

Bilag 16 – Administrative sanktioner og bøder fra udlandet med renteberegning (ADSABØU)

1. FORDRINGSTYPEN

1.1 Afgrænsning af fordringstypen

Dette bilag vedrører fordringer på administrative sanktioner og bøder, som bistandsøgende myndigheder (herefter også ”Fordringshaver”) kan anmode Danmark om bistand til at inddrive i henhold til:

- Rådets direktiv 2010/24/EU af 16. marts 2010 om gensidig bistand ved inddrivelse af fordringer i forbindelse med skatter, afgifter og andre foranstaltninger (herefter ”EU’s inddrivelsesdirektiv”) som gennemført i dansk ret ved lov nr. 118 af 7. februar 2012 om gensidig bistand ved inddrivelse af fordringer i forbindelse med skatter, afgifter og andre foranstaltninger samt administrativt samarbejde på beskatningsområdet og (2) Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) nr. 1189/2011 af 18. november 2011 om gennemførelsesbestemmelser til visse bestemmelser i Rådets direktiv 2010/24/EØF om gensidig bistand ved inddrivelse af fordringer i forbindelse med skatter, afgifter og andre foranstaltninger samt (3) Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2017/1966 af 27. oktober 2017 om ændring af gennemførelsesforordning (EU) nr. 1189/2011 for så vidt meddelelsen af anmodninger om bistand og opfølgningen på disse anmodninger.

Fordringshaver kan anmode om bistand til inddrivelse af administrative sanktioner og bøder i henhold til art. 2, stk. 2, litra a, i EU’s inddrivelsesdirektiv, jf. herom afsnit 2.1.1.

- Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 883/2004 af 29. april 2004 om koordinering af de sociale sikringsordninger med senere ændringer.
- Forordning nr. 987/2009 af 16. september 2009 om de nærmere regler til gennemførelse af forordning nr. 883/2004 med senere ændringer (herefter ”gennemførelsesforordningen”).

Fordringshaver kan anmode om bistand til inddrivelse af administrative sanktioner og bøder i henhold til art. 75, stk. 1, i gennemførelsesforordningen, jf. herom afsnit 2.1.2.

De nævnte fordringer er omfattet af fordringstypekoden ADSABØU.

International Inddrivelse har oplyst, at der i bistandsanmodningen for de nævnte fordringer kun oplyses, at der anmodes om bistand til inddrivelse af administrative sanktioner og bøder. Bistandsanmodningen indeholder som udgangspunkt ikke en nærmere beskrivelse af, hvilke konkrete fordringer der anmodes om bistand til inddrivelse af. Hvis de administrative sanktioner og bøder er adskilte i anmodningen, vil fordringerne blive indberettet selvstændigt i Fordringshaverportalen.

International Inddrivelse har derfor som udgangspunkt ikke kendskab til, hvilke typer af fordringer der konkret er indeholdt i fordringstypen ADSABØU. Det er imidlertid International Inddrivelses opfattelse, at de nævnte fordringer er relaterede fordringer til en hovedfordring, der er indeholdt i fordringstypen DFKFEUD (bilag 7) eller DFSOCSI (bilag 9).

Ved indberetning af en fordring omfattet af fordringstypen ADSABØU til Fordringshaverportalen, skal hovedfordringen og den relaterede fordring holdes adskilt. Desuden skal det altid angives, hvilken konkret hovedfordring, fordringen på administrative sanktioner og bøder knytter sig til.

International Inddrivelse har oplyst, at der i henhold til de enkelte aftaler, jf. herom afsnit 2.1.1 - 2.1.2, er hjemmel til at beregne renter af fordringer omfattet af dette bilag (fordringer med renteberegning), når fordringerne er under inddrivelse hos RIM.

Ved indberetning af en administrativ sanktion eller bøde, der er relateret til en fordring omfattet af RENORUD eller OMKUMRE skal den administrative sanktion eller bøde indberettes til fordringstypen ADSABØU, og relateres til den relaterede fordring i RENORUD eller OMKUMRE som den administrative sanktion eller bøde konkret relaterer sig til.

