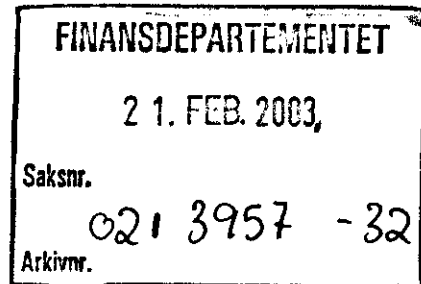




Finansdepartementet  
Finansmarkedsavdelingen  
Postboks 8008 Dep  
0030 OSLO



## HØRINGSNOTAT OM ENDRINGER I SENTRALBANKLOVEN OG OPPHEVELSE AV VALUTALOVEN OG PENGE- OG KREDITTREGULERINGSLOVEN



Vi viser til departementets brev av 18. januar d.å.

### Generelle merknader

Forslag om endringer i sentralbankloven er ute til høring samtidig med at det pågår arbeid med å endre systemet for bankrapportering av betalingsstrømmer til og fra utlandet. I det nye systemet, som er tenkt administrert av Toll- og avgiftsdirektoratet, søkes vesentlige deler av dagens BRAVO system, i regi av Norges Bank, videreført. Situasjonen rundt det nye systemet er imidlertid fortsatt på flere punkter uavklart. Forslag om lovendring bør søke å ivareta de særlige hensyn som oppstår i en slik overgangsfase.

### Merknader til punkt 8.5

I høringsnotatets punkt 8.5 forutses at den foreslåtte opplysningsplikthjemmel i sentralbankloven § 27 skal kunne tjene som lovgrunnlag for det rapporteringssystem som skal avløse BRAVO, i alle fall inntil det måtte bli vedtatt et nytt selvstendig hjemmelsgrunnlag for ordningen. De opplysninger som innhentes vil i utgangspunktet kunne være taushetsbelagte etter sentralbankloven § 12 første ledd. Denne taushetsplikten vil imidlertid, betinget av at opplysningene må antas å være av betydning for mottakeren, kunne løftes i forhold til bl.a. skattemyndighetene etter lovforslagets §12 annet ledd bokstav d.

Etter en streng forståelse av denne bestemmelsen legges det opp til at den som administrerer rapporteringsordningen skal undergi hver enkelt opplysningsanmodning fra skatteetaten en selvstendig vurdering mht mottakeren behov og at frihet til å etterkomme anmodningen først oppstår hvis det kan etableres antagelse om at den omspurte opplysning er av betydning i det konkrete tilfelle.

For skatteetaten vil dette være en lite hensiktsmessig ordning. Slik vi på grunnlag av deltakelse i det forstudiearbeid Toll- og avgiftsdirektoratet har igangsatt har forestilt oss det nye rapporteringssystemet, er det, som under gjeldende BRAVO-regime, ikke aktuelt å innhente andre opplysninger enn slike som er av betydning for vår kontrollvirksomhet. Vi har videre forutsatt at de samarbeidende kontrolltater skal ha direkte tilgang til de innrapporterte opplysninger uten å måtte gjennomgå tungvinte søknadsprosedyrer med eksterne vurdering av eget opplysningsbehov og nytte i det enkelte tilfelle. For brukertilgang bør det heller ikke være av betydning hvilken av de samarbeidende etater som settes til å administrere ordningen. Vi viser i den sammenheng til at det svenske motstykket

administreres av skatteetaten.

Skulle det bli aktuelt med innrapportering av opplysninger som ikke er av betydning for skatteetaten, vil vår tilgang til disse kunne avskjæres ved bestemmelser under lovnivå på samme måte som det ved instruks vil måtte bestemmes hvem innen etaten som ellers skal ha tilgang til lagrede opplysninger.

Vi foreslår etter dette at siste passus i forslaget til § 12 annet ledd bokstav d "og må antas å være av betydning..." utgår. Et alternativ kan være å videreføre bestemmelsen i lov om valutaregulering § 7 sjette ledd.

Vennlig hilsen

Bente Sverdi  
Sven Rune Greni  
Avdelingsdirektør  
Næringsavdelingen

Åshild Hortemo  
Åshild Hortemo  
Underdirektør