

De forhold, der skal gøres til genstand for opfølgning og kan sanktioneres med tvangsbøder, er forpligtelser efter lovens § 8, § 9, § 10, stk. 2 og 3, § 13, stk. 1, og § 16 eller regler udstedt i medfør af disse bestemmelser.

Formålet med anvendelsen af tvangsbøder er at fremtvinge opfyldelsen af en handlepligt for bestyrelsen og direktionen, hvis der i særlige tilfælde skulle opstå behov herfor. Tvangsbøder kan ikke anvendes til gennemtvungelse af pligter, der påhviler det enkelte medlem af bestyrelsen og direktionen. Det er en betingelse for anvendelsen af tvangsbøder, at det skal være muligt at angive de foranstaltninger, som bestyrelsen og direktionen efter loven er forpligtet til at gennemføre.

Det er ligeledes en betingelse for anvendelse af tvangsbøder, at ulovligheden af bestyrelsens og direktionens undladelse af at udføre en foranstaltning, som de efter loven eller regler udstedt i medfør af loven har pligt til at udføre, fremtræder med den fornødne klarhed, dvs. at der ikke må være rimelig tvivl om, at loven er tilsidesat. Kravet om klarhed i overtrædelsen er en selvstændig betingelse for anvendelsen af tvangsbøder ud over betingelsen om bestyrelsens og direktionens ulovlige undladelse. I tilfælde af at ulovligheden af bestyrelsens og direktionens undladelse ikke fremtræder med den fornødne klarhed, indebærer kravet om klarhed, at sådanne rettlige tvivlsspørgsmål må afklares ved domstolene og på sigt overvejes løst ved ændring af loven.

Tvangsbøder skal endvidere i det konkrete tilfælde være påkrævet frem for mindre indgribende reaktioner fra tilsynsmyndighedens side til at fremtvinge bestyrelsens og direktionens opfyldelse af den pågældende handlepligt. Såfremt bestyrelsen og direktionen for eksempel allerede arbejder på at opfylde en lovbestemt handlepligt eller har truffet beslutning om at iværksætte tiltag, der forventes at være tilstrækkelige, som dog endnu ikke har haft mulighed for at vise deres effekt, vil tvangsbøder ikke være påkrævet.

Desuden vil tvangsbøder først kunne anvendes ved udløbet af en af tilsynsmyndigheden stillet frist for bestyrelsens og direktionens berigtigelse af det konkrete forhold, såfremt det pågældende forhold ikke er blevet berigtiget, eller der ikke er truffet foranstaltninger til berigtigelse af forholdet, jf. eksemplet ovenfor.

Til stk. 3

Det foreslås, at tvangsbøder pålagt efter stk. 2 kan inddrives ved udpantning.

### Til § 16

Bestemmelsen indebærer, at foreningen skal sende de af tilsynsmyndigheden, jf. § 15, stk. 1, ønskede oplysninger til Indenrigs- og Sundhedsministeriet inden udløbet af en af tilsynsmyndigheden stillet frist.

I henhold til lov nr. 35 af 19. marts 1898 om Begunstigelser for en Kreditforening af Kommuner i Danmark er foreningens bestyrelse forpligtet til »hvert Fjerdingssaar at indsende Regnskabsekstrat til Indenrigsministeren«, jf. § 2, stk. 1, litra g. Endvidere gælder det, »at Bestyrelsen er pligtig at meddele Indenrigsministeren alle de Oplysninger angaaende Foreningens Forhold, der af ham maatte blive forlangte«, jf. § 2, stk. 1, litra h.

Med den foreslåede bestemmelse foretages der således ikke ændringer i forhold til gældende ret.

Oplysninger ud over regnskabsoversigter kan for eksempel være dokumentation for overholdelse af regler for foreningens låneoptagelse uden øjeblikkeligt genudlån udstedt i medfør af § 9, stk. 1, dokumentation for overholdelse af regler for foreningens likviditet udstedt i medfør af § 9, stk. 2, samt dokumentation for overholdelse af retningslinier for finansielle risici og brug af finansielle instrumenter, jf. § 9, stk. 3.

Lovforslaget indebærer endvidere, at indenrigs- og sundhedsministeren som tilsynsmyndighed frit kan fastsætte frekvensen for indberetning af de ønskede oplysninger. Dog er der ikke tilsigtet ændringer på dette område, således at foreningen indtil videre fortsat skal indberette kvartalsvise oplysninger til Indenrigs- og Sundhedsministeriet.

### Til § 17

Det foreslås, at medlemmer af foreningens bestyrelse, direktion eller revision af egen drift skal meddele Indenrigs- og Sundhedsministeriet oplysninger om forhold, der er af særlig væsentlig betydning for foreningen, og som kan bevirke, at foreningen ikke kan opfylde sine forpligtelser i henhold til loven eller forskrifter udstedt med hjemmel heri.

Lov nr. 35 af 19. marts 1898 om Begunstigelser for en Kreditforening af Kommuner i Danmark indeholder en bestemmelse om, »at Bestyrelsen er pligtig at meddele Indenrigsministeren alle de Oplysninger angaaende Foreningens Forhold, der af ham maatte blive forlangte«, jf. § 2, stk. 1, litra h.

Med den foreslåede bestemmelse udvides denne forpligtelse, således at foreningens bestyrelse også af egen drift har pligt til at meddele Indenrigs- og Sundhedsministeriet om forhold, der er af særlig væsentlig betydning for foreningen.