Det er ikke muligt at indberette fordringer omfattet af dette bilag som relaterede fordringer til en relateret fordring i den nye inddrivelsesløsning ("fordringer i 3 niveauer"). Dermed kan disse ikke indberettes indtil en lovmedholdig løsning vedtages.

Fordringstypen ADSABØU omfatter ikke administrative sanktioner og bøder, der ikke er hjemmel til at beregne renter af (fordringer uden renteberegning), når fordringerne er under inddrivelse hos RIM. Der henvises til fordringstypen ADSBUUR (bilag 18) for mere herom.

Fordringstypen ADSABØU omfatter ikke administrative sanktioner og bøder, som Fordringshaver fremsætter anmodning om bistand til inddrivelse af, uden en relateret hovedfordring.

2. DET RETLIGE GRUNDLAG

2.1 De enkelte aftaler

2.1.1 EU's inddrivelsesdirektiv

Den bistandssøgte myndighed inddriver efter anmodning fra den bistandssøgende myndighed fordringer, der er omhandlet i en akt, der hjemler ret til eksekution i den bistandssøgende medlemsstat, jf. EU's inddrivelsesdirektiv art. 10, stk. 1.

Den bistandssøgende myndighed tilsender den bistandssøgte myndighed alle relevante oplysninger, som vedrører den sag, der har begrundet anmodningen om inddrivelse, så snart den har fået kendskab til disse oplysninger, jf. EU's inddrivelsesdirektiv art. 10, stk. 2.

Det følger af art. 2, stk. 2, litra a i EU's inddrivelsesdirektiv, at direktivet finder anvendelse på administrative sanktioner og bøder, for hvilke der kan anmodes om bistand til inddrivelse.

For en nærmere beskrivelse af det retlige grundlag for fordringer omfattet af EU's inddrivelsesdirektiv henvises til afsnit 2.1 i bilag 7 (EU-direktivet (DFKFEUD)).

2.1.2 Forordningerne om Social Sikring

Det følger af forordningen om social sikring art. 84, at skyldige bidrag til en medlemsstats institution kan inddrives, og ydelser, der med urette er blevet udbetalt af en medlemsstats institution, kan tilbagesøges i en anden medlemsstat efter gældende procedurer og med de garantier og fortrinsrettigheder, som gælder for inddrivelse af skyldige bidrag og tilbagesøgning af ydelser, der med urette er blevet udbetalt af den tilsvarende institution i den sidstnævnte medlemsstat.

Den bistandssøgte myndighed inddriver efter anmodning fra den bistandssøgende myndighed (Fordringshaver) fordringer, der er omfattet af forordningen om social sikring art. 3.

Det følger desuden af art. 75, stk. 1, i gennemførelsesforordningen, at bøder og administrative sanktioner, der er forbundet med fordringen i overensstemmelse med lovgivningen i den medlemsstat, der fremsætter fordringen, også er omfattet af begrebet "fordringer", og således kan fremsendes i henhold til forordningen.

For en nærmere beskrivelse af det retlige grundlag for fordringer omfattet af forordningen om social sikring henvises til afsnit 2.1 i bilag 9 (Forordning om Social Sikring (DFSOC SI)).

2.2 Overdragelse af fordringer til inddrivelse

Lovbekendtgørelse nr. 29 af 12. januar 2015 om inddrivelse af gæld til det offentlige med senere ændringer (herefter "gældsinddrivelsesloven") gælder for opkrævning og inddrivelse af udenlandske, færøske eller grønlandske skattekrav i skattesager, som ikke er straffesager, samt for inddrivelse af andre krav fra det offentlige, som efter anmodning fra den kompetente myndighed i den pågældende stat, på Færøerne eller i Grønland opkræves eller inddrives her i landet i overensstemmelse med Danmarks forpligtelser efter en dobbeltbeskatningsoverenskomst, en anden international overenskomst eller konvention eller en administrativt indgået aftale om administrativ bistand i skattesager, jf. gældsinddrivelseslovens § 1, stk. 2, 1. pkt.

Opkrævningen og inddrivelsen af de i 1. pkt. nævnte krav sker efter de regler, der gælder for opkrævningen og inddrivelsen af de øvrige fordringer omfattet af denne lov, medmindre andet følger af hjemmelsgrundlaget for opkrævningen og inddrivelsen af de i 1. pkt. nævnte krav, jf. gældsinddrivelseslovens § 1, stk. 2, 2. pkt.

