A Kereskedelmi Hatóság 2014. IV. negyedévi ellenőrzési jelentése

Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzések száma (db)	Az ellenőrzések eredményének összefoglaló értékelése	Megállapított jogsértések típusai
Az éves ellenőrzési tervben szereplő, 1., 2. és 3. kategóriájú kábítószer-prekurzorok forgalmazásával, felhasználásával, kivitelével kapcsolatos helyszíni hatósági ellenőrzés	5 db (+3 db megsemmisítés)	Az éves ellenőrzési tervben szereplő, 1., 2. és 3. kategóriájú kábítószer-prekurzorok forgalmazásával, felhasználásával, kivitelével kapcsolatos helyszíni hatósági ellenőrzésekre került sor. A hatóság a kábítószer-prekurzorokról vezetett nyilvántartást, dokumentációt, vevői nyilatkozatokat vizsgálta, valamint tájékoztatta a gazdasági szereplőket az aktuális jogszabályokról. 5 helyszíni ellenőrzésre került sor, amelyből 4 tervezett, szabályszerűségi ellenőrzés volt, 1 tevékenységi engedély kiadása előtti célellenőrzés. A szabályszerűségi ellenőrzésekből 2 utóellenőrzés volt. 1.) A többszöri vevői nyilatkozat elfogadásának kritériumairól is tájékoztatás történt az ellenőrzött, forgalmazó cégeknél, mivel néhány esetben a gyógyszertárak "többszöri ügyletre" alkalmazandó, ill. a 272/2001. Korm. rendelet szerinti vevői nyilatkozatot töltöttek ki. 2.) Utóellenőrzésre a dokumentációs hiányosságok 2013. évi megállapítása miatt került sor. Tételes, naprakész nyilvántartást az ellenőrzött cég a 2013. évi ellenőrzés során nem tudott bemutatni. A kontroll mintákon a bruttó tömeget is szükséges feltüntetni. A nyilvántartást nem kiszerelési egységenként vezetik, ezért a hatóság előírta az egyértelmű és tételes nyilvántartás vezetését. 3.) 2 esetben 1.kategóriába sorolt kábítószer-prekurzor átadása történt oldószer-vizsgálatokhoz. Az átadás is forgalmazási tevékenységnek minősül, engedélyköteles tevékenység. 4.) Tevékenységi engedély kiadása előtti célellenőrzés alkalmával a kábítószer-prekurzorokra vonatkozó belső utasítás kiegészítését javasolta a hatóság, s az utasítás egy példányának megküldését kérte.	1.) A 273/2004/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet III. számú mellékletében szereplő egyszeri ügyletekre vonatkozó nyilatkozatminta szerinti vevői nyilatkozatok eredeti példánya tekinthető a 273/2004/EK európai és parlamenti rendelet 4. cikkében meghatározottak teljesítésének. 2.) A 273/2004/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet 5. cikkében szabályozott dokumentációs kötelezettségek megsértése. 3.) A tevékenységi engedélyben foglaltakon túlmenő tevékenység végzése. Ezért a hatóság előírta a tevékenységi engedély módosítását, bővítését forgalmazási tevékenységgel.

