


Skatteministeriet

16. november 2016
J.nr. 16-1430826

Til Folketinget – Skatteudvalget

Som led i aftale mellem regeringen (V), S, DF, LA, RV og KF om *Retssikkerhedspakke II* af 3. maj 2016 blev det besluttet at skabe større synlighed og åbenhed om SKATs Borger- og retssikkerhedschefs arbejde.

På den baggrund vedlægges til Skatteudvalgets orientering Borger- og retssikkerhedschefs undersøgelse af indsatsprojektet Money Transfer II.

Borger- og retssikkerhedschefen har således undersøgt, om indsatsprojektet i konkrete sager bruger de retningslinjer, der er udarbejdet i form af drejebøger, kontrolmanualer mv., herunder om sagsbehandlingen efterlever regler om retssikkerhedsmæssige og forvaltningsretlige forhold, som er indeholdt i disse retningslinjer.

Undersøgelsen indeholder en række anbefalinger fra Borger- og retssikkerhedschefen til SKATs sagsbehandling.

Det er blandt andet værd at fremhæve, at Borger- og retssikkerhedschefen anbefaler, at der tages stilling til, hvor længe data må opbevares i Money Transfer databasen, da det ikke er helt klart, hvornår data i databasen skal slettes. Det anbefales tillige, at SKAT opstiller klare retningslinjer for sletning af data, da der generelt i SKAT er risiko for, at der ikke bliver taget stilling til spørgsmålet om opbevaring af data. Borger- og retssikkerhedschefen anbefaler desuden, at SKAT ved anvendelsen af oplysningspligter over for borgere og virksomheder altid overvejer, om omfanget af indkaldt materiale er nødvendigt i forhold til skatteligningen, da der i en del sager anmodes om en omfattende mængde materiale.

SKAT har oplyst, at der følges op på samtlige af undersøgelsens anbefalinger.

Samtidig orienteres Skatteudvalget om, at SKAT i oktober 2016 har fået en ny tilladelse fra Skatterådet til indhentelse af oplysninger om pengeoverførsler til og fra udlandet. Tilladelsen omfatter pengeoverførsler for perioden 1. juli 2013 til 31. december 2016.

Karsten Lauritzen

/ Per Hvas