Bekendtgørelse nr. 576 af 29. maj 2018 om inddrivelse af gæld til det offentlige (herefter "gældsinddrivelsesbekendtgørelsen") § 1, stk. 1, indeholder endvidere nærmere bestemmelser for gældsinddrivelsen hos RIM.

Det er på denne baggrund parternes fælles forståelse, at betalingsfristen for fordringer omfattet af fordringstypen ADSABØU altid er indtrådt på tidspunktet, hvor International Inddrivelse modtager Fordringshavers bistandsanmodning, jf. jf. EU's inddrivelsesdirektiv art. 11, stk. 2 for fordringer omfattet af EU's inddrivelsesdirektiv eller art. 78, stk. 2 litra b i gennemførelsesforordningen for fordringer omfattet af de sociale sikringsordninger.

International Inddrivelse har desuden oplyst, at Fordringshaver kan have udfyldt en blanket i forbindelse med en anmodning om bistand til inddrivelse af en fordring. Efter det oplyste indeholder blanketten dog som udgangspunkt ikke selvstændige stamdataoplysninger for fordringer på administrative sanktioner og bøder omfattet af fordringstypen ADSABØU, bortset fra oplysninger om fordringens beløb, der altid fremgår specifikt for den pågældende administrative sanktion og bøde, samt eventuelt fordringens hovedstol.

Parterne har derfor aftalt, at International Inddrivelse skal indberette de samme stamdataoplysninger for fordringer på administrative sanktioner og bøder omfattet af fordringstypen ADSABØU i Fordringshaverportalen, som der på baggrund af bistandsanmodningen indberettes for den hovedfordring, den administrative sanktion og bøde konkret er relateret til, bortset fra beløb og eventuelt hovedstol, jf. mere herom afsnit 4.

Hvis bistandsanmodningen indeholder særskilte stamdataoplysninger for administrative sanktioner eller bøder omfattet af ADSABØU, skal International Inddrivelse dog indberette de pågældende oplysninger for de administrative sanktioner eller bøder.

For en nærmere beskrivelse af, hvilke oplysninger der modtages for de relevante hovedfordringer henvises til afsnit 2.2 i henholdsvis bilag 7 (EU's inddrivelsesdirektiv (DFKFEUD)) og bilag 9 (Forordning om Social Sikring (DFSOC SI)).

3. FORÆLDELSESREGLER

I dansk ret er forældelse en ophørsgrund. Det betyder, at fordringen ophører, når en bestemt tidsfrist er udløbet, uden at kreditor forinden har foretaget de foranstaltninger, som kræves for at afbryde forældelsen.

International Inddrivelse har ikke oplysninger om, hvorvidt fordringer omfattet af dette bilag ophører med at eksistere, når forældelsesdatoen for fordringerne er indtrådt.

Parterne er imidlertid enige om, at der ikke kan foretages inddrivelsesmæssige foranstaltninger for fordringerne, hvis fordringernes forældelsesdato er indtrådt.

International Inddrivelse har oplyst, at fordringer på administrative sanktioner og bøder indeholdt i fordringstypen ADSABØU altid er underlagt de samme regler om forældelse, som den administrative sanktion og bødes relaterede hovedfordring. Efter det oplyste er International Inddrivelses praksis for indberetningen og vedligeholdelsen af forældelsesdatoen for fordringer på administrative sanktioner og bøder

indeholdt i fordringstypen ADSABØU ligeledes den samme som for den administrative sanktions og bødes relaterede hovedfordring i en situation, hvor bistandsanmodningen ikke indeholder selvstændige stamdataoplysninger for den administrative sanktion og bøde.

Hvis bistandsanmodningen indeholder særskilte stamdataoplysninger for den administrative sanktion eller bøde omfattet af ADSABØU, skal International Inddrivelse dog indberette de pågældende oplysninger for den administrative sanktion eller bøde.

For en nærmere beskrivelse af reglerne om forældelse samt en beskrivelse af International Inddrivelses praksis for indberetningen og vedligeholdelsen af forældelsesdatoen for de enkelte fordringer omfattet af dette bilag henvises derfor til afsnit 3 i henholdsvis bilag 7 (EU's inddrivelsesdirektiv (DFKFEUD)) og bilag 9 (Forordning om Social Sikring (DFSOCIS)).

