

# Aftale

mellem

Gældsstyrelsen  
DC Tønder  
Udlandsrelationer Tønder SE-nr. 12976054  
Adresse Pionér Allé 1  
Post nr. 6270 Tønder  
(Herefter ”International Inddrivelse”)

og

Restanceinddrivelsesmyndigheden  
(Herefter ”RIM”)

om

overdragelse og inddrivelse af fordringer i medfør af § 3 i lovbekendtgørelse nr. 29 af 12. januar 2015 om inddrivelse af gæld til det offentlige med senere ændringer (herefter ”gældsinddrivelsesloven”).

(Herefter ”Aftalen”)

## Indhold

1.	INDLEDNING .....	3
2.	BAGGRUND.....	3
2.1	Restanceinndrivelsen .....	3
2.2	Inddrivelsesløsningen.....	4
2.3	Tilslutning til PSRM .....	4
3.	AFTALEPARTER OG TREDJEMAND.....	4
3.1	Kontaktark.....	4
3.2	International Inddrivelse .....	5
3.3	RIM .....	5
3.4	International Inddrivelses kontrakter med tredjemand .....	6
4.	DE OVERDRAGNE FORDRINGER .....	6
4.1	Omfattede fordringer.....	6
5.	INTERNATIONAL INDDRIVELSE OPGAVER .....	7
5.1	Det retlige grundlag .....	7
5.2	Underretning af skyldner om indberetning i Fordringshaverportalen .....	8
5.3	Stamdata.....	8
5.3.1	Obligatoriske Fordringshaverspecifikke stamdatafelter .....	8
5.4	Datakvalitetskrav .....	9
5.5	Aktioner og årsagskoder .....	9
5.6	Erklæring om forældelse .....	9
5.7	Udligning og afregning .....	9
6.	RIMS OPGAVER.....	9
6.1	Afregning og underretning .....	9
6.2	Afskrivningsunderretninger .....	10
6.3	Statistik og afrapportering til udlandet .....	10
6.4	Orientering til International Inddrivelse om inddrivelsesskridt.....	10
6.5	Rapportering i øvrigt.....	10
7.	UREGELMÆSSIGHEDER I DRIFTEN .....	11
8.	FORÆLDELSESKONTROL OG FRASORTERINGSREGLER .....	11
8.1	NyMF.....	11
9.	MANGLENDE OPFYLDELSE .....	11
9.1	Afvisning .....	11
9.2	Høring .....	12
10.	ÆNDRINGER OG VARSLINGSSREGLER.....	12
10.1	International Inddrivelses ændringer.....	12
10.2	RIMs ændringer .....	13
11.	IKRAFTTRÆDELSE OG GYLDIGHEDSPERIODE .....	13
12.	DEFINITIONER.....	14
13.	BILAGSFORTEGNELSE .....	15

## **1. INDLEDNING**

Denne Aftale udgør grundlaget for den informationsudveksling, der finder sted mellem International Inddrivelse og RIM, når en fordring omfattes af bilag 5-19 indberettes til inddrivelse. Aftalen er udtryk for en fælles forståelse mellem parterne af retningslinjerne for informationsudvekslingen samt rollefordelingen mellem International Inddrivelse på den ene side og RIM på den anden.

International Inddrivelse forestår – som en del af RIM – opgaven med at modtage fordringer fra Fordringshaver, der sendes til inddrivelse i Danmark på baggrund af diverse internationale aftaler.

International Inddrivelse indberetter fordringerne i RIMs inddrivelsesløsning, jf. herom afsnit 2.2, og forestår vedligeholdelsen af fordringernes forældelsesdato i PSRM, jf. herom afsnit 5.6, samt fordringernes beløb, mens fordringerne er registreret til inddrivelse hos RIM. International Inddrivelse forestår desuden afregning til Fordringshaver.

Aftalen skaber ikke rettigheder eller forpligtelser for hverken RIM eller International Inddrivelse i et videre omfang, end hvad der følger af det til enhver tid værende retlige grundlag, herunder på inddrivelsesområdet. Såfremt der måtte opstå tvivl om fortolkningen af de i Aftalen nævnte opgaver for henholdsvis RIM og International Inddrivelse, skal afklaringen ske med udgangspunkt i det retlige grundlag og ikke i Aftalen.

## **2. BAGGRUND**

### **2.1 Restanceinddrivelsen**

Inddrivelse af gæld til det offentlige varetages af RIM i overensstemmelse med gældsinddrivelseslovens regler herom. Gældsinddrivelsesloven indeholder de overordnede rammer for inddrivelsen, herunder fremgangsmåden ved overdragelse af fordringer til inddrivelse.

