



Die Erfassung von illegalen ökonomischen Aktivitäten in den Volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen und in der Zahlungsbilanzstatistik

**Vortrag von Dr. Matthias Ludwig
(Eurostat Unit C5 Global Integrated Accounts
and Balance of Payments)**

**10. Berliner VGR-Kolloquium
Amt für Statistik Berlin-Brandenburg
Berlin, 22. und 23. Juni 2017**

Gliederung

BIP und illegale ökonomische Aktivitäten

Schätzungsverfahren zu illegalen ökonomischen Aktivitäten

Eurostat Task Force

Handbuch: Beispielkapitel Geldwäsche

Ausblick

BIP und illegale ökonomische Aktivitäten

- **Berechnung des BIP nach ESVG 2010**
- **Konzeptionelle Erfassung von Aktivitäten der Schattenwirtschaft**
- **Gehören illegale Aktivitäten in das BIP?**
- **Beschluss des BNE-Ausschusses**

BIP und illegale ökonomische Aktivitäten

Grundkonzept der VGR: Transaktionen

- **ESVG 1.79:**

Eine Interaktion zwischen institutionellen Einheiten ist definitionsgemäß nur dann eine Transaktion, wenn sie einvernehmlich stattfindet, d.h., wenn sie mit Wissen und Zustimmung der beteiligten institutionellen Einheiten erfolgt....

Illegale wirtschaftliche Vorgänge gelten als Transaktionen, wenn alle beteiligten Einheiten einvernehmlich an ihnen teilnehmen.

Aktuell erfasste illegale Aktivitäten gemäß BNE-Ausschuss

- **Prostitution**
- **Produktion und Schmuggel von illegalen Drogen**
- **Alkohol- und Tabakschmuggel**

BIP und illegale ökonomische Aktivitäten

	2010	2011	2012	2013
<u>Irland:</u> BIP in Mrd. EUR	164,9	171,0	172,8	174,8
Illegale Aktivitäten in % des BIP	0,73%	0,72%	0,70%	0,72%
<u>Italien:</u> BIP in Mrd. EUR		1.638	1.614	1.606
Illegale Aktivitäten in % des BIP		0,94%	1,02%	1,03%

Malta (2010): Auswirkung auf BIP und BNE ca. 0,3 %.

Spanien (2010): Anteil illegaler Aktivitäten am BIP 0,87 %, darunter: Prostitution: 0,35 %, Drogenhandel: 0,50 %; Tabaksmuggel und illegales Glückspiel: 0,02 %.

Deutschland (2010): Auswirkung auf das BIP ca. 0,06 %.

Quellen: Webseiten von INE, destatis, ISTAT, CSO IE, CSO MT, Zugriff am 7. Dezember 2016.

Schätzverfahren zu illegalen Aktivitäten: Prostitution

Schätzungsansatz Angebotsseite

BIP B.1g = Produktionswert P.1 – Vorleistungen P.2

**Produktionswert P1. = Anzahl von gebietsansässigen
Prostituierten x Kunden im Referenzzeitraum x Preis**

**Vorleistungen P.2 = Käufe von Gütern und
Dienstleistungen**

Schätzverfahren zu illegalen Aktivitäten: Prostitution

Datenquellen

- **European Network for HIV/STI Prevention and Health Promotion among Migrant Sex Workers (TAMPEP)**
- **Nicht-Regierungsorganisationen**
- **Strafverfolgungsbehörden**
- **Gewerkschaften in einigen Ländern**

Schätzverfahren zu illegalen Aktivitäten: Drogen

Schätzungsansatz Nachfrageseite

Wert des Konsums P.3 = Zahl der Drogenkonsumenten x durchschnittlicher Konsum x Verkaufspreis im Inland