A Kereskedelmi Hatóság 2014. IV. negyedévi ellenőrzési jelentése

Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzések száma (db)	Az ellenőrzések eredményének összefoglaló értékelése	Megállapított jogsértések típusai
Témavizsgálat a közraktározási gyakorlatról a észak-magyarországi régióban	2	Az ellenőrzés során a régióban közraktározott 3,3 Md Ft értékű áru vonatkozásában megvizsgáltuk a közraktárak közraktározási és áruellenőrzési gyakorlatát, az áruk tárolási körülményeit, a szerződéses dokumentációt és az értékpapír-kibocsátást. Vizsgáltuk továbbá, hogy a közraktárak gyakorlatuk során betartották-e a rájuk vonatkozó jogszabályokban és saját belső szabályzataikban, utasításaikban foglaltakat. Az ellenőrzés 16 telephely helyszíni ellenőrzésére és 40 db közraktári szerződéshez kapcsolódó árura terjedt ki. Vizsgáltuk több mint 26,7 ezer tonna gabona, 2,3 tonna ónozott acéllemez és 2,7 millió db konzervdoboz tárolási körülményeit, és az ügyletek teljes dokumentációját ellenőriztük.	Egy telephelynek nem volt meg a szükséges hatósági engedélye és egy telephelyen a higiénés körülmények voltak erősen kifogásolhatóak. Egy esetben történt szabálytalanság az értékpapír érvénytelenítésével, a közraktári szerződés tartalmi elemeivel és a szerződő fél meghatalmazásával kapcsolatosan.
Témavizsgálat a közraktározási biztosítékkal kapcsolatos szerződések újrakötésének, hosszabbításának ellenőrzéséről	3	Az ellenőrzés a közraktározási biztosítékkal kapcsolatos szerződések törvényi előírásoknak való megfelelésére és a biztosíték mértékének ellenőrzésére irányult. A bankgarancia formájában és a pénzbeli letét formájában biztosított közraktározási biztosítékok megfelelő időben és mértékben megújításra kerültek és továbbra is a törvényi rendelkezéseknek megfelelően rendelkezésre állnak.	-

A Kereskedelmi Hatóság 2014. IV. negyedévi ellenőrzési jelentése

Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzések száma (db)	Az ellenőrzések eredményének összefoglaló értékelése	Megállapított jogsértések típusai
Utazási vállalkozók 2014. évre érvényes vagyoni biztosítékának témavizsgálata	3 db (egy vizsgálat a III. negyedévről áthúzódó)	Az ellenőrzések tárgya az utazási vállalkozók részéről az MKEH felé igazolt 2014. évi vagyoni biztosíték-mértékek megfelelőségének vizsgálata. Annak megállapítása, hogy az utazási vállalkozó a vagyoni biztosíték-köteles tevékenységekből a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerint mekkora összegű elszámolt értékesítési nettó árbevételt realizált 2012. és 2013. üzleti években, valamint 2014. évben az ellenőrzés lefolytatásának napjáig. 2014. III. negyedévéről áthúzódóan 1 ellenőrzés került lezárásra, mely kapcsán jogsértés nem került megállapításra. 2014. IV. negyedévében 2 db új hatósági ellenőrzés indult, figyelemmel a kockázatviselési időszak közelgő lejáratára, azaz a naptári év végére. A 3 vizsgált utazási vállalkozó mindegyikénél az volt megállapítható az ellenőrzés időpontjában rendelkezésre álló dokumentumokból, hogy a 2014. évre igazolt vagyoni biztosítékukat a 213/1996. (XII.23.) Korm. rendeletben (továbbiakban: R.) foglalt elírásoknak megfelelően igazolták.	-