Det følger således af gældsinddrivelseslovens § 2, stk. 1, at RIM forestår inddrivelse af fordringer med tillæg af renter, gebyrer og andre omkostninger, der opkræves eller inddrives af det offentlige. RIM forestår tillige inddrivelse af udenlandske, færøske eller grønlandske skattekrav i skattesager, som ikke er straffesager, samt 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.

Inddrivelsen af de i 1. pkt. nævnte krav sker efter de regler, der gælder for inddrivelsen af de øvrige fordringer omfattes 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.

RIM kan fastsætte nærmere retningslinjer for elektronisk dataudveksling med International Inddrivelse, herunder retningslinjer for overdragelsesprocessen og den nærmere udveksling af nødvendige informationer for inddrivelsen, jf. § 4 i bekendtgørelse nr. 576 af 29. maj 2018 om inddrivelse af gæld til det offentlige (herefter ”gældsinddrivelsesbekendtgørelsen”).

## 2.2 Inddrivelsesløsningen

Implementeringscenter for Inddrivelse ("ICI") har udviklet et nyt inddrivelsessystem ("PSRM") til understøttelse af inddrivelsesaktiviteterne i RIM. Dette nye inddrivelsessystem understøtter den fremadrettede inddrivelse foretaget af RIM i henhold til gældsinddrivelseslovens regler og erstatter på sigt fuldt ud den eksisterende inddrivelsesløsning DebitorMotor til Inddrivelse ("DMI").

Denne Aftale vedrører fordringer, der indberettes til inddrivelse i PSRM. Nærværende Aftale er baseret på en forudsætning om, at International Inddrivelse indberetter fordringer til Fordringshaverportalen

PSRM vil blive implementeret i RIMs inddrivelsesproces i flere faser afhængig af fordringstypen og den enkelte fordringshaver. Implementeringen af PSRM for den enkelte fordringshaver vil ske som en såkaldt onboarding for hver fordringshaver og fordringstype, hvor onboardingen indebærer fordringshavernes indgang og tilslutning til det nye inddrivelsessystem (herefter "Onboarding").

## 2.3 Tilslutning til PSRM

Ved indgåelsen af denne Aftale får International Inddrivelse mulighed for at blive tilsluttet PSRM med henblik på at kunne overdrage fordringer til inddrivelse hos RIM. International Inddrivelse vil herefter blive tilkoblet PSRM med henblik på at indberette fordringer via en portalløsning.

Tilkoblingen af International Inddrivelse til PSRM sker via Ny Modtag Fordring komponent (herefter "NyMF"), der håndterer al systemteknisk kommunikation mellem RIM og International Inddrivelse. NyMF indeholder et indgangsfiler, der skal sikre, at de indberettede fordringer opfylder Aftalens vilkår, herunder de underliggende datakvalitetskrav.

Tilslutning til PSRM forudsætter overholdelse af de af RIM til enhver tid fastsatte datakvalitetskrav for fordringer, der sendes til inddrivelse. Det fremgår af bilagene for de for International Inddrivelse relevante fordringstyper, hvordan indberetning af stamdata skal håndteres for den konkrete fordringstype.

Disse datakvalitetskrav skal til enhver tid overholdes, og de skal løbende justeres i overensstemmelse med ændringer i lovgivningen eller RIMs og International Inddrivelses praksis, jf. afsnit 10 om ændringer og varslingsregler.

## 3. AFTALEPARTER OG TREDJEMAND

### 3.1 Kontaktark

I forbindelse med indgåelsen af Aftalen har RIM og International Inddrivelse udfyldt et kontaktark hver med alle relevante informationer til brug for den løbende dialog. Kontaktarkene vedlægges som Aftalens **Bilag 1**. Det fremgår af kontaktarkene, hvilke personer hos henholdsvis RIM og International Inddrivelse, der kan kontaktes vedrørende Aftalen.

Hver part har ansvaret for at sikre, at kontaktarket løbende opdateres og vedligeholdes, jf. i øvrigt afsnit 10 om ændringer til Aftalen.

### 3.2 International Inddrivelse

International Inddrivelse registrerer og vedligeholder de udenlandske fordringer, som RIM i henhold til gældsinddrivelseslovens § 1, stk. 2, 1. pkt., kan inddrive.

