

stapt op om gebrek aan politieke actie

Han Dirk Hekking
Frankfurt

Een prominente bestrijder van dividendfraude in Duitsland stapt op. Hoofdofficier Anne Brorhilker in Noordrijn-Westfalen heeft haar baan opgezegd uit frustratie over het gebrek aan politieke actie om financiële fraude te bemoeilijken, zo heeft de Duitse omroep WDR gemeld.

Tegenover de zender zegt Anne Brorhilker 'helemaal niet tevreden te zijn over de vervolging van financiële criminaliteit in Duitsland. Het gaat vaak om daders met veel geld en goede contacten, en die krijgen dan te maken met een zwak justitieapparaat'. Ze zegt het gevoel te hebben dat justitie de kleine man vervolgt, maar de grote fraudeurs laat lopen. Volgens Brorhilker heeft de Duitse politiek de mogelijkheden om met dividendbelasting te frauderen nog steeds niet doeltreffend de kop in gedrukt.

De naam van de hoofdofficier is verbonden aan tal van rechtszaken. Zij begon in 2012 met het onderzoek naar gevallen van dividendfraude, in jargon cum/ex-fraude. Duitsland liep de afgelopen jaren volgens een schatting van Christoph Spengel, hoogleraar bedrijfs-economie en ondernemingsbelastingen in Mannheim, zo'n €36 mrd aan belasting mis door vormen van dividendstrippen. Hierbij zetten financiële partijen constructies op waardoor ze dividendbelasting die ze meestal helemaal niet hadden afgedragen, toch terugkregen van de fiscus.

Brorhilker was betrokken bij de vervolging van financiële adviseurs die de dividendconstructies aan klanten hadden gesloten. Het ging onder meer om de fiscalist Hanno Berger. De rechtbank in Bonn veroordeelde hem in 2022 tot acht jaar cel. Vorig jaar kwam daar een nieuwe straf bij.



Anne Brorhilker heeft de indruk dat justitie de kleine man vervolgt, maar de grote fraudeurs laat lopen.

FOTO: GETTY

Vorig jaar ontstond ophef toen justitie in Noordrijn-Westfalen Brorhilkers team wilde opsplitsen ondanks het grote aantal zaken rond dividendfraude. Na een handtekeningenactie ging de reorganisatie niet door. Brorhilkers eenheid is betrokken bij de vervolging van 1700 mensen. Tal van buitenlandse zakenbanken en ook Duitse deelstaatbanken moeten zich nog voor de rechter verantwoorden.

Een politiek zeer gevoelige zaak betreft de vervolging van voormalig bestuursvoorzitter Christian Olearius van de Hamburgse bank Warburg. Hierbij ligt de vraag op tafel waarom de gemeente Hamburg in 2016 afzag van een bedrag

van €47 mln dat Warburg had moeten terugbetalen wegens dividendfraude. Bondskanselier Olaf Scholz was destijds burgemeester van de havenstad. De vraag is of hij betrokken was bij het besluit.

Brorhilker stapt over naar Finanzwende, een non-gouvernementele organisatie die campagne voert tegen financiële fraude en aandringt op strenger beleid. Deze burgerbeweging is gesticht door voormalig Bondsdaglid Gerhard Schick (Groenen). Brorhilker gaat onder meer proberen de lobby van de financiële sector bij justitiebeleid terug te dringen.

In een reactie op de website van Finanzwende stelt Schick dat het overstappen

van Brorhilker een wake-upcall is voor de politiek 'om de vervolging van financiële criminaliteit eindelijk een prioriteit te maken'. Hij noemt de komst van de hoofdofficier bij zijn organisatie 'een oorlogsverklaring richting financiële criminelen en degenen die hen ondersteunen'. Volgens Schick betekent de komst van Brorhilker 'een enorme versterking'. Hij roemt dat ze niet heeft gekozen voor de overstap naar een adviesbureau of naar de advocatuur. 'Ze maakt haar kennis niet te gelde.' Hij had niet verwacht dat ze zich bij Finanzwende zou melden, 'gezien haar grote successen in haar werk als hoofdofficier'.