

Til nr. 32

Det foreslås at ophæve den gældende bestemmelse i lovens § 87, stk. 4, der giver Finanstilsynet kompetence til i visse tilfælde at indhente oplysninger på begæring af udenlandske tilsynsmyndigheder. Ophævelsen af § 87, stk. 4, skal ses i sammenhæng med forslaget § 1, nr. 33, hvorefter Finanstilsynets adgang til at indhente oplysninger på begæring af udenlandske myndigheder udvides.

Til nr. 33

Med den foreslåede bestemmelse får Finanstilsynet hjemmel til at indhente oplysninger og aflægge kontrolbesøg til brug for en af de i lovens § 84 a, stk. 5, nr. 13-15, nævnte myndigheder. Den foreslåede bestemmelse svarer til den tilsvarende regel i lov om finansiel virksomhed § 347, stk. 5.

Bestemmelsen er begrundet i de seneste års stigende internationalisering af værdipapirmarkederne, som medfører et større behov for samarbejde mellem de forskellige nationale kontrolmyndigheder på flere områder. Desuden findes der bestemmelser om udveksling af oplysninger mellem kontrolmyndighederne i en række af de direktiver, der ligger til grund for lovens bestemmelser. Endelig er der indenfor rammerne af de internationale sammenslutninger af kontrolmyndigheder CESR og IOSCO indgået aftaler om udveksling af oplysninger, som Danmark har tiltrådt.

I forhold til den gældende bestemmelse i lovens § 87, stk. 4, sker der en udvidelse af Finanstilsynets adgang til indhentning af oplysninger til brug for udenlandske myndigheder. Efter den gældende bestemmelse har Finanstilsynet alene adgang til at indhente oplysninger til brug for udenlandske myndigheder fra fysiske eller juridiske personer, der må formodes at have undladt at opfylde oplysningsforpligtelsen i Rådets direktiv 88/627/EØF (storaktionærdirektivet), eller i sager, hvor der er formodning om, at nogen har handlet på baggrund af intern viden eller videreregivet sådan viden. Den foreslåede bestemmelse medfører, at Finanstilsynet får de samme beføjelser til at indhente oplysninger til brug for udenlandske myndigheder, som tilsynet i henhold til lovens § 87, stk. 1 og 2, har i egne sager.

Efter den gældende bestemmelse har Finanstilsynet ikke udtrykkelig hjemmel til aflæggelse af kontrolbesøg på vegne af udenlandske myndigheder. En sådan hjemmel vil Finanstilsynet få efter de foreslåede regler, jf. henvisningen i den foreslåede bestemmelse til reglerne om kontrolbesøg i stk. 5. Adgangen for Finanstilsynet til at gå på kontrolbesøg til brug for udenlandske kontrolmyndigheder er ligesom i Finanstilsy-

nets egne sager begrænset til kontrolbesøg på forretningsstedet for en værdipapirhandler, en fondsbørs, en clearingcentral, en værdipapircentral, et kontoførende institut, en autoriseret markedsplads, et betalingssystem, en pengemarkedsmægler eller en værdipapirmægler.

Til nr. 34 og 39

Der er tale om konsekvensændringer som følge af, at Fondsrådets kompetence ændres. Se bemærkningerne til affattelsen af § 83 i forslaget § 1, nr. 17.

Til nr. 35

Det foreslås med bestemmelsen, at Fondsrådets afgørelser truffet i medfør af rådets kontrol efter den foreslåede § 83, stk. 2 og § 83 b stk. 2-4, jf. forslaget § 1, nr. 17 og 19, kan ankes til Erhvervsankenævnet. Bestemmelsen foreslås som en konsekvens af, at det generelt i lovforslaget foreslås at ændre Fondsrådets kompetence og som følge heraf også muligheden for at anke Fondsrådets afgørelser truffet efter loven. Med ændringen sikres det, at de afgørelser, som Fondsrådet træffer som led i sin kontrol med overholdelsen af finansiel information efter § 83, stk. 2 og § 83 b stk. 2-4 vil kunne ankes. Det drejer sig om afgørelser truffet i henhold til de bestemmelser i lov om finansiel virksomhed, lov om investeringsforeninger og specialforeninger samt andre kollektive investeringsordninger m.v. og årsregnskabsloven, der er omfattet af Fondsrådets kontrol. Afgørelsen om, hvem der udvælges til kontrol efter § 83 b, stk. 1 eller 5 vil ikke kunne ankes, da det ikke skal være muligt for de omfattede virksomheder at kunne undslå sig en kontrol. Fondsrådets kontrol af finansielle virksomheder efter § 83 b, stk. 6 er heller ikke omfattet af forslaget om anke. Dette skyldes, at Fondsrådets kontrol efter denne bestemmelse ikke nødvendigvis følger fremgangsmåden i stk. 2-4. Det vil endvidere som følge af ændringen i § 88, stk. 1, fortsat ikke være muligt at anke Fondsrådets pålæg efter § 87 om bl.a. udlevering af oplysninger til brug for Fondsrådets kontrol med overholdelsen af regler for finansiel information i års- og delårsrapporter.

Til nr. 36

Den foreslåede ændring af lovens § 88, stk. 3, har til formål at sikre, at afgørelser truffet af fondsbørs, autoriserede markedspladser, clearingcentraler eller værdipapircentraler i henhold til lov om værdipapirhandel m.v. eller regler udstedt i medfør af loven, fremover kan indbringes for Finanstilsynet. På baggrund af, at det i lovforslaget generelt foreslås at ændre Fondsrådets kompetence i loven, vil indbringelse