Det er aftalt mellem parterne, at en fordring indeholdt i fordringstypen ADSABØU, der er omfattet af § 23, stk. 2, i lovbekendtgørelse nr. 1238 af 9. november 2015 om forældelse af fordringer (forældelsesloven), skal returneres til Fordringshaver, hvis fordringens relaterede hovedfordring er forældet. Returneringen foretages manuelt af International Inddrivelse.

International Inddrivelse er ansvarlig for at vurdere, om en fordring omfattet af dette bilag konkret er omfattet af forældelseslovens § 23, stk. 2. I så fald er International Inddrivelse desuden ansvarlig for at føre kontrol med, om forældelsesdatoen for fordringens relaterede hovedfordring er indtrådt.

4. STAMDATAFELTER

Parterne har aftalt, at International Inddrivelse skal indberette de samme stamdataoplysninger for fordringer på administrative sanktioner og bøder omfattet af fordringstypen ADSABØU i Fordringshaverportalen, som der indberettes for den hovedfordring, den administrative sanktion og bøde konkret er relateret til, bortset fra hovedstol og beløb, i en situation, hvor bistandsanmodningen ikke indeholder selvstændige stamdataoplysninger for den administrative sanktion og bøde.

Parterne har desuden aftalt, at oplysninger om beløb og hovedstol for administrative sanktioner og bøder omfattet af dette bilag skal indberettes i Fordringshaverportalen efter samme fremgangsmåde, som er aftalt for den hovedfordring, den administrative sanktion og bøde konkret er relateret til.

For stamdatafelterne vælg fordringshaver, vælg oprettelsesscenario, stiftelsesdato, periode, renteregulering, rentesatskode, forfaldsdato, sidste rettidige betalingsdato, forældelsesdato samt note på skyldner henvises derfor til afsnit 4 i henholdsvis bilag 7 (EU's inddrivelsesdirektiv (DFKFEUD)) og bilag 9 (Forordning om Social Sikring (DFSOCIS)) for en nærmere beskrivelse af, hvilke stamdataoplysninger der skal indberettes for de enkelte fordringer omfattet af dette bilag.

Hvis bistandsanmodningen indeholder særskilte stamdataoplysninger for administrative sanktioner eller bøder omfattet af ADSABØU, skal International Inddrivelse dog indberette de pågældende oplysninger for den administrative sanktion eller bøde.

4.1 Hæfter

Stamdatafeltet anvendes til indberetning af information om skyldner. Entydig identifikation kan ske ved CPR-nr., CVR/SE-nr. eller AKR-nr. for den eller de fysiske og/eller juridiske personer, som hæfter for fordringen. Dette er i overensstemmelse med § 3, stk. 2, i gældsinddrivelsesbekendtgørelsen, hvorefter International Inddrivelse ved overdragelse af en fordring til RIM skal angive skyldners CPR-nr. eller CVR-nr. som journalnummer, medmindre det kan godtgøres, at sådan en oplysning ikke kan tilvejebringes.

Alle rykkede og orienterede skyldnere (medhæftere) kan indberettes i Fordringshaverportalen. International Inddrivelse har ikke kendskab til hvilken rykker- samt orienteringsprocedure, der er gennemført i udlandet inden anmodningen om bistand til inddrivelse fremsendes til International Inddrivelse. Derfor sender International Inddrivelse orientering til skyldner om, at fordringen er modtaget og registreret til inddrivelse.

International Inddrivelse har oplyst, at både fysiske og juridiske personer kan hæfte for en fordring omfattet af dette bilag, og at der altid således indberettes enten skyldners CPR-nr., CVR/SE-nr. eller et AKR nr. som journalnummer. Herudover har International Inddrivelse oplyst, at flere skyldnere kan hæfte for den samme fordring.

Parterne har derfor aftalt, at International Inddrivelse skal indberette skyldners CPR-nummer eller CVR/SE-nummer i stamdatafeltet for hæfter, såfremt International Inddrivelse på baggrund af Fordringshavers oplysninger kan identificere skyldners CPR-nummer eller CVR/SE-nummer.