**Produktionswert P.1 (Handelsspanne) =
Konsum P.3 ./ Importe P.7**

**Vorleistungen P.2 = Ausgaben zur Herstellung
BIP B.1g = Produktionswert P.1 – Vorleistungen P.2**

Schätzverfahren zu illegalen Aktivitäten: Drogen

Datenquellen

- **Europäische Drogenbeobachtungsstelle - European Monitoring Centre for Drugs and Drug Addiction - EMCDDA)**
- **Strafverfolgungsbehörden (einschließlich Zoll)**
- **United Nations Office on Drugs and Crime (UNODC)**
- **Deutsche Beobachtungsstelle für Drogen und Drogensucht (DBDD)**
- **Europäischer Drogenbericht - Réseau Européen d'Information sur les Drogues et les Toxicomanies (Reitox)**

Schätzverfahren zu illegalen Aktivitäten: Tabak und Alkohol

Schätzungsansatz Nachfrageseite

Alkohol- und Tabakkonsum

./ . Legale Käufe

./ . Direktimporte von Haushalten (Reiseverkehr)

= **Umsätze** durch Alkohol- und Tabakschmuggel

Produktionswert P.1 (Handelsspanne) =

Umsätze ./ . Importe P.7

BIP B.1g = Handelsspanne P.1 ./ . Vorleistungen P.2 10

Schätzverfahren zu illegalen Aktivitäten: Tabak und Alkohol

Datenquellen

- **KPMG Star und Sun Reports (Tabakindustrie);**
- **Gesundheitsstudien zu Drogen- und Alkoholkonsum/-mißbrauch;**
- **Strafverfolgungsbehörden (einschließlich Zoll).**

Eurostat Task Force

- **Mandat BOPWG April 2015**
- **Verbesserung der Methoden und Verfahren zur Schätzung**
- **Erläuterung mit praktischen Empfehlungen**
 - **BNE-Ausschuss: Drogen, Prostitution, Alkohol-und Tabakschmuggel;**
 - **Vorschläge zur Erweiterung der zu berücksichtigenden illegalen ökonomischen Aktivitäten**
- **Handbuch**

Zusammensetzung und Arbeitsweise

Mitglieder:

- Eurostat – leader –
- DG Migration and Home Affairs
- Central Statistics Office of Ireland – Balance of Payments & Financial Sector
- Statistics Netherlands – National Accounts
- Statistics Sweden – Balance of Payments
- Banca d'Italia – Balance of Payments
- Bank of Greece – Balance of Payments
- ISTAT – National Accounts Directorate
- STATEC Luxembourg – Balance of Payments
- OECD, UNODC
- Wissenschaftlicher Dienst des Europäischen Parlaments
- Europol: Financial Intelligence Group
- Europol: European Migrant Smuggling Centre

Zusammensetzung und Arbeitsweise

Organisation:

- **4 Sitzungen in Luxemburg; elektronische Diskussionen und Telefonkonferenzen.**

Sitzungsteilnehmer und externe Gutachter:

- **Global Financial Integrity, Washington D.C.;**
- **Banca d'Italia Financial Intelligence Unit;**
- **Professor Brigitte Unger, Utrecht University;**
- **Professor Ohla Cherednychenko, University of Groningen;**
- **Office européen de lutte antifraude (OLAF);**
- **DG Justice, UNHCR, US Department of Homeland Security, BDK, FATF, EU-Anti trafficking coordinator;**
- **Bank of England, Notes Directorate, Future of Money Team;**
- **Verfasser von Länderstudien: Bulgarien, Irland, Italien, Luxemburg, Finland, Schweden.**

Handbuch: Motivation

- **Derek Blades (OECD) 1983: 'Crime: What should be recorded in the national accounts; and what difference would it make?' Universität Bielefeld, 1983**
- **System volkswirtschaftlicher Gesamtrechnungen 2008 (2008 SNA), Artikel 6.44**
- **Artikel 83 des Vertrages über die Arbeitsweise der Europäischen Union**
- **EU-Politikzyklus zur Bekämpfung schwerer und organisierter Kriminalität (SOCTA)**
- **UN Sustainable Development Goal Number 16**