International Inddrivelse varetager således opgaven med at registrere og vedligeholde de udenlandske fordringer på vegne af Fordringshaver. ICI genererer oversigten over hvilke Fordringshavere, der er registreret som fordringshaver til udenlandske fordringer. Den samlede oversigt viser hvilke fordringstyper de enkelte fordringshavere kan oprette. Listen er vedlagt som **Bilag 4**.

Det er aftalt, at International Inddrivelse retter henvendelse til Gældsstyrelsens Fordringshaverkontor, hvis der skal oprettes nye Fordringshavere. Fordringshaverkontoret sørger for tildeling af AKR-nummer og fordringshaver-ID til de nye Fordringshavere. Fordringshaverkontoret er desuden ansvarlig for vedligeholdelsen af bilag 4.

Det er desuden aftalt, at International Inddrivelse retter henvendelse til Fordringshaverkontoret, hvis der skal oprettes nye fordringstyper.

I tilfælde af, at en anden offentlig myndighed overtager International Inddrivelses opgaver i forbindelse med indberetning i Fordringshaverportalen af udenlandske fordringer, er det International Inddrivelses ansvar at foretage de nødvendige foranstaltninger for overgangen mellem International Inddrivelse og den nye offentlige myndighed, herunder at give RIM besked om nødvendige tilpasninger til Aftalen, jf. nedenfor afsnit 10.

### 3.3 RIM

I medfør af gældsinddrivelseslovens § 2, stk. 1, er skatteministeren eller den, skatteministeren bemyndiger dertil, restanceinddrivelsesmyndighed, som forestår inddrivelse af fordringer omfattet af gældsinddrivelsesloven.

Skatteministeren har i medfør af gældsinddrivelsesbekendtgørelsens § 2 bemyndiget told- og skatteforvaltningen, dvs. Gældsstyrelsen, som restanceinddrivelsesmyndighed.

ICI har ansvaret for at koordinere udviklingen af et nyt inddrivelsessystem, herunder udvikling af en it-løsning til understøttelse af inddrivelsesindsatsen og udarbejdelse af lovgivning, der skal forenkle inddrivelseslovgivningen og dermed gøre en mere enkel systemunderstøttelse af inddrivelsesaktiviteterne mulig. Som led i dette arbejde gennemfører ICI Onboarding af International Inddrivelse med henblik på at sikre, at fordringsdata fremover leveres i den form og kvalitet, der er påkrævet i PSRM.

Aftalepart på restanceinddrivelsesmyndighedens side vil til enhver tid være den, som i medfør af gældsinddrivelseslovens § 2, stk. 1, af skatteministeren er bemyndiget som restanceinddrivelsesmyndighed til at forestå inddrivelse af fordringer omfattet af gældsinddrivelsesloven. Dette indebærer, at en eventuel ny indehaver af bemyndigelsen som restanceinddrivelsesmyndighed automatisk indtræder i Aftalen og overtager samtlige RIMs opgaver.

### **3.4 International Inddrivelses kontrakter med tredjemand**

International Inddrivelse har efter det oplyste ikke indgået kontrakter med tredjemand, hvor kontraktforholdet har betydning for Aftalen og Onboarding-processen, herunder kontrakt med en systemleverandør.

I det omfang International Inddrivelse indgår sådanne kontrakter, skal International Inddrivelse, , varsle RIM om indgåelsen, såfremt indgåelsen har betydning for Aftalen, jf. Aftalens afsnit 10 om ændringer og varslingsregler.

Såfremt RIM som følge af ændringen har brug for oplysninger fra tredjemand, skal International Inddrivelse efter RIMs anmodning sørge for at indhente disse fra tredjemand hurtigst muligt og efter nærmere aftale med RIM.

Enhver ændring af en aftale mellem International Inddrivelse og tredjemand, der har indflydelse på Aftalen, eksempelvis ved International Inddrivelses skift af IT-leverandør, skal ske på en sådan måde, at International Inddrivelse fortsat er i stand til at indsende korrekt data i overensstemmelse med parternes fælles forståelse for indholdet heraf.

International Inddrivelse kan give RIM tilladelse til at rette direkte henvendelse til International Inddrivelses systemleverandør, såfremt det forinden er aftalt med International Inddrivelse, og forudsat at henvendelsen er relevant og nødvendig for RIMs varetagelse af inddrivelsen for International Inddrivelse.

Henvendelsen skal ske under behørig hensyntagen til de persondataretlige regler, herunder at International Inddrivelses systemleverandør alene modtager oplysninger fra RIM på vegne af International Inddrivelse, og under den forudsætning at International Inddrivelse har indgået en databehandleraftale med systemleverandøren.