Det er desuden aftalt, at International Inddrivelse skal indberette et AKR-nummer, såfremt International Inddrivelse på baggrund af Fordringshavers oplysninger ikke kan identificere skyldners CPR-nummer eller CVR/SE-nummer. For at få oprettet et AKR-nummer til registrering af skyldner er det aftalt, at International Inddrivelse skal kontakte RIM og få oprettet et AKR-nummer for skyldner.

4.2 Fordringstype (kode)

Feltet anvendes til angivelse af den kode, som karakteriserer den pågældende fordringstype.

International Inddrivelse skal således angive fordringstypen ADSABØU for fordringer omfattet af dette bilag.

4.3 Oprindelig hovedstol

4.3.1 Fordringer omfattet af EU's inddrivelsesdirektiv

International Inddrivelse skal i dette felt anføre fordringens oprindelige hovedstol på tidspunktet for dens stiftelse. I tilfælde af solidarisk hæftelse, hvor flere skyldnere hæfter for den samme fordring, skal den fulde restance for fordringen angives og ikke splittes op mellem de solidarisk hæftende skyldnere.

Det følger af EU's inddrivelsesdirektiv art. 12, stk. 1, litra a, at Fordringshaver skal angive hovedstolen for fordringen i anmodningen om bistand til inddrivelse.

International Inddrivelse lægger den oplyste hovedstol til grund, medmindre hovedstolen ikke fremstår korrekt. I så fald retter International Inddrivelse efter det oplyste henvendelse til Fordringshaver med henblik på at få korrigeret anmodningen.

Parterne har aftalt, at International Inddrivelse skal indberette det beløb, der fremgår ud for ”Administrative sanktioner og bøder” i kolonnen ”Oprindelig forfaldent (valgfri)” under pkt. 6.B.C.8 i EU-anmodning – standardformularen, jf. artikel 21 i direktiv 2010/24/EU (herefter ”EU-anmodningen”) i stamdatafeltet for hovedstol i Fordringshaverportalen.

Hvis Fordringshaver ikke har angivet en hovedstol, som beskrevet ovenfor, skal International Inddrivelse i stedet indberette fordringens beløb i stamdatafeltet for hovedstol.

Parterne har således aftalt, at International Inddrivelse skal indberette det beløb, der fremgår ud for ”administrative sanktioner og bøder” i kolonnen ”Stadig forfaldent” under pkt. 6.B.C.8 i EU-anmodningen i stamdatafeltet for hovedstol, hvis ”administrative sanktioner og bøder” i kolonnen ”Oprindelig forfaldent (valgfri)” under pkt. 6.B.C.8 i EU-anmodningen ikke er udfyldt af Fordringshaver.

Hovedstolen skal indberettes i danske kroner, jf. EU’s inddrivelsesdirektiv art. 13, stk. 1.

4.3.2 Fordringer omfattet af Forordningerne om Social Sikring

International Inddrivelse skal i dette felt anføre fordringens oprindelige hovedstol på tidspunktet for dens stiftelse. I tilfælde af solidarisk hæftelse, hvor flere skyldnere hæfter for den samme fordring, skal den fulde restance for fordringen angives og ikke splittes op mellem de solidarisk hæftende skyldnere.

Det følger af art. 78, stk. 3, litra d i gennemførelsesforordningen, at Fordringshaver skal angive fordringens hovedstol i anmodningen om bistand til inddrivelse. Det fremgår af pkt. 11.3.3-11.3.4 i Blanket R017: ”Anmodning om inddrivelse/retsbevarende foranstaltninger (herefter ”Blanket R017”), at Fordringshaver kan angive et beløb for administrative sanktioner og bøder.

International Inddrivelse har oplyst, at beløbet i pkt. 11.3.3-11.3.4 ikke nødvendigvis er udtryk for fordringens oprindelige hovedstol, men derimod gælden på tidspunktet for bistandsanmodningens fremsendelse. Det er mellem parterne dog aftalt, at International Inddrivelse lægger den oplyste beløb til grund, medmindre beløbet ikke fremstår korrekt. I så fald retter International Inddrivelse efter det oplyste henvendelse til Fordringshaver med henblik på at få korrigeret anmodningen.