Handbuch: Teil I – Wesentliche Merkmale

Sections	Leader / Co-author
Preface	Ms Isabelle Ioannides (European Parliamentary Research Service)
Chapter 1: Introduction	Ms Rita Mesias, Mr Robert Dunn (Eurostat)
Chapter 2: Methodological Framework for Compiling IEA	Ms Rita Mesias, Mr Robert Dunn (Eurostat)
Chapter 3: Collecting, Compiling/Estimating, and Reporting IEAs Transactions in the NA and BOP Statistical and Accounting Frameworks	Ms Rita Mesias, Mr Robert Dunn (Eurostat)

Handbuch: Teil II – Wesentliche Merkmale

Sections of Chapter 4	Leader/Co-author
Trafficking of firearms	Ms Hilary Cadogan - CSO Ireland/ (Mr Enrico Bisogno - UNODC)
Fencing of stolen goods	Mr Brian Ramsbottom - CSO Ireland
Smuggling of migrants	Mr Durmus Goeker - Statistics Sweden/ (Mr Alvaro Rodríguez Gaya -Europol)
Infringement of intellectual property rights: counterfeiting and piracy	Mr Richard Caine - DG Home
Bribery	Mr Luca Pappalardo - DG Home
Illegal gambling	Mr Stijn Krzeszewski – CBS Netherlands
Provision of money laundering services	Mr Matthias Ludwig – Eurostat

Handbuch: Teil II - Länderstudien

Zweiseitige Zusammenfassung

- Unterschiede im Umfang der Originalstudien
- Flexibilität (last-minute contributions)

Inhalt

- Hintergrund
- Umfang, Methoden und Datenquellen, Zeitreihen

Country case	Australia
Original title	The Non-Observed Economy and Australia's GDP, 2012
Authors	Australian Bureau of Statistics
Year of publication	2013
Link to the original document	http://www.abs.gov.au/ausstats/abs@.nsf/cat/5204.0.55.008

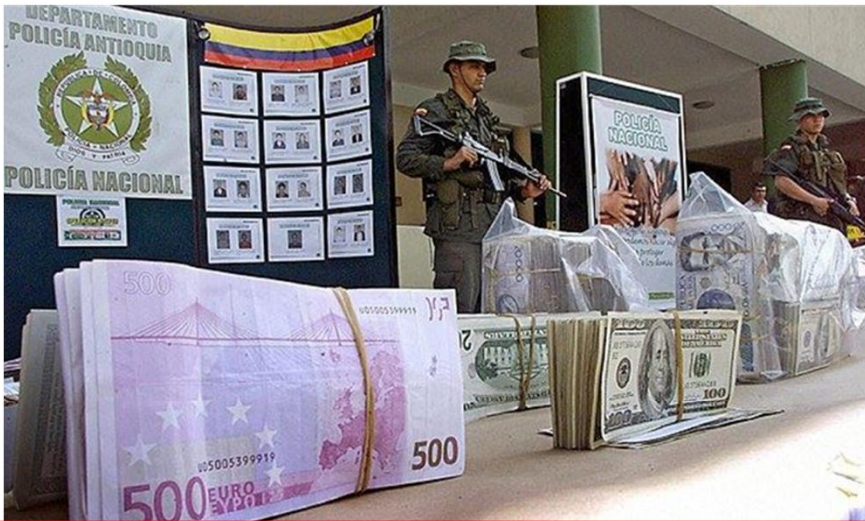
Table 1: Gross value added from IEAs, Current prices, AUD million

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Value added:							
drugs	6 305	6 589	5 731	5 784	5 926	5 659	5 392