Skriftlig udveksling af personfølsomme oplysninger mellem RIM og International Inddrivelse og/eller dennes systemleverandør skal til enhver tid ske ved brug af sikker mail og i overensstemmelse med Europa-Parlamentets og Rådets forordning nr. 2016/679 af 27. april 2016 om beskyttelse af fysiske personer i forbindelse med behandling af personlysninger og om fri udveksling af sådanne oplysninger (databeskyttelsesforordningen) samt lov nr. 502 af 23. maj 2018 om supplerende bestemmelser til forordning om beskyttelse af fysiske personer i forbindelse med behandling af personoplysninger og om fri udveksling af sådanne oplysninger (databeskyttelsesloven).

## **4. DE OVERDRAGNE FORDRINGER**

### **4.1 Omfattede fordringer**

Aftalen omfatter samtlige International Inddrivelses fordringstyper, der vil blive indberettet fra International Inddrivelse i Fordringshaverportalen på vegne af en Fordringshaver. Fordringstyperne, herunder det underliggende lovgrundlag, forældelsesregler samt stamdataregler, er beskrevet i særskilte bilag til Aftalen.

Hver fordringstype har således sit eget bilag til Aftalen, og der henvises i selve Aftalen alene til bilagsnummeret vedrørende den relevante fordringstype. I det omfang vilkårene i de underliggende bilag for de specifikke fordringstyper afviger fra Aftalen, skal vilkårene i bilagene tillægges forrang.

Hver fordringstype er enten en hovedfordring eller en relateret fordring, hvilket fremgår udtrykkeligt af det relevante bilag. En hovedfordring kan indberettes til inddrivelse alene, hvorimod en indberetning af en relateret fordring til inddrivelse forudsætter, at der sker en henvisning til den hovedfordring, som den relaterede fordring knytter sig til.

For de relaterede fordringstyper er det et ufravigeligt krav, at der ved indberetning af fordringer sker en udtrykkelig henvisning til den hovedfordring, som de relaterede fordringer hænger sammen med. En relateret fordring kan aldrig indberettes som en hovedfordring. Parterne har imidlertid aftalt, at renter samt omkostninger og gebyrer, som Fordringshaver indberetteruden en relateret hovedfordring, kan indberettes af International Inddrivelse som selvstændige hovedfordringer. Der henvises til bilag 5-19 for mere herom.

Ved indberetning af fordringer til inddrivelse, hvor en hovedfordring er indfriet hos Fordringshaver, men de pålagte gebyrer og omkostninger, administrative sanktioner og bøder eller påløbne renter ikke er indfriet, vil International Inddrivelse skulle indsende hovedfordringen til inddrivelse med saldoen 0 kr. (0-fordring) og relatere de pålagte gebyrer og omkostninger, administrative sanktioner og bøder eller påløbne renter til denne. Den hovedfordring, der relateres til, skal indeholde alle relevante stamdata, så det er muligt for RIM at vurdere fordringens retskraft og beskrive over for skyldneren, hvilken fordring gebyret og omkostninger, administrative sanktioner og bøder eller påløbne renter der er relateret til.

Parterne har aftalt, at fordringer omfattet af fordringstyperne DFDOBBE, DFNOBIA, DFKFEUD, DFOECDF, DFSOCSI, NORTOLD, PONOBD, SAOMNBØ, RENORUD, OMKUURE, ADSABØU, OMKUMRE, ADSBUUR og OMGBFUD, jf. bilag 5-11 og 13-19, kan indberettes i Fordringshaverportalen som 0-fordringer.

Parterne har aftalt, at International Inddrivelse ikke skal indberette fordringer omfattet af fordringstypen RENHFUD som 0-fordringer.

## **5. INTERNATIONAL INDDRIVELSESPGAVER**

### **5.1 Det retlige grundlag**

Det fremgår af gældsinddrivelseslovens § 1, stk. 2, 1. pkt., at RIM kan inddrive udenlandske, færøske eller grønlandske skattekrav i skattesager, som ikke er straffesager, samt andre krav fra det offentlige, som efter anmodning fra den kompetente myndighed i den pågældende stat, på Færøerne eller i Grønland kan inddrives i Danmark i overensstemmelse med Danmarks forpligtelser efter en dobbeltbeskatningsoverenskomst, en anden international overenskomst eller konvention eller en administrativ indgået aftale om administrativ bistand i skattesager.

International Inddrivelse registrerer og vedligeholder de udenlandske fordringer som RIM i henhold til gældsinddrivelseslovens § 1, stk. 2, 1. pkt., kan inddrive.