Parterne har aftalt, at International Inddrivelse skal indberette beløbet fra pkt. 11.3.3-11.3.4 i Blanket R017 i stamdatafeltet for hovedstol i Fordringshaverportalen.

Parterne har hertil aftalt, at hvis der er udfyldt et beløb i både feltet for ”Bøder” og i feltet for ”Administrative sanktioner og bøder”, skal International Inddrivelse indberette de angivne beløb som to selvstændige fordringer.

Hovedstolen skal indberettes i danske kroner, jf. gennemførelsesforordningen art. 80, stk. 1.

4.4 Beløb til inddrivelse

4.4.1 Fordringer omfattet af EU's inddrivelsesdirektiv

International Inddrivelse skal i dette felt anføre fordringens beløb på tidspunktet, hvor fordringen indberettes i Fordringshaverportalen. I tilfælde af solidarisk hæftelse, hvor flere skyldnere hæfter for den samme fordring, skal den fulde restance for fordringen angives og ikke splittes op mellem de solidarisk hæftende skyldnere.

Det følger af EU's inddrivelsesdirektiv art. 12, stk. 1, litra a, at Fordringshaver skal angive beløbet for fordringen i anmodningen om bistand til inddrivelse.

International Inddrivelse lægger det oplyste beløb til grund, medmindre beløbet ikke fremstår korrekt. I så fald retter International Inddrivelse efter det oplyste henvendelse til Fordringshaver med henblik på at få korrigeret anmodningen.

Parterne har aftalt, at International Inddrivelse skal indberette det beløb, der fremgår ud for "administrative sanktioner og bøder" i kolonnen "Stadig forfaldent" under pkt. 6.B.C.8 i EU-anmodningen i standardfeltet for beløb i Fordringshaverportalen.

Beløbet skal indberettes i danske kroner, jf. EU's inddrivelsesdirektiv art. 13, stk. 1.

4.4.2 Fordringer omfattet af Forordningerne om Social Sikring

International Inddrivelse skal i dette felt anføre fordringens beløb på tidspunktet, hvor fordringen indberettes i Fordringshaverportalen. I tilfælde af solidarisk hæftelse, hvor flere skyldnere hæfter for den samme fordring, skal den fulde restance for fordringen angives og ikke splittes op mellem de solidarisk hæftende skyldnere.

Det følger af art. 78, stk. 3, litra d, i gennemførelsesforordningen, at Fordringshaver skal angive fordringens størrelse i anmodningen om bistand til inddrivelse. Det fremgår af pkt. 11.3 i Blanket R017, at Fordringshaver kan angive et beløb i modtagerinstitutionens valuta.

International Inddrivelse lægger det oplyste beløb til grund, medmindre beløbet ikke fremstår korrekt. I så fald retter International Inddrivelse efter det oplyste henvendelse til Fordringshaver med henblik på at få korrigeret anmodningen.

Parterne har aftalt, at International Inddrivelse skal indberette beløbet fra pkt. 11.3.3-11.3.4 i Blanket R017: "Anmodning om inddrivelse/retsbevarende foranstaltninger (herefter "Blanket R017"), i standardfeltet for beløb i Fordringshaverportalen.

Parterne har hertil aftalt, at hvis der er udfyldt et beløb i både feltet for "Bøder" og i feltet for "Administrative sanktioner og bøder", skal International Inddrivelse indberette de angivne beløb som to selvstændige fordringer.

Beløbet skal indberettes i danske kroner, jf. gennemførelsesforordningen art. 80, stk. 1.

4.5 Beskrivelse

Feltet anvendes til beskrivelse af fordringen, når dette ikke klart fremgår af fordringstypekoden.

Beskrivelsesfeltet skal udfyldes for relaterede fordringer, såfremt der af bistandsanmodning fremgår en yderligere beskrivelse af fordringen, som definerer om der er tale om en administrativ sanktion eller en bøde.

5. REGLER I INDGANGSFILTERET I NYMF

I NyMF er et indgangsfiler med en række regler, som de indberettede fordringer skal bestå, før fordringerne kan blive lukket ind og modtages i inddrivelsessystemet, jf. nærmere i Aftalen. Filterreglerne er blevet til efter en fælles proces mellem International Inddrivelse og RIM, og Aftalens parter er enige om, at filterreglerne er med til at sikre, at der indberettes korrekt information om fordringer, der indberettes til inddrivelse hos RIM.

