

Politimesterembedet i Nuuk
Postboks 1006
3900 Nuuk
Grønland

Dato: 29. oktober 2015

J.nr.: 01.33.05-00129

Spørgsmål i forbindelse med Lovudvalgets behandling af EM2015/109: Forslag til Inatsisartutbeslutning om, at Naalakkersuisut pålægges at etablere en specialiseret enhed hos skattemyndighederne med henblik på at afsløre økonomisk kriminalitet blandt andet relateret til handel med euforiserende stoffer, dette ved gennemførelse af øget ligningsmæssig indsats, herunder ved samkøring af eksisterende registre og fagsystemer, således at indkomster og aktiver som er erhvervet på ulovlig vis kan blive afsløret.

I Danmark har politiet som led i en særlig indsats mod rocker- og banderelateret narkokriminalitet i de seneste år arbejdet tæt sammen med skattemyndighederne efter den såkaldte "Al Capone-model": Hvor politiet får kendskab til, at en person har tilknytning til rocker- og bandemiljøet, uden at politiet kan bevise, at vedkommende er involveret i narkokriminalitet, anmoder politiet skattemyndighederne om at kontrollere den pågældendes økonomiske forhold, herunder om vedkommende er i besiddelse af værdier (f.eks. ejendomme, biler og motorcykler) som står i misforhold til de indtægter, han har oplyst på sin selvangivelse.

Ideen er at ramme personer, som man ikke har mulighed for at bevise er involveret i narko-handel, på de indtægter, de har fra narkohandlen. De kan – på grund af utilstrækkelige beviser – ikke dømmes for narkohandel, men de kan dømmes for skatteunddragelse, og deres værdier kan beslaglægges til dækning for skattegælden.

Alene i 2010 har de danske skattemyndigheder gennemført skattemæssig visitation af godt 350 personer, som af politiet er registrerede som rocker- eller banderelaterede, hvilket har ført til regulering af skat, moms og afgifter for omkring 37 mio. kr. Der er samme år afsagt dom for unddragelse af skatter og afgifter i 6 rocker- eller banderelaterede sager, hvorved der samlet er idømt straffe på 10 år og 3 måneders fængsel, og idømt tillæggsbøder på omkring 23 mio. kr.

Her i Grønland er handelen med hash ikke knyttet til rocker- og bandemiljøer; i hvert fald ikke rocker- og bandemiljøer her i landet, for dem har vi ingen af. Men spørgsmålet er, om en form for Al Capone-model alligevel kunne være et anvendeligt værktøj i Grønlands kamp mod hash-handlerne.

På denne baggrund bad medlem af Inatsisartut Andreas Uldum i 2011 i et § 37 spørgsmål (Nr. 156/2011) Naalakkersuisut oplyse, hvilke muligheder – og hvilke eventuelle hindringer – Naalakkersuisut ser for at styrke de grønlandske skattemyndigheders samarbejde med politiet omkring kontrol med ligningsgrundlaget for personer og virksomheder, som politiet mistænker for at være involveret i hashhandel.

I sin besvarelse oplyste det daværende Naalakkersuisut bl.a. følgende:

”De Grønlandske skattemyndigheder har muligheden for at udlevere oplysninger til Politiet i forbindelse med efterforskningen af en kriminalsag. Men det er udelukkende politiet der kan fortage en sådan efterforskning, så en anmodning om udlevering af oplysninger må komme herfra. Herefter kan Skattestyrelsen foretage kontrol af de pågældende samt tilknyttede virksomheder, med henblik at skabe et korrekt skattemæssigt ligningsgrundlag

Skattestyrelsen og Politiet har allerede i dag jævnlige kontaktgruppemøder, hvor indsatsområder af fælles interesse kan drøftes og koordineres. Skattestyrelsens Toldfunktionen har et omfattende og velfungerende samarbejde med Politiet, når førstnævnte i forbindelse med sin kontrol af ulovlig indførsel af afgiftspligtige varer konstaterer forsøg på indsmugling af hash, andre euforiserende stoffer, ulovlige medicinpræparater osv.”

”En anden mulighed er en øget ligningsmæssig indsats. Den vil kunne afdække økonomisk kriminalitet, og herunder afsløre indkomster (og de aktiver i form af biler, både og fast ejendom, som disse måtte være blevet investeret i) hos personer, som de pågældende ikke kan have erhvervet på lovlig vis, men skal sådan indsats være blot nogenlunde effektiv, vil de kræve en betydelig ”systemudvikling”, således at oplysninger fra diverse fagsystemer (skattesystemet, motorregisteret og retsvæsenets register over fast ejendom) kan samkøres.

”Eventuelle hindringer” for en øget indsats i forhold til hashhandel, og heraf afledt anden kriminalitet, ligger derfor først og fremmest i de ressourcer der er til rådighed for Skattestyrelsen (økonomiske og personalemæssige, kvantitativt såvel som kvalitativt).

Det er en politisk beslutning, om man måtte ønske at afsætte yderligere ressourcer til området, og i givet fald på bekostning af hvilke andre af Selvstyrets forpligtelser og aktiviteter. Ønskes det at Skattestyrelsen skal opprioritere specielt denne opgave indenfor de allerede givne økonomiske og personalemæssige rammer, må man samtidig forholde sig til hvilke andre områder der skal nedprioriteres.”

Lovudvalget behandler til denne samling et beslutningsforslag, som kan ses som en opfølgning på ovennævnte spørgsmål og svar: *Forslag til Inatsisartutbeslutning om, at Naalakkersuisut pålægges at etablere en specialiseret enhed hos skattemyndighederne med henblik på at afsløre økonomisk kriminalitet blandt andet relateret til handel med euforiserende stoffer, dette ved gennemførelse af øget ligningsmæssig indsats, herunder ved samkøring af eksisterende registre og fagsystemer, således at indkomster og aktiver som er erhvervet på ulovlig vis kan blive afsløret.*

Forslaget (som fremsendes vedlagt) er henvist til behandling i Lovudvalget.

I forbindelse med udvalgets behandling af punktet, har udvalget følgende spørgsmål til Politimesterembedet:

1. Er det Politimesterembedets vurdering, at en form for Al Capone-model kunne være et anvendeligt værktøj i Grønlands kamp mod hash-handlere?
2. Er det Politimesterembedets vurdering, at en øget ligningsmæssig indsats, herunder ved samkøring af eksisterende registre og fagsystemer vil kunne indebære en

mærkbar forbedring af mulighederne for at afsløre indkomster og aktiver, som er erhvervet på ulovlig vis?

3. Er det Politimesterembedets vurdering, at etablering af en specialiseret enhed hos skattemyndighederne, således som foreslået, vil kunne styrke skattemyndighedernes bistand til politiet, eller vurderer Politimesterembedet, at etablering af en sådan enhed er overflødig?
4. Har Politimesterembedet i øvrigt bemærkninger vedr. forslaget hensigtsmæssighed?

Af hensyn til Lovudvalgets videre arbejde med forslaget, skal udvalget anmode om, i den grad det er muligt, at modtage svar inden den 9. november 2015.

Med venlig hilsen

Anders Olsen
Formand for Lovudvalget