## **5.2 Underretning af skyldner om indberetning i Fordringshaverportalen**

International Inddrivelse underretter skyldner om modtagelse af fordringen i forbindelse med, at denne registreres i PSRM via indberetning i Fordringshaverportalen.

## **5.3 Stamdata**

International Inddrivelse indestår for, at samtlige overtagne fordringer har de nødvendige og aftalte stamdata samt er af en sådan karakter og kvalitet, at den enkelte fordring vil være administrerbar for RIM.

International Inddrivelse skal i den forbindelse overholde beskrivelsen for udfyldelse af de relevante stamdatafelter, som disse er fastlagt og konkretiseret i beskrivelsen for de enkelte bilag til Aftalen om de specifikke fordringstyper samt nedenfor jf. afsnit 5.3.1, med henblik på at sikre en ensartet og korrekt overførsel af information fra International Inddrivelse til Fordringshaverportalen om de til enhver tid indberettede fordringer. Der henvises til bilag 5-19 for mere herom.

I tvivlstilfælde skal International Inddrivelse rette henvendelse til RIM via de nævnte kontaktdetaljer i Bilag 1, således at der kan opnås enighed om den praktiske håndtering og daglige benyttelse af stamdata.

### **5.3.1 Obligatoriske Fordringshaverspecifikke stamdatafelter**

Nedenfor er angivet den mellem parterne fælles forståelse for, hvad International Inddrivelse skal registrere i følgende to obligatoriske Fordringshaverspecifikke stamdatafelter for at sikre en korrekt og lovlig inddrivelsesproces.

#### **5.3.1.1 Fordringshaver**

Feltet anvendes til identifikation af International Inddrivelse, som på vegne af Fordringshaver indberetter fordringer i Fordringshaverportalen.

International Inddrivelse har Fordringshaver-ID 4000, . Det fremgår af bilag 4 hvilke Fordringshavere, International Inddrivelse kan indberette fordringer på vegne af.

#### **5.3.1.2 Fordringshaver Reference**

Feltet anvendes til angivelse af Fordringshavers entydige identifikation af fordringen i form af et unikt ID. Dette kan eksempelvis være et journalnummer eller fakturanummer, som Fordringshaver har oprettet specifikt for fordringen.

Følgende format anvendes til angivelse af fordringshaver reference:

Udenlandsk betalingsreference/WorkZone nr/01 (for hovedfordring) eller 0101 (for relateret fordring). Nummereringen er fortløbende.

I forhold til den udenlandske betalingsreference må denne maksimalt udgøre 20 tegn (i de tilfælde hvor betalingsreferencen oplyst af den udenlandske myndighed overstiger 20 tegn anføres den del som vurderes at være central for Fordringshavers placering af beløbet ifm. afregningen)



#### **5.4 Datakvalitetskrav**

International Inddrivelse erklærer ved indgåelse af Aftalen at være enig i, at de af RIM fastsatte datakvalitetskrav i bilag 5-19 til enhver tid vil blive overholdt af International Inddrivelse. Datakvalitetskravene vedrører særligt International Inddrivelses håndtering af de forskellige fordringstyper, herunder opdelingen i hovedfordringer og relaterede fordringer, sontring mellem forskellige fordringstyper samt International Inddrivelses opfyldelse af de indholdsmæssige krav til stamdatafelter, jf. afsnit 5.3.

#### **5.5 Aktioner og årsagskoder**

I forbindelse med indgåelsen af Aftalen er det blevet afklaret, hvilke aktioner og årsagskoder, som International Inddrivelse kan benytte for indberettede fordringer. De konkrete aktioner og årsagskoder fremgår af Guide til ny inddrivelsesløsning (PSRM).

#### **5.6 Erklæring om forældelse**

International Inddrivelse indestår for, at International Inddrivelses praksis for registrering af en forældelsesdato i forbindelse med indberetning af fordringer i Fordringshaverportalen, aldrig vil medføre for lange forældelsesfrister i forhold til den forældelsesfrist, som gælder i henhold til det retlige grundlag.

International Inddrivelse forestår vedligeholdelse af forældelsesfristen, mens fordringerne er registreret til inddrivelse hos RIM. Vedligeholdelse af forældelsesfristen sker i henhold til det retlige grundlag, som fordringerne er fremsendt efter.

Forældelsesdatoen skal i Aftalen forstås som den sidste dag, hvor fordringen er retskraftig. Datoen skal ved indberetning til Fordringshaverportalen være den forældelsesdato, der gælder på det tidspunkt, hvor fordringen modtages af RIM.

