

2021 blev et rekordår for indsatsen mod hvidvask

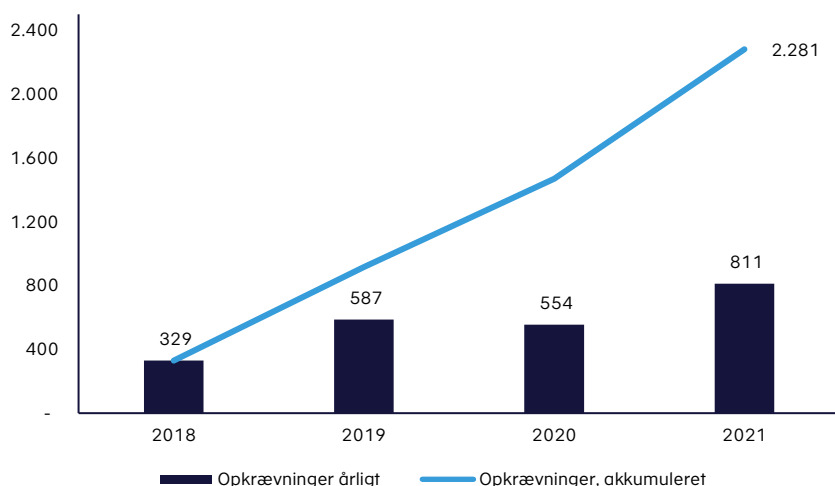
Skattestyrelsens kontrolindsats mod hvidvask har i 2021 resulteret i over 2.400 kontroller og opkrævninger for godt 800 mio. kr.

I sager om hvidvask forsøger en person eller en virksomhed at omdanne indtægter fra strafbare aktiviteter til en fortjeneste eller indtægt, der umiddelbart fremstår lovlig og fx skattefri. Det kan eksempelvis være indtægter fra uregistreret virksomhed, kædesvig eller uberettigede udbetalinger fra det offentlige samt indtægter fra anden kriminalitet, som bruges til at istandsætte ejendomme, der herefter sælges videre, så fortjenesten umiddelbart fremstår lovlig, *jf. boks 1*.

Skattestyrelsen samarbejder med Hvidvasksekretariatet i NSK (National enhed for Særlig Kriminalitet), Finanstilsynet, Finans Danmark og en række andre aktører på området for at forebygge, afsløre og bekæmpe hvidvask. Skattestyrelsens kontrol fokuserer på den del af hvidvaskindsatsen, som omhandler strafbar skatte- og afgiftssvig.

Skattestyrelsen har de seneste år skærpet indsatsen over for hvidvask betragteligt. I 2021 udsendte Skattestyrelsen opkrævninger for det hidtil største beløb i perioden fra 2018 til 2021 på over 800 mio. kr. I hele perioden har Skattestyrelsens kontrolindsats resulteret i opkrævninger for i alt knap 2,3 mia. kr., *jf. figur 1*.

Figur 1. Samlede opkrævninger på baggrund af hvidvaskindsats 2018-2021 (mio. kr.)



2,3 mia.

Værdien af udsendte opkrævninger

Skattestyrelsen har udsendt skatteopkrævninger for knap 2,3 mia. kr. i perioden 2018 til 2021.

Anm.: For 2018 og 2019 er den del af de samlede opkrævninger, som vedrører kædesvig og momskarruselsvig, baseret på manuelle registreringer. Der tages forbehold for registrerings- og tastefejl. Kilde: Skattestyrelsen.

Boks 1. Et eksempel på hvidvask



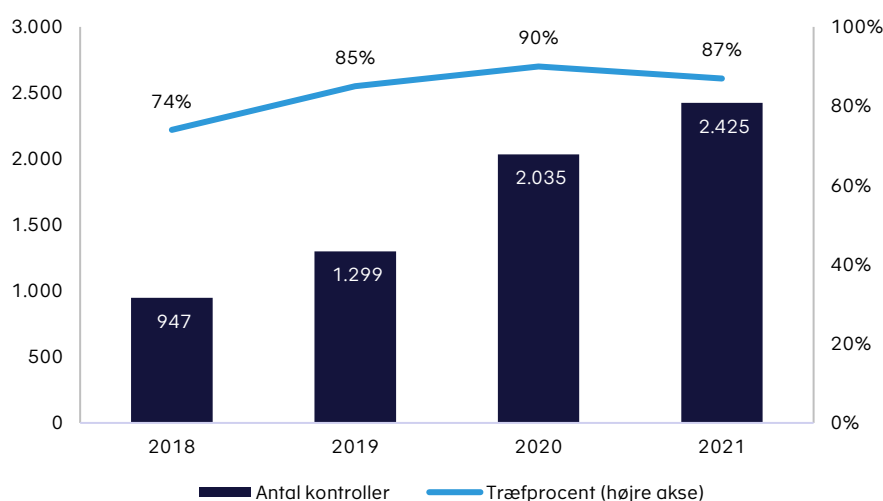
Kilde: Skattestyrelsen.

Målrættede kontroller sikrer fortsat høj træfsikkerhed

Skattestyrelsen målrætter kontrollen på baggrund af efterretningsoplysninger fra Hvidvasksekretariatet i NSK. En efterretningsoplysning er en samling af informationer fra underretninger, som Hvidvasksekretariatet har modtaget og behandlet fra en række underretningspligtige personer, selskaber eller organisationer fx pengeinstitutter.

I perioden fra 2018 til 2021 blev der gennemført flest kontroller i 2021 med over 2.400 i et enkelt år, *jf. figur 2*. Samtidig viser tal for perioden en stigning i antallet af kontroller med træf, det vil sige kontroller, der medfører efterfølgende regulering. Det kan ses ved, at træfprocenten er steget fra 74 pct. i 2018 til 87 pct. i 2021. I gennemsnit ligger træfprocenten på 86 pct. for hele perioden.

Figur 2. Antal hvidvaskkontroller, som medførte ændringer i skattepligtigt beløb 2018-2021



86%

Gennemsnitlig træfprocent

I perioden 2018 til 2021 var der træf i gennemsnitligt 86 pct. af Skattestyrelsens kontroller.

Anm.: Der er for 2018 og 2019 ikke foretaget en opgørelse over antallet af hvidvaskkontroller, hvori der indgår kædesvig eller momskarruselsvig. Antallet af kontroller for disse år er derfor antageligvis højere. Træfprocenten for 2018 og 2019 viser således alene den kendte træfprocent for hvidvaskkontroller uden kædesvig eller momskarruselsvig.

Kilde: Skattestyrelsen.

Styrket kontrol mod hvidvask

Skattestyrelsens kontrolindsats mod hvidvask er styrket som led i regeringens reform af skattekontrollen, hvor der i perioden fra 2020 til 2023 ansættes i alt 1.000 nye medarbejdere i Skatteforvaltningen. På hvidvaskområdet har Skattestyrelsen konkret styrket indsatsen med flere medarbejdere i både Hjørring og Fredericia i 2020. I 2022 tilføjes indsatsen mod hvidvask op mod 20 yderligere medarbejdere i forbindelse med oprettelsen af det nye skatteceter i Ringe.