Handbuch: Kapitel Geldwäsche

- **Geldwäsche beeinflusst grundsätzlich andere legale Transaktionen: Konsumausgaben P.3, Wohngebäude P.51, Wertsachen P.53;**
- **Nationales Sparen (B.8g Gross saving) von inkriminierten Geldern;**
- **Finanzierungsüberschuss/-defizit (B.9 Net lending/net borrowing);**
- **Vermögensbildung: Statistische Differenz zwischen Finanzierungsüberschuss/-defizit (B.9 Net lending/net borrowing) und Finanzierungssaldo der Konten für finanzielle Transaktionen (B.9F Net financial transactions) für S.2 übrige Welt (Rest of the World) ist identisch mit Restposten der Zahlungsbilanz.**
- **Differenz zwischen dem Wert inkrimierter Gelder und gewaschenen Geldern wird als Dienstleistungsentgelt betrachtet (Europol: 10% Kommission).**

Stufen der Geldwäsche und statistische Größen



**Einspeisung
(Placement)**

**Verschleierung
(Layering)**

**Integration
(Justification
and payback)**



Übertragung der Geldwäschephasen in statistische Variable

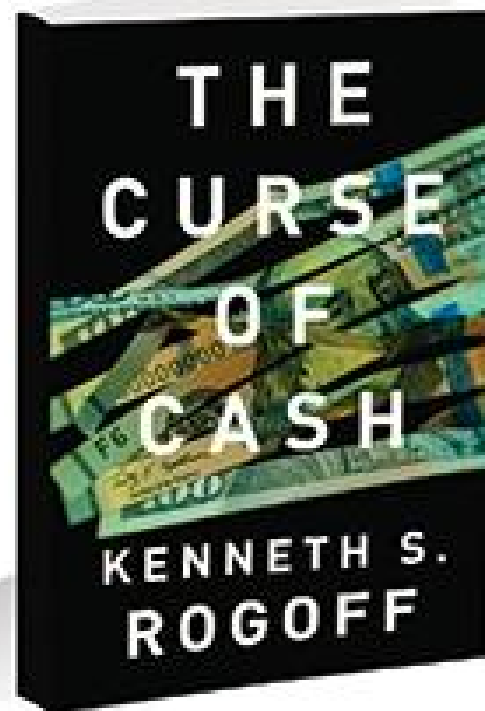
Einspeisung und Verschleierung inkriminierter Gelder über den Finanzsektor:

S.122 Kreditinstitute ohne Zentralbank und S.123 Geldmarktfonds; S.124 Investmentfonds (ohne Geldmarktfonds);

- **Erfassung in der Kapitalbilanz (financial account);**
- **In der Zahlungsbilanz nicht von legalen grenzüberschreitenden Transaktionen zu unterscheiden;**
- **Restposten zur Schätzung nicht erfaßter oder inkriminierter Zahlungsströme?**

Übertragung der Geldwäschephasen in statistische Variable

Einspeisung und Verschleierung inkriminierter Gelder: Bargeld



Professor Kenneth Rogoff schlägt in *The Curse of Cash* vor: Getting rid of most paper money. So what is all that cash being used for? **The answer is simple: a large part is feeding tax evasion, corruption, terrorism, the drug trade, human trafficking, and the rest of a massive global underground economy.**

Übertragung der Geldwäschephasen in statistische Variablen

Merkmale

**Einschleusung und Verschleierung:
Institutionelle Sektoren**

**Integration:
VGR/Zahlungsbilanz**

Syndicated money laundering (Beispiele)

S.11: Quasi-Kapitalgesellschaften: z.B. Professionelle Strohmänner (professional gatekeepers), rechtsberatende Berufe, Güterhändler, Veranstalter und Vermittler von Glücksspielen im Internet

P.51g Immobilien und Bau

S. 122/S.123: sonstige MFIs/S.124 Investmentfonds ohne Geldmarktfonds

P.53 Nettozugang Wertsachen (Kunstobjekte und Antiquitäten)

S.125: Sonstige Finanzinstitute: z.B. Zweckgesellschaft (FVC)

