

## Bemærkninger til lovforslaget

### Almindelige bemærkninger

Regeringen nedsatte i slutningen af 1997 et embedsmandsudvalg - »Koordineringsudvalget om bekæmpelse af økonomisk kriminalitet mod det offentlige« - hvor der var repræsentanter fra 9 ministerier og kommunerne. Udvalget fik til opgave at drøfte den overordnede koordinering af og stille konkrete forslag til gennemførelse af de administrative initiativer i regeringens handlingsplan mod økonomisk kriminalitet og i regeringens redegørelse i henhold til Folketingets dagsorden D 74 af 8. april 1997 om spekulation og økonomisk kriminalitet. Handlingsplanen blev offentliggjort af justitsministeren den 3. juni 1997, og redegørelsen af skatteministeren den 23. juni 1997.

Koordineringsudvalget fremlagde i april 1999 sin rapport med forslag til en række initiativer med henblik på at bekæmpe økonomisk kriminalitet mod de offentlige kasser. Nogle af initiativerne indgik i de lovforslag, som udmøntede aftalen om Finansloven for 1999 om en styrket indsats mod sort arbejde og socialt bedrageri.

En arbejdsgruppe bestående af embedsmænd fra Arbejdsministeriet, Erhvervsministeriet, Finansministeriet, Justitsministeriet, Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri, Skatteministeriet, Socialministeriet, Udenrigsministeriet og Økonomiministeriet har efterfølgende overvejet, hvilke af de initiativer i Koordineringsudvalgets rapport, der endnu ikke var taget stilling til, som kunne have relevans for budgetteringen af Finansloven for 2000. Arbejdsgruppen har gennemgået forslagernes provenumæssige virkninger og administrative omkostninger, samt vurderet dem i forhold til retssikkerheden.

På denne baggrund er det besluttet at søge følgende initiativer gennemført:

1) Udlevering og opdatering af oversigt over eksisterende registre hos en række myndigheder af betydning for effektiviteten af den tværgående indsats mod økonomisk kriminalitet mod det offentlige. Initiativet kan gennemføres administra-

- tivt. Ordningen vil blive gennemført og administreret af Told- og Skattestyrelsen.
- 2) Etablering af et elektronisk kontrolnetværk mellem Told•Skat og kommunerne, der undtages fra aktindsigt. Initiativet kan gennemføres administrativt ved et samarbejde mellem Told- og Skattestyrelsen og kommunerne.
- 3) Kommunerne opfordres til at øge samarbejdet med A-kasserne i tilfælde, hvor selvstændige har solgt eller bortforpagtet virksomheden og modtager ydelser. Initiativet kan gennemføres administrativt ved et samarbejde mellem Told- og Skattestyrelsen, Direktoratet for Arbejdsløshedsforsikringen, kommunerne og A-kasserne.
- 4) Oprettelse af register over personer, som er frakendt retten til at stifte og lede selskaber. Initiativet kan gennemføres administrativt. Ordningen vil blive gennemført og administreret af Erhvervs- og Selskabsstyrelsen.
- 5) Etablering af konkursregistre i Erhvervs- og Selskabsstyrelsens registre. Initiativet kan gennemføres administrativt. Ordningen vil blive gennemført og administreret af Erhvervs- og Selskabsstyrelsen.
- 6) Udbygget virksomhedsregistre i Told•Skat med relevante oplysninger, som indhentes fra andre myndigheders registre, f.eks. konkurs- og fradømmelsesregistre. Initiativet kan gennemføres administrativt. Ordningen vil blive gennemført og administreret af Told- og Skattestyrelsen.
- 7) Pligt for myndigheder til én gang årligt at informere Told•Skat om alle udbetalte tilskud. Initiativet kan gennemføres administrativt ved et samarbejde mellem de tilskudsgivende myndigheder og Told- og Skattestyrelsen. Ordningen vil blive administreret af Told- og Skattestyrelsen.
- 8) Ved behandling af konkursboer indføres en pligt for kuratorer til at indberette identiteten på de fordringshavere, som får udloddet dividender, til Told•Skat. En udmøntning af initiativet kræver lovændring. Ordningen skal administreres af Told- og Skattestyrelsen.