Filterreglerne består af nogle indholdsbaseede regler, opsætter grænseværdier for et konkret stamdatafelt. Indgangsfileret vil give International Inddrivelse en fejlkodebesked om, at fordringen ikke kan accepteres, hvis en indholdsbaseeret regel ikke er overholdt.

I det følgende beskrives de konkrete indholdsbaseede adgangregler for fordringstypen ADSABØU i forbindelse med indberetning af nye fordringer i Fordringshaverportalen.

5.1 Regel-ID R_1_1: Fordringsartkoden skal være "INDR"

International Inddrivelse sender altid fordringer til inddrivelse, hvorfor fordringsartskode altid er udfyldt med "INDR" i forbindelse med, at der sker indberetning af fordringer i Fordringshaverportalen.

Stamdatafeltet fremgår ikke af Fordringshaverportalen. Reglen vil således altid være overholdt ved indberetning af fordringer i Fordringshaverportalen.

5.2 Regel-ID R_1_2: Fordringen skal altid være en relateret fordring

En fordring indeholdt i fordringstypen ADSABØU er en relateret fordring, og registreres altid som en relateret fordring.

Feltet fremgår ikke af Fordringshaverportalen. Reglen vil således altid være overholdt ved indberetning af fordringer i Fordringshaverportalen.

5.3 Regel-ID R_2_1: International Inddrivelse skal indberette en forældelsesdato

Det er aftalt, at International Inddrivelse skal indberette den forældelsesdato for fordringen, som den bistandssøgende myndighed har angivet for fordringen i forbindelse med den bistandssøgende myndigheds anmodning om bistand til inddrivelse. International Inddrivelse skal således altid udfylde stamdatafeltet "forældelsesdato" med den dato, som Fordringshaver har oplyst for fordringen.

Hvis Fordringshaver anmoder om bistand til inddrivelse af fordringer, der i henhold til det retlige grundlag ikke kan forælde, og som derfor ikke er overført til International Inddrivelse med en forældelsesdato, skal

International Inddrivelse indberette en forældelsesdato, der fastsættes i henhold til International Inddrivelses retningslinjer i Fordringshaverportalen.

Såfremt reglen ikke overholdes, vil fordringen blive afvist, jf. Aftalens pkt. 9.1.

5.4 Regel-ID R_3_1: Forældelsesdatoen skal altid være lig med eller ligge efter modtagelsesdatoen

Såfremt fordringens modtagelsesdato ikke ligger forud for eller er sammenfaldende med fordringens forældelsesdato, betyder dette, at fordringen er forældet på tidspunktet, hvor den modtages til inddrivelse.

Ved at opstille en regel om, at modtagelsesdatoen skal ligge forud for eller være sammenfaldende med forældelsesdatoen, sikres det således, at fordringen er retskraftig på tidspunktet, hvor Rim modtager fordringen til inddrivelse.

Såfremt reglen ikke overholdes, vil fordringen blive afvist, jf. Aftalens pkt. 9.1.

5.5 Regel-ID R_4_1: Hovedstol skal være større end 0 kr.

Hovedstolen er udtryk for det beløb, fordringen havde, da den blev stiftet. Såfremt Fordringshaver ikke har oplyst International Inddrivelse om det oprindelige pålydende for en fordring, er hovedstolen udtryk for det beløb, fordringen har, når den indberettes til inddrivelse.

En fordring kan ikke have en hovedstol på 0 kr. eller negativ værdi, da der så ikke er tale om en fordring. Hovedstolen skal her ikke forveksles med en "0-fordring", som er muligheden for at indberette en hovedfordring med et fordringsbeløb på 0 kr.

På denne baggrund skal stamdatafeltet for hovedstolen altid indeholde et beløb større end 0 kr., medmindre – hvis der er tale om en hovedfordring - både hovedstol og beløb er 0 kr. Da fordringer omfattet af fordringstypen ADSABØU indberettes som relaterede fordringer, skal beløbet i stamdatafeltet for hovedstol derfor altid være større end 0 kr.