A Kereskedelmi Hatóság 2014. IV. negyedévi ellenőrzési jelentése

Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzések száma (db)	Az ellenőrzések eredményének összefoglaló értékelése	Megállapított jogsértések típusai
Utazási vállalkozók 2013. évi vagyoni biztosítékának megfelelelésével kapcsolatos célellenőrzés, a 213/1996. (XII.23.) Korm. rend. 8. § (9) bekezdése szerinti jogszabályi kötelezettség megtartása vonatkozásában	3 db (egy vizsgálat a III. negyedévről áthúzódó)	Az ellenőrzés alá vont utazási vállalkozások vonatkozásában a kereskedelmi hatóság az utazásszervező- és közvetítő tevékenységről szóló 213/1996. (XII.23.) Korm. rendelet (továbbiakban: R.) 8. § (9) bekezdése szerinti azon kötelezettség teljesülését vizsgálta 2013. év tekintetében, hogy az érintett vállalkozások eleget tettek-e, illetve határidőre tettek-e eleget a vagyoni biztosíték emelésére vonatkozó kötelezettségüknek abban az esetben, ha a vonatkozó vagyoni biztosíték alapjául szolgáló összegnél 10 %-nál nagyobb mértékben nőtt a tényleges árbevételük az adott év folyamán. Az érintett célellenőrzés keretében 3 db lezárt hatósági ellenőrzés kapcsán megállapítható, hogy 2 utazási vállalkozó felelt meg a R. 8. § (9) bekezdésben foglalt kötelezettségének. Egy utazási vállalkozó vonatkozásában került megállapításra jogsértő körülmény. Az érintett utazási vállalkozó jogkövető módon - ugyan nem határidőre - de a hatósági ellenőrzéstől függetlenül megfelelő mértékre megemelte 2013. év folyamán a vonatkozó vagyoni biztosítékát. Erre, valamint arra a tényre figyelemmel, miszerint az utazási vállalkozónál első esetben észlelt jogsértést a kereskedelmi hatóság, bírság kiszabása helyett a KKV-t figyelmeztetésben részesítette.	A kereskedelmi hatóság az ellenőrzései során egy utazási vállalkozó vonatkozásában tárta fel a 213/1996. (XII.23.) Korm. rendelet 8. § (9) bekezdése szerinti - a vagyoni biztosíték emelésével kapcsolatos - kötelezettség megsértését az alábbiakra figyelemmel: • az utazási vállalkozó nem tett eleget a R. 8. § (9) bekezdése szerinti kötelezettségének, nem igazította hozzá vagyoni biztosítékát a vonatkozó évben realizált nettó árbevételéhez. • az utazási vállalkozó a R. 8. § (4) bekezdése szerinti kötelezettségét is megsértette, amikor 2013. év kezdetén nem az irányadó legmagasabb árbevétel figyelembevételével igazolta vonatkozó vagyoni biztosítékát.

A Kereskedelmi Hatóság 2014. IV. negyedévi ellenőrzési jelentése

Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzések száma (db)	Az ellenőrzések eredményének összefoglaló értékelése	Megállapított jogsértések típusai
Utazási vállalkozók közhiteles hatósági nyilvántartásban szereplő adatainak ellenőrzése, különös tekintettel a bejelentési kötelezettség határidőre történő teljesülésére	3 db	A kereskedelmi hatóság a helyszíni hatósági ellenőrzései során ellenőrzi a közhiteles hatósági nyilvántartásban szereplő, a vizsgálat alá vont vállalkozó kapcsán nyilvántartott adatok tekintetében azt, hogy azok a valósággal mindenben megegyezőek-e, vagy eltérést mutatnak. Ez szükségszerű annak érdekében, hogy a nyilvántartás közhitelű jellege érvényre juthasson, illetve mindez a 213/1996. (XII.23.) Korm. rendelet (továbbiakban: R.) 4. § (1) bekezdésére figyelemmel az utazási vállalkozók vonatkozó bejelentési kötelezettségével is összecseng. A vizsgált vállalkozók vonatkozásában a hatósági nyilvántartásokban szereplő érdemi adatok mindhárom esetben megegyeztek a valósággal.	-