#### **5.7 Udligning og afregning**

International Inddrivelse ønsker ikke at modtage udligningsunderretninger fra RIM.

PSRM afregner til International Inddrivelses konto pr. Fordringshaver. På baggrund af oplysningerne fra RIM om overførte beløb på konkrete Fordringshavere henter International Inddrivelse afregningsunderretninger for de pågældende Fordringshavere.

International Inddrivelse sender de pågældende afregningsunderretninger videre til Fordringshaverne, og overfører beløbene til de af Fordringshaverne oplyste konti.

### **6. RIMS OPGAVER**

#### **6.1 Afregning og underretning**

RIM afregner månedligt indbetalte beløb videre til International Inddrivelse. De nærmere detaljer omkring afregning for International Inddrivelse fremgår af **Bilag 3**. Afregning sker i danske kroner, DKK.

I forbindelse med afregningen foretager RIM en specifikation over for International Inddrivelse af de afregnede beløb.

I tilfælde af for meget afregnet over for International Inddrivelse, håndteres det således, at beløbet anvendes til modregning i næste afregning til International Inddrivelse, som er øremærket til den udenlandske fordringshaver der er afregnet for meget til.

## **6.2 Afskrivningsunderretninger**

RIM har ifølge International Inddrivelse ikke hjemmel til at afskrive fordringer på vegne af Fordringshaver. RIM har desuden ikke systemmæssig mulighed herfor. Afskrivningsunderretninger er derfor ikke relevante for denne Aftale.

## **6.3 Statistik og afrapportering til udlandet**

International Inddrivelse har generelt et behov for at systemet kan levere forskellige oplysninger omkring de indberettede fordringer via sammenstillede rapporter.

Statistik:

RIM skal på opfordring fra International Inddrivelse levere eller stille til rådighed statistik/rapporter på aftaleniveau (inkl. de indberettede relaterede fordringer) for en nærmere angivet periode. Opgørelserne skal indeholde antallet af modtagne bistandsanmodninger og fordringer inkl. modtagne fordringsbeløb og restsaldo opgjort pr. land og pr. udenlandsk skatteart/fordringsart mv. Det skal tillige kunne opgøres hvor meget der er afregnet til fordringshaverne i de forskellige lande – med mulighed for opsplitning pr. fordringshaver.

Afregning:

RIM skal levere en rapport der sammenholder RIM's udbetalingsreference og fordringshaverID. Rapporten skal laves for hver afregningsperiode.

Indtil der eventuel er udviklet systemunderstøttelse skal RIM levere afregningsunderretninger jf. bilag 3 til de enkelte fordringshavere.

## **6.4 Orientering til International Inddrivelse om inddrivelseskridt.**

Forældelsehåndtering ved inddrivelseskridt:

Indtil der er udviklet systemunderstøttelse skal RIM orientere International Inddrivelse når RIM foretager et inddrivelseskridt som i henhold til danske regler har forældelsesafbrydende virkning.

## **6.5 Rapportering i øvrigt**

Udover de nævnte underretninger ovenfor kan International Inddrivelse anmode RIM om andre oplysninger angående de fordringer, som International Inddrivelse har sendt til inddrivelse hos RIM. Disse oplysninger vil blive udleveret af RIM efter nærmere aftale og i det omfang, at RIM har hjemmel til at udlevere oplysningerne til International Inddrivelse.

Forældelsestruede fordringer:

RIM skal på opfordring fra International Inddrivelse levere eller stille en rapport til rådighed over de fordringer som forælder indenfor en af International Inddrivelse angivet periode.

## **7. UREGELMÆSSIGHEDER I DRIFTEN**

Ved uregelmæssigheder i driften på RIMs eller International Inddrivelse side skal den part, der opdager uregelmæssigheden, hurtigst muligt give besked herom til den anden part. Den relevante udbedring af driftsmæssige og tekniske problemer løses efter nærmere aftale mellem RIM og International Inddrivelse og reguleres ikke nærmere i Aftalen.

## **8. FORÆLDELSESKONTROL OG FRASORTERINGSREGLER**

### **8.1 NyMF**

I indgangsfileret i NyMF er der indarbejdet et datafilter bestående overordnet af en forældelseskontrol og en række frasorteringsregler for hver fordringstype. De konkrete regler er beskrevet i bilagene for de enkelte fordringstyper, som International Inddrivelse på vegne af Fordringshaver har adgang til at indberette i Fordringshaverportalen.

Frasorteringsreglerne forebygger navnlig indtastningsfejl i dato- og beløbsfelter.