Såfremt reglen ikke overholdes, vil fordringen blive afvist, jf. Aftalens pkt. 9.1.

5.6 Regel-ID R_4_4: Fordringsbeløbet kan ikke være negativt

Reglen er opstillet, fordi en fordring pr. definition ikke kan være negativ. Hvis en "fordring" er negativ, er der – ud fra en juridisk betragtning – reelt ikke tale om en skyld.

Med reglen kan en fordring være 0 kr., hvilket understøtter den situation, hvor International Inddrivelse skal kunne indberette en såkaldt "0-fordring" i de tilfælde, hvor en hovedfordring er indfriet, men relaterede fordringer som gebyrer og renter fortsat ikke er betalt.

Såfremt reglen ikke overholdes, vil fordringen blive afvist, jf. Aftalens pkt. 9.1.

5.7 Regel-ID R_4_7: Hovedstolen skal være større end eller lig med fordringsbeløbet

Hovedstolen er udtryk for det beløb, fordringen havde, da den blev stiftet. Såfremt Fordringshaver ikke har oplyst International Inddrivelse om det oprindelige pålydende for en fordring, er hovedstolen udtryk for det beløb, fordringen har, når den indberettes til inddrivelse.

Fordringsbeløbet er fordringens nuværende pålydende, dvs. det beløb, som indberettes til inddrivelse. Fordringsbeløbet er udtryk for hovedstolen fratrukket eventuelle indbetalinger fra skyldner, hvorfor fordringsbeløbet vil være lig med hovedstolen eller – såfremt der er indbetalt en del af fordringen – mindre end hovedstolen.

Derfor er reglen opstillet således, at hovedstolen skal være større end eller lig med fordringsbeløbet.

Såfremt reglen ikke overholdes, vil fordringen blive afvist, jf. Aftalens pkt. 9.1.

5.8 Regel-ID R_5_1: Forfaldsdatoen skal ligge forud for modtagelsesdatoen

Den traditionelle obligationsretlige forståelse af forfaldsdatoen er det tidligste tidspunkt, hvor fordringshaveren kan kræve fordringen betalt.

Det er parternes fælles forståelse, at forfaldsdatoen for fordringer omfattet af fordringstypen ADSABØU altid er indtrådt på tidspunktet, hvor International Inddrivelse modtager Fordringshavers anmodning om bistand til inddrivelse, jf. herom afsnit 2.2.

Hvis forfaldsdatoen ikke er indtrådt, kan fordringen ikke kræves betalt og derfor heller ikke sendes til inddrivelse. Forfaldsdatoen for fordringen skal derfor ligge forud for modtagelsesdatoen hos RIM.

Såfremt reglen ikke overholdes, vil fordringen blive afvist, jf. Aftalens pkt. 9.1.

5.9 Regel-ID R_5_2: Sidste rettidige betalingsdato skal ligge forud for modtagelsesdatoen

Fordringer kan først overdrages til RIM, når betalingsfristen er overskredet og sædvanlig rykkerprocedure forgæves er gennemført, jf. gældsinddrivelseslovens § 2, stk. 3, 1. pkt.

Det er parternes fælles forståelse, at betalingsfristen for fordringer omfattet af fordringstypen ADSABØU altid er indtrådt på tidspunktet, hvor International Inddrivelse modtager Fordringshavers anmodning om bistand til inddrivelse, jf. herom afsnit 2.2.

Førend fordringen kan inddrives, skal sidste rettidige betalingsdato for fordringen således ligge forud for modtagelsesdatoen hos RIM.

Såfremt reglen ikke overholdes, vil fordringen blive afvist, jf. Aftalens pkt. 9.1.

5.10 Regel-ID R_5_3: Stiftelsesdatoen skal ligge forud for modtagelsesdatoen

En fordring skal i sagens natur være stiftet, før den kan opkræves og inddrives. Der kan af denne grund ikke indberettes en fordring til inddrivelse, hvis fordringen ikke er stiftet.

Stiftelsesdatoen skal derfor ligge forud for modtagelsesdatoen hos RIM.

Såfremt reglen ikke overholdes, vil fordringen blive afvist, jf. Aftalens pkt. 9.1.