B.8g Sparen, brutto

S.126: Kredit-und Versicherungshilfstätigkeiten: z.B. Versicherungsmakler, Anbieter von Geldtransfer

F.2 Bargeld und Einlagen

F.3 Schuldverschreibungen

S.127: Firmeneigene Finanzierungseinrichtungen und Kapitalgeber, z. B. Shell companies/Briefkastenfirmen (brass plates)

F.4 Kredite

F.5 Anteilsrechte und Anteile an Investmentfonds

Einfuhr/Ausfuhr finanzieller Dienstleistungen I.A.b.7

S.2: Offshore financial centers

Einfuhr/Ausfuhr sonstiger unternehmensbezogener Dienstleistungen I.A.b.10

Un-syndicated money laundering

Primary offender S.14 Haushalte

P.3 Konsumausgaben

S.14 Privaten Haushalten gehörende Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit: Drogenhändler

S.11 Quasi-Kapitalgesellschaften: Professional gatekeepers-rechtsberatende Berufe



Syndicated money laundering (83 %)

Einschleusung: EUR 458.43 Mio. P.2

Kommission/Entgelt EUR 45.84 Mio. P.2

Rechnung EUR 504.27 Mio. P.1



Vortaten (Predicate crime)

P.1 Produktionswert:

EUR 653,40 Mio.

P.2 VL: EUR 45,84 Mio.

B.1g BWS: EUR 45,84 Mio.

BIP B.1*g

Self-money laundering (17%)

Einschleusung/Integration:
EUR 53.39 Mio; P.3 Konsumausgaben
B.8g Sparte

EUR 50.00 Mio.

Bruttoinvestitionen:

P.53 Nettozugang an Wertsachen

B.9 Finanzierungsüberschuss/defizit

**S.2 Offshore
center: SPE**

B.9F Finanzierungssaldo=
statistische Differenz= S.2
Private Welt Resour



Datenquellen zur Schätzung des Volumens inkriminierter Gelder

- **Prof. Dr. Kai-D. Bussmann: Dunkelfeldstudie über den Umfang der Geldwäsche in Deutschland und über die Geldwäscherisiken in einzelnen Wirtschaftssektoren**
Dunkelfeld des Geldwäschevolumens im Finanz- und Nicht-Finanzsektor.
- **Prof. Dr. Brigitte Unger et al. (2013): Project ECOLEF the Economic and Legal Effectiveness of Anti-Money Laundering and Combating Terrorist Financing Policy**
Profite aus Straftaten, Arten von Straftaten, Anteil zu waschender inkriminierter Gelder. Erbringung von Geldwäschedienstleistungen auf Basis inkriminierter Gelder aus dem Finanz- und Nicht-Finanzsektor; Gravitations-Modell.
- **EU Cash controls, Project Quaver**
Anteil beschlagnahmten Bargeldes: 2%.

Datenquellen zur Schätzung des Volumens inkriminierter Gelder

Identifizierung und Analyse von Zahlungsströmen zwischen der heimischen Wirtschaft und dem Sektor S.2 übrige Welt (Rest of the World - Offshore financial centers) im Zusammenhang mit nicht-gemeldeten finanziellen Aktiva:

- **Coordinated Portfolio Investment Survey (CPIS)**
- **AVS (IIP) veröffentlicht durch EZB/Eurostat/IWF**
- **External Wealth of Nations database**

([Philip R. Lane](http://www.philiplane.org), [Gian Maria Milesi-Ferretti](http://www.philiplane.org); Download under: <http://www.philiplane.org/EWN.html>)

Ausblick

Konsultationen:

- ✓ **NAWG und BOPWG im Juli/August 2017;**
- ✓ **UNODC durch ihr Netzwerk von "National Focal Points";**
- ✓ **Gemeinsame Veröffentlichung eines Handbuches durch Eurostat und UNODC im Dezember 2017.**

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit**

Matthias.ludwig@ec.europa.eu