A Kereskedelmi Hatóság 2014. IV. negyedévi ellenőrzési jelentése

Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzések száma (db)	Az ellenőrzések eredményének összefoglaló értékelése	Megállapított jogsértések típusai
Utazási vállalkozók 2014. október 31-i adatszolgáltatási és igazolási kötelezettségének célellenőrzése a 213/1996. (XII.23.) Korm.rend. 8. § (6) és (8) bekezdései szerinti jogszabályi kötelezettség megtartása vonatkozásában	653 db	A hatósági ellenőrzések tárgya annak vizsgálata, hogy az utazási vállalkozó eleget tett-e, illetve határidőre tett-e eleget a 2015. évre érvényes vagyoni biztosíték igazolásával kapcsolatos kötelezettségének, valamint a 2015. évre tervezett biztosíték-köteles nettó árbevétel összegére vonatkozó adatszolgáltatásnak. Az ellenőrzés kiterjedt az igazolt vagyoni biztosíték mértékének megfelelőségére az irányadó megelőző évi és folyó évi értékesítési nettó árbevételek figyelembevételével. Szükség esetén hatósági intézkedés történik a 2015. évi vagyoni biztosíték megfelelő mértékű megemelése kapcsán. Az adatszolgáltatásokhoz kapcsolódóan 16 szolgáltató vonatkozásában történt intézkedés a 2015. évi vagyoni biztosíték megemelése kapcsán. A kötelezettségüket nem ill. nem megfelelően teljesítő vállalkozások kapcsán 6 esetben zárt le hatósági eljárást a kereskedelmi hatóság. Az érintett utazási vállalkozások engedélyét az MKEH visszavonta. A kötelezett vállalkozások 3,8 %-a az október 31-i határidőt követően, késve juttatta el a hatósághoz a vonatkozó adatszolgáltatását és a 2015. évre érvényes vagyoni biztosítékának igazolását. A késve teljesítő vállalkozások közül 2 esetben alkalmazott jogkövetkezményt a kereskedelmi hatóság, a vállalkozók figyelmeztetésével.	A vizsgált vállalkozók vonatkozásában a jogsértések az alábbiakban foglalhatóak össze: • az utazási vállalkozó által a 213/1996. (XII.23.) Korm. rendelet 8. §. (8) bekezdése szerinti kötelezettség nem ill. nem megfelelő teljesítése, • a 213/1996. (XII.23.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdés b) ponta szerinti, vagyoni biztosítékkal kapcsolatos kötelezettség megszegése.

A Kereskedelmi Hatóság 2014. IV. negyedévi ellenőrzési jelentése

Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzések száma (db)	Az ellenőrzések eredményének összefoglaló értékelése	Megállapított jogsértések típusai
Jogosulatlanul folytatott utazásszervezői tevékenység ellenőrzése	20 db (9 db folyamatban)	A lefolytatott és lezárt ellenőrzések 2 esetben igazoltak jogsértést, azaz az engedélyköteles tevékenység engedély nélküli folytatását. A vállalkozásokat a kereskedelmi hatóság pénzbírsággal sújtotta és eltiltotta őket a tevékenység folytatásától. A december hónapban indult hatósági ellenőrzések jelenleg is folyamatban vannak, ezért a vonatkozó 20 db ellenőrzés közül 9 még nem került lezárásra. A bejelentések kapcsán a kereskedelmi hatóság 3 esetben állapította meg azok megalapozatlanságát, mert azok igazolhatóan nem a kereskedelemről szóló 2005. évi CLXIV. tv. (Kertv.) hatálya alá tartozó utazásszervezői tevékenységre vonatkoztak. Egy vizsgált vállalkozó kapcsán a megtévesztő tartalmú internetes oldal a MKEH felhívására megfelelő módon módosításra került. A lezárt vizsgálatok közül 9 db ellenőrzés nem tárt fel jogsértő tevékenységet. Az ezekkel kapcsolatos megállapítások az alábbiakban foglalhatóak össze: • a bejelentett honlapon szereplő információk tájékoztató jellegűek voltak, utazási csomag összeállítása, a Kertv. szerinti utazásszervezői tevékenység a vonatkozó internetes oldalon nem zajlik. • a kínált utazási szolgáltatást nem üzletszerű gazdasági tevékenység keretében nyújtották (a tevékenység nem minősül a Kertv. szerinti utazásszervezői tevékenységnek). A hatósági ellenőrzés a nyújtott szolgáltatásokhoz kapcsolódó bizonylatok, számlák, kalkulációk alapján igazolta, hogy a jellemzően társadalmi szervezetek által végzett tevékenység nem üzletszerű. • a bejelentésben szereplő tevékenység nem minősül utazásszervezésnek (pl. csak személyszállítási szolgáltatásra vonatkozik – pl. eseményre vonatkozó személyszállítás megszervezése).	A kereskedelmi hatóság két esetben tárta fel azt a jogsértő helyzetet, miszerint a vizsgált szolgáltató a kereskedelmi hatóság engedélye nélkül, annak hiányában végzett a kereskedelemről szóló 2005. évi CLXIV. törvény hatálya alá tartozó és a 6/F. § (1) bekezdése szerint engedélyköteles utazásszervezői tevékenységet.

