod hvidvask og finansiering af terrorisme

Statsrevisorerne har den 3. februar 2020 bedt mig om at redegøre for de foranstaltninger og overvejelser, som *Beretning nr. 9/2019 om statens indsats mod hvidvask og finansiering af terrorisme* og Statsrevisorerne bemærkning giver anledning til.

Det er vigtigt, at staten har den rette indsats over for hvidvask og finansiering af terrorisme. Jeg har derfor fuld forståelse for, at Statsrevisorerne har fokus på området.

Det er regeringens målsætning, at der over de kommende år ansættes 1.000 nye faglige medarbejdere i Skatteforvaltningen som led i en reform af skattekontrollen, der skal bidrage til øget regelefterlevelse. Regeringens reform af skattekontrollen udmøntes gennem fire etaper frem mod 2023. På finansloven for 2020 er der afsat midler til at ansætte de første 250 faglige medarbejdere.

Det er forventningen, at en væsentlig andel af disse skal gå til at styrke området for bekæmpelse af hvidvask. Det er på den baggrund min forventning, at Skattestyrelsen vil få langt bedre forudsætninger for at håndtere de mange oplysninger på hvidvaskområdet og dermed kan bidrage yderligere til en samlet forstærket myndighedsindsats på området.

Indsatsen mod hvidvask og finansiering af terrorisme går på tværs af flere myndigheder. Derfor etablerede regeringen i efteråret 2019 et operativt myndighedsforum, hvor myndighederne bl.a. kan drøfte konkrete sager, personer, risici og mistænkelige forhold, der vedrører hvidvask og terrorfinansiering samt drøfte og koordinere indsatser på området. Arbejdet er forankret hos Statsadvokaten for Særlig Økonomisk og International kriminalitet (SØIK) med deltagelse af bl.a. Spillemyndigheden og Skattestyrelsen.

I det følgende fremgår mine kommentarer til beretningens konklusioner samt Statsrevisorerne bemærkninger til beretningen.

Spillemyndighedens kontrol og vejledningsindsats



Jeg noterer mig, at Statsrevisorerne kritiserer, at tilsynsmyndighedernes kontrol- og vejledningsindsats med de forpligtigede virksomheders foranstaltninger mod hvidvask ikke har været tilstrækkelig. Rigsrevisionen peger på, at Spillemyndighedens offentliggørelse af vejledning til hvidvaskloven først skete to år efter lovens vedtagelse.

Spillemyndigheden offentliggjorde sin vejledning i august 2019, og den er efterfølgende løbende blevet opdateret, senest i januar 2020. Derudover deltager Spillemyndigheden i en arbejdsgruppe nedsat under HvidvaskForum, som ser på en opdatering af Finanstilsynets vejledning, og som vil kunne give anledning til yderligere opdateringer af Spillemyndighedens vejledning.

Jeg vil samtidig gerne kvittere for, at Statsrevisorerne og Rigsrevisionen fremhæver, at Spillemyndigheden har kontrolleret 25 pct. af de godt 40 spilleudbydere.

Spillemyndighedens tilsyn ift. procedurer og stikprøver

Jeg noterer mig, at Statsrevisorerne og Rigsrevisionen kritiserer, at virksomheder ikke er udvalgt til kontrol ud fra en systematisk risikovurdering.

Spillemyndigheden har udviklet en metode for risikovurdering af alle danske tilladelsesindehavere, der fremover vil danne grundlag for at udvælge forpligtede enheder til tilsynsaktiviteter. Metoden for risikovurdering er færdigudviklet, og der indhentes og tilføres løbende data i det omfang oplysningerne skal opdateres. Det forventes, at risikovurderingen kan tages i brug medio 2. kvartal 2020.

Rigsrevisionen peger desuden på, at Spillemyndighedens tilsyn ikke sker på basis af klare procedurer. Spillemyndigheden er derfor ved at omlægge sit tilsyn fra et aktivitetsbaseret tilsyn til en mere helhedsorienteret tilgang, hvilket gør det muligt at udarbejde almengældende procedurer samt sætte krav om udtagelse af stikprøver for alle forpligtelser. Rammen for det fremtidige tilsyn foreligger, og der udestår alene enkelte elementer, som er under udarbejdelse. Det nye tilsyn forventes implementeret i løbet af 2. kvartal 2020.

Det er desuden hensigten, at der afholdes møde i maj 2020 mellem Finanstilsynet, Erhvervsstyrelsen og Spillemyndigheden med henblik på en mulig ensretning af reaktioner overfor forpligtede enheder.

Skattestyrelsens opgørelse og feedback af videregivelser

Jeg tager til efterretning, at Statsrevisorerne ser med stor alvor på, at Erhvervsministeriet, Justitsministeriet og Skatteministeriet overordnet set ikke effektivt har levet op til hvidvasklovens formål.

Jeg noterer mig samtidig, at Statsrevisorerne fremhæver, at Skatteforvaltningen kan opgøre, hvad der er sket med stort set alle videregivne underretninger fra Hvidvasksekretariatet. Den mindre andel videregivelser, som ikke har kunnet opgøres, omfatter videregivelser fra 2016, og proceduren er efter 2016 blevet opdateret.

Skattestyrelsen har pr. 1. januar 2020 etableret et såkaldt 'one point of contact', så der fremover er ét kontaktpunkt til at håndtere oplysninger mellem Hvidvasksekretariatet og Skatteforvaltningen. Dette med henblik på fremover at styrke udvekslingen af oplysninger mellem myndighederne, herunder understøtte at videregivelser håndteres ensartet og fordeles korrekt i Skatteforvaltningen samt gøre det lettere at følge, hvordan de enkelte videregivelser er anvendt.

Skattestyrelsen er endvidere i samarbejde med Hvidvasksekretariatet ved at optimere de kvartalsrapporter, hvor Skattestyrelsen redegør for anvendelsen af videregivelserne. Det nye format er implementeret og tages i brug første gang i forbindelse med afrapporteringen til Hvidvasksekretariatet for 1. kvartal 2020.

Kopi af denne redegørelse er sendt til Rigsrevisionen.

Med venlig hilsen

Morten Bødskov