

Justis- og beredskapsdepartementet
Postboks 8005 Dep
0030 OSLO

Deres ref
22/3592

Vår ref
22/3539 - 5

Dato
19.09.2022

Høring – utredning om gjennomføring av direktiv (EU) 2019/1937 (varslingsdirektivet) i norsk rett

Finansdepartementet viser til høringsbrev 17. juni 2022, der Justis- og beredskapsdepartementet sender på høring utredning fra Advokatfirmaet Lund & Co om gjennomføring av direktiv (EU) 2019/1937 (varslingsdirektivet) i norsk rett. Departementet har følgende kommentarer til utredningen:

Finansdepartementet viser til utkastet til § 5 «Forholdet til annen lovgivning». Departementet ser ikke bort fra at det, i fravær av nærmere veiledning, kan være krevende for brukere av regelverket å fastslå forholdet mellom EØS-varslingsloven og bestemmelser i særlovgivningen, altså om det foreligger «motstrid» med «særlige bestemmelser» eller om det er snakk om bestemmelser som utfyller hverandre. Departementet antar herunder at det kan være krevende for brukere som har begrenset befatning med regelverket å vite om en konkret særbestemmelse om varslings «gjennomfører Norges forpliktelser etter EØS-avtalen». Det bør vurderes å utarbeide veiledning, klargjørende forskriftsbestemmelser eller gjennomføre andre tiltak som kan skape klarhet for brukerne om forholdet mellom regelsettene.

Slik § 5 er utformet så forutsetter forrang at det er snakk om «bestemmelser om varslings i lov og forskrift» som gjennomfører Norges forpliktelser etter EØS-avtalen. Som det redegjøres for innledningsvis i utredningen, så anses det ikke nødvendig at alle type bestemmelser i et direktiv transformeres i lov eller forskrift. Departementet ber

om at det vurderes om dette bør ha implikasjoner for utformingen av forrangsbestemmelsen i dette tilfellet.

I utredningens punkt 18.2.1 gis det enkelte vurderinger av hvitvaskingsregelverkets regler om rapporteringsplikt og varsling. Departementet bemerker at hvitvaskingslovens regler om rapporteringsplikt, som gjennomfører EUs fjerde hvitvaskingsdirektiv (direktiv (EU) 2015/849), neppe er den typen «varsling» som direktiv (EU) 2019/1937 tar sikte på å regulere. Rapporteringsplikten gjelder der midler antas å være utbytte av kriminalitet eller er forbundet med finansiering av terrorisme, se hvitvaskingsdirektivet artikkel 33. Slik rapportering går til Enheten for finansiell etterretning (EFE) i Økokrim. Det er egne krav om varslingsmuligheter (både internt og eksternt) om brudd på nasjonale regler som gjennomfører fjerde hvitvaskingsdirektiv, se hvitvaskingsdirektivet artikkel 61. Direktivet bruker i engelsk versjon ordet «reporting» begge steder, men det er etter Finansdepartementets vurdering to ulike typer «reporting». Departementet antar det kun er sistnevnte kategori som er den typen varsling som direktiv (EU) 2019/1937 er ment å omfatte.

Med hilsen

Tina Engelsrud e.f.
ekspedisjonssjef

Håkon Tandstad
avdelingsdirektør

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke håndskrevne signaturer