A Kereskedelmi Hatóság 2014. IV. negyedévi ellenőrzési jelentése

Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzések száma (db)	Az ellenőrzések eredményének összefoglaló értékelése	Megállapított jogsértések típusai
Lovas szolgáltatók nyilvántartásba vételéhez kapcsolódó ellenőrzés	31 db	Az ellenőrzések célja annak megállapítása, hogy a lovas szolgáltató a szolgáltatási tevékenység folytatásához előírt jogszabályi feltételekkel rendelkezik-e, telephelye ténylegesen megfelel-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, valamint hogy a szolgáltatásba bevont, lóútlevéllel és alkalmassági vizsgával rendelkező lovak a telephelyen rendelkezésre állnak, tartásuk megfelel a rendelet előírásainak. A IV. negyedévben megkezdett és lezárt, helyszíni szemlével egybekötött hatósági ellenőrzések 30 db vizsgált szolgáltató kapcsán állapították meg azt, hogy azok a tevékenység folytatására előírt jogszabályi feltételekkel rendelkeznek, telephelyük megfelel az irányadó szabályozásban foglaltaknak. Egy ellenőrzött lovas szolgáltató kapcsán volt megállapítható az, hogy a telephelye nem teljeskörűen felelt meg a lovas szolgáltató tevékenységről szóló 14/2008. (XII.20.) ÖM rendelet 13. §-ában foglalt követelményeknek. A lovaspálya mérete ugyanis nem érte el a jogszabályban meghatározott minimum 800 m2-es alapterületet. A vizsgált szolgáltató vállalta a megfelelő alapterületű lovaspálya kialakítását, mely kötelezettség teljesülését a kereskedelmi hatóság 2015. I. negyedévében, egy ismételt helyszíni szemle keretében fogja vizsgálni.	A vizsgált vállalkozó vonatkozásában a jogsértés a következő volt: • a lovas szolgáltató tevékenységet végző szolgáltató telephelye nem felelt meg az ÖMR. 13. § (1) bekezdés d) pontjában foglaltaknak .

A Kereskedelmi Hatóság 2014. IV. negyedévi ellenőrzési jelentése

Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzések száma (db)	Az ellenőrzések eredményének összefoglaló értékelése	Megállapított jogsértések típusai
Jogosulatlanul végzett lovas szolgáltató tevékenység ellenőrzése	1 db	A kereskedelmi hatóság egy lovas balesethez kapcsolódó bejelentés nyomán vizsgálta azt, hogy a sérülést szenvedett gyermek számára lovas szolgáltatást nyújtó személy rendelkezett-e a bejelentésköteles tevékenység folytatására vonatkozó jogosultsággal. A vizsgálat megállapította, hogy az ellenőrzött szolgáltató nem rendelkezik a jogszerű tevékenységgyakorlás feltételeivel és a szolgáltatás nyújtásához kapcsolódó jogosultsággal. Előzőekre figyelemmel a kereskedelmi hatóság pénzbírság megfizetésére kötelezte és a szolgáltatási tevékenység folytatásától a jogosultság igazolásáig eltiltotta az egyéni vállalkozót.	Az ellenőrzött szolgáltató jogosultság nélkül végezte a szolgáltatási tevékenységet, mellyel megsértett a kereskedelemről szóló 2005. évi CLXIV. Tv. 6/C. § (1) bekezdésében foglalt rendelkezést.