Forældelseskontrollen sikrer en kontrol af, at fordringer ikke er forældede på det tidspunkt, hvor fordringerne indberettes i Fordringshaverportalen.

International Inddrivelse er enig i, at RIM kan lægge til grund, at der er mistanke om forældelse eller fejl i stamdata, hvis en fordring ikke består forældelseskontrollen i NyMF, eller hvis en fordring frasorteres på grundlag af de frasorteringsregler, der er beskrevet i bilagene for de enkelte fordringstyper, som International Inddrivelse har adgang til at indberette i Fordringshaverportalen.

Såfremt det med sikkerhed kan konstateres, at en fordring er forældet på tidspunktet for indberetning i Fordringshaverportalen, er parterne enige om, at fordringen afvises.

Hvis International Inddrivelse er i tvivl om, hvorvidt den af Fordringshaver oplyste forældelsesdato er korrekt, retter International Inddrivelse henvendelse til Fordringshaver med henblik på at få bekræftet den oplyste dato, eller få oplyst en korrekt dato.

## **9. MANGLENDE OPFYLDELSE**

International Inddrivelses manglende opfyldelse af sine opgaver listet ovenfor i afsnit 5 kan medføre en række forskellige konsekvenser, afhængig af karakteren af og baggrunden for den manglende opfyldelse.

### **9.1 Afvisning**

Fordringer, der afvises, vil generere en fejlmeddelelse, og International Inddrivelse vil få en elektronisk meddelelse om afvisningen i form af en specifik tekst, der forklarer afvisningen nærmere. Såfremt fordringen afvises, passerer den ikke indgangsfileret i NyMF og kommer derfor heller ikke til PSRM, og inddrivelsen af fordringen påbegyndes ikke.

En fordring kan endvidere afvises fra registrering i modtagelsessystemet, hvis den ikke indberettes med alle nødvendige oplysninger, jf. gældsinddrivelsesbekendtgørelsens § 4, stk. 2, jf. § 3, stk. 2.

## **9.2 Høring**

Fordringer, hvis stamdata ser umiddelbart fejltagtige ud og derfor ikke består fraseringsreglerne i NyMF, vil blive midlertidigt placeret til høring i NyMF og gennemgå en høringsproces, hvor fordringen underkastes en nærmere undersøgelse i samarbejde med International Inddrivelse.

En placering til høring indebærer, at den indberettede fordring afviger i et eller andet omfang fra normalbilledet for den konkrete fordringstype, og filteret i NyMF har derfor markeret den til afklaring. En sådan afklaring vil ske gennem en nærmere dialog mellem RIM og International Inddrivelse for at kortlægge årsagerne til, at fordringen blev frasereret i første omgang.

Placering i høringsportalen vil typisk finde sted for fordringer med værdier, der ligger markant uden for normalbilledet for fordringstypen, hvor normalbilledet er baseret på International Inddrivelses oplysninger om sædvanlige værdier og praksis for håndteringen af den konkrete fordringstype.

Såfremt dialogen i høringsfasen med International Inddrivelse afklarer problemstillingen, vil fordringen videresendes til PSRM til inddrivelse på normal vis.

Medfører høringsfasen ikke en afklaring af problemet med den manglende information om den indberettede fordring inden for en nærmere aftalt tidsfrist, vil fordringen blive afvist, jf. afsnit 9.1.

## **10. ÆNDRINGER OG VARSLINGSSREGLER**

### **10.1 International Inddrivelses ændringer**

Såfremt der sker ændringer i lovgrundlaget for International Inddrivelses indberetning af fordringerne i en fordringstype i Fordringshaverportalen, eller såfremt International Inddrivelse eller en Fordringshaver beslutter at ændre sin praksis på en sådan måde, at det får indflydelse på International Inddrivelses registrering af stamdata på hele eller dele af en fordringstype, eller der i øvrigt måtte opstå forhold, der indebærer, at de af International Inddrivelse afgivne oplysninger ikke er korrekte, skal International Inddrivelse meddele RIM dette snarest muligt efter, at International Inddrivelse får kendskab til den relevante ændring. RIM skal i alle tilfælde gives tilstrækkelig tid til at foretage de nødvendige systemmæssige ændringer til NyMF og PSRM, førend ændringerne implementeres hos International Inddrivelse.

International Inddrivelses meddelelse skal være skriftlig til én af kontaktpersonerne for RIM, der er oplyst i kontaktarket, jf. Bilag 1. Det skal tydeligt fremgå af meddelelsen, hvornår den varslede ændring træder i kraft, samt hvorvidt ændringen skal anvendes på samtlige fordringer af den pågældende fordringstype eller alene for fordringer, der modtages efter den ikrafttrådte ændring.

I det omfang den varslede ændring alene finder anvendelse på den fremadrettede population af fordringer, skal RIM og International Inddrivelse nærmere aftale håndteringen af den pågældende fordringstype med henblik på at sikre en korrekt behandling af såvel eksisterende som nye fordringer.

## **10.2 RIMs ændringer**

Såfremt RIM har behov for at foretage ændringer i de krav, der stilles til International Inddrivelses registrering af stamdata på de krav, der indberettes til inddrivelse hos RIM, skal RIM hurtigst muligt indlede en dialog med International Inddrivelse herom og i rimelig tid inden ændringen træder i kraft.

## **11. IKRAFTTRÆDELSE OG GYLDIGHEDSPERIODE**

Denne Aftale træder i kraft fra det tidspunkt, hvor International Inddrivelse indberetter fordringer til NyMF efter nærmere aftale med RIM.

Aftalen gælder, indtil andet aftales mellem parterne, og hver af parterne kan tage initiativ til en genforhandling af Aftalens indhold.

## 12. DEFINITIONER

Aftalen	Denne aftale mellem RIM og International Inddrivelse inklusive bilag.
DMI	DebitorMotor til Inddrivelse.
Fordringshaver	Den udenlandske myndighed, som har hjemmel til at fremsende fordringer, som er omfattet af gældsinddrivelseslovens § 1, stk. 2, 1. pkt.
Fordringshaverportal	Brugergrænseflade til indberetning og korrigerende af fordringer til inddrivelse
Fordringstype (kode)	Kode for en specifik fordringstype.
ICI	Implementeringscenter for Inddrivelse.
NyMF	Ny ModtagFordring. Indgangsfilter til PSRM.
Onboarding	Proces for opkobling af International Inddrivelse med NyMF og PSRM.
PSRM	Betegnelsen for det nye it-system, der skal understøtte Restanceinddrivelsesmyndighedens arbejde med inddrivelse af gæld til det offentlige. PSRM er en forkortelse for ”Public Sector Revenue Management”.
RIM	Restanceinddrivelsesmyndigheden, jf. gældsinddrivelseslovens § 2, stk. 1.
International Inddrivelse	Enhed under RIM, som varetager rollen som kompetent myndighed/forbindelseskontor i forhold til internationale aftaler omkring gensidig bistand på inddrivelsesområdet.  Enheden er på nuværende tidspunkt: Gældsstyrelsen, DC Tønder Kompetent myndighed på inddrivelsesområdet – UDR 3 og UDR 4

### 13. BILAGSFORTEGNELSE

Bilag 1	Kontaktark
Bilag 2	Oversigt over årsagskoder for International Inddrivelses aktio- ner - Udgået
Bilag 3	Afregningsoplysninger
Bilag 4	Oversigt over Fordringshavere per fordringstype
Bilag 5	Dobbeltbeskatningsoverenskomst (DFDOBBE)
Bilag 6	Den Nordiske Bistandsaftale (DFNOBIA)
Bilag 7	EU's inddrivelsesdirektiv (DFKFEUD)
Underbilag 7.1	EU-anmodning – standardformularen jf. artikel 21 i direktiv 2010/24/EU
Bilag 8	OECD's aftale om gensidig bistand i skattesager (DFOECDF)
Bilag 9	Forordning om social sikring (DFSOC SI)
Underbilag 9.1	Blanket R017: ”Anmodning om inddrivelse/retsbevarende for- anstaltninger”
Bilag 10	Den Nordiske Toldaftale (NORTOLD)
Bilag 11	Den Nordiske Bødeaftale (PONO BØD)
Bilag 12	Renter fra udlandet som hovedfordring (RENHFUD)
Bilag 13	Sagsomkostninger (SAOMNBØ)
Bilag 14	Renter fra udlandet som relateret fordring (RENORUD)
Bilag 15	Omkostninger og gebyrer fra udlandet uden renteberegning (OMKUURE)
Bilag 16	Administrative sanktioner og bøder fra udlandet med rentebe- regning (ADSABØU)
Bilag 17	Omkostninger og gebyrer fra udlandet med renteberegning (OMKUMRE)

Bilag 18	Administrative sanktioner og bøder fra udlandet uden renteberegning (ADSBUUR)
Bilag 19	Omkostninger og gebyrer fra udlandet HF uden renteberegning (OMGBFUD)