

## 312/2009. (XII. 28.) Korm. rendelet

### az egyes fémek begyűjtésével és értékesítésével összefüggő visszaélések visszaszorításáról szóló 2009. évi LXI. törvény végrehajtásáról

A Kormány az egyes fémek begyűjtésével és értékesítésével összefüggő visszaélések visszaszorításáról szóló 2009. évi LXI. törvény 14. § *a)-f)* pontjában, a Vám- és Pénzügyőrségről szóló 2004. évi XIX. törvény 42/A. § *a)* és *b)* pontjában, valamint a szabálysértésekről szóló 1999. évi LXIX. törvény 166. §-ában foglalt felhatalmazás alapján, az Alkotmány 35. § (1) bekezdés *b)* pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### *A fémkereskedelmi hatóság kijelölése*

1. § (1) A Kormány fémkereskedelmi hatósággént a Vám- és Pénzügyőrséget jelöli ki.

(2) A fémkereskedelmi hatóság az egyes fémek begyűjtésével és értékesítésével összefüggő visszaélések visszaszorításáról szóló 2009. évi LXI. törvényben (a továbbiakban: Fémtv.) meghatározott feladatokat, a külön jogszabály szerinti felső-, közép- és alsó fokú szervei útján látja el.

2. § E rendelet alkalmazásában:

*a) telephely:* fizikailag (pl. fallal, kerítéssel, mérési ponttal) elkülönített, helyrajzi számmal beazonosított hely, ahol a Fémtv.-ben meghatározott engedély birtokában fémkereskedelmi engedély köteles termékek átvételét, raktározását, tárolását végzik,

*b) vámtarifaszám:* a vám- és statisztikai nomenklatúráról, valamint a Közös Vámtarifáról szóló 2658/87/EGK tanácsi rendelet 2009. január 1-jén érvényes állapota szerint meghatározott vámtarifaszám, ami alá a fémkereskedelmi engedélyköteles anyag - a Fémtv. melléklete szerinti több fémot tartalmazó anyag esetén a legnagyobb tömegarányú fémalkotó szerint - besorolható,

*c) vegyes fém:* a Fémtv. melléklete szerinti több fémot tartalmazó, a telephelyre beszállított, még szét nem válogatott tárgyak összessége.

#### *A fémkereskedelmi engedély kiadására irányuló eljárás részletes szabályai*

3. § (1) A fémkereskedelmi engedély iránti kérelmet az 1. számú melléklet szerinti adattartalmú, a fémkereskedelmi hatóság honlapján közzétett formátumban, a kérelmező székhelye szerint területileg illetékes regionális ellenőrzési központhoz kell benyújtani.

(2) A fémkereskedelmi engedély iránti kérelemhez csatolni kell:

*a)* ha az engedélyt kérő nem szerepel a köztartozásmentes adózói adatbázisban, a 30 napnál nem régebben kiállított közokirati igazolást arról, hogy az engedélyt kérő - a szolgáltatási engedély iránti kérelem benyújtásának időpontjában - az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 178. § 32. pontja szerint köztartozásmentes adózónak minősül;

*b)* kizárólag a telephelyet igénylő tevékenység esetében a fémkereskedelmi engedélyköteles anyag raktározására, tárolására működtetni kívánt, továbbá az előbbiekkal ajtó, ablak vagy más módon közvetlen összeköttetésben lévő helyiségek használati jogcímének megállapítására alkalmas okiratot;

*c)* kizárólag a telephelyet igénylő tevékenység esetében a telephely berendezéseinek technológiai rajzát, műszaki leírását, a technológiai folyamatábrát;

*d)* kizárólag a telephelyet igénylő tevékenység esetében a tárolt, betárolt fémkereskedelmi engedély köteles anyag készletre vétele, készletcsökkenése (készletváltozása) nyilvántartási és bizonylati rendszerének leírását;

*e)* a telephelyen folytatott tevékenységhez jogszabályban előírt, jogerős hatósági engedélyt (a kiadó hatóság, az engedély megnevezése, száma, kiadásának időpontja);

*f)* az anyagkísérő okmány aláírására jogosult személyeknek a cégjegyzésre jogosult személy által cégszerűen ellenjegyzett aláírásmintáját;

*g)* a fémkereskedő engedélyköteles anyagok azonosításához alkalmazott leírásait (mintavétel, azonosítási módszerek);

*h)* a tevékenységi biztosíték számításának levezetését;

*i)* a Fémtv.-ben és e rendeletben előírt nyilvántartás mintáját vagy az azokra vonatkozó számítógépes nyilvántartás leírását.

(3) A kérelmezőnek az (2) bekezdés *a)* és *f)* pontjaiban foglalt okiratokat eredetiben, az egyéb bizonylatokat eredetiben vagy hiteles másolatban kell csatolnia.

**4. § (1)** A területileg illetékes vám- és pénzügyőri hivatal a fémkereskedelmi engedély iránti kérelem benyújtását követő 10 munkanapon belül a kérelmező telephelyén helyszíni szemlét tart, amelynek időpontjáról előzetesen értesíti az 1. számú melléklet 1.9. pontja szerint megadott kapcsolattartó személyt.

(2) A területileg illetékes vám- és pénzügyőri hivatal a benyújtott fémkereskedelmi engedély iránti kérelemben és az ahhoz csatolt, vagy a helyszínen megtekintett okiratokban, bizonylatokban foglaltak helyszíni ellenőrzésének eredményét a kérelmező jelenlétében felvett jegyzőkönyvben rögzíti.

**5. § (1)** A fémkereskedelmi engedély

a) a kérelmezőnek a fémkereskedelmi tevékenység folytatásának engedélyezése iránti kérelemben foglalt kérésére határozott időre, de legfeljebb öt évre,

b) a kérelmező a) pont szerinti kérésnek hiányában határozatlan időre adható ki.

(2) A regionális ellenőrzési központ a helyszíni szemlét követően a kérelem benyújtásától számított 22 munkanapon belül határozatban közli a kérelmezővel a tevékenységi biztosítékként felajánlott összeg elfogadását vagy attól eltérő összegben való megállapítását.

(3) A regionális ellenőrzési központ a fémkereskedelmi engedélyt a 4. számú 2szerinti adattartalmú nyomtatványon adja ki. A regionális ellenőrzési központ a fémkereskedelmi engedélybe foglalja vagy 5 munkanapon belül a fémkereskedelmi engedélyhez csatolja a kérelemhez benyújtott nyilvántartás mintájának jóváhagyását vagy a számítógépes nyilvántartás-vezetést engedélyező határozatot. A területileg illetékes vám- és pénzügyőri hivatal a nyilvántartást az engedély kiadását követő 8 munkanapon belül köteles hitelesíteni. A fémkereskedőnek a fémkereskedelmi tevékenység tényleges megkezdését megelőzően legalább 8 munkanapon belül kell kérnie a nyilvántartás hitelesítését.

### ***A fémkereskedelmi engedély módosítása***

**6. § (1)** A Fémvtv. 8. § (7) bekezdésének alkalmazásában a fémkereskedelmi engedélykérelemben megadott, valamint az engedélyben foglalt adatokat érintő változást, módosítást bejelentési kötelezettséggel járó változásnak kell tekinteni.

(2) A bejelentési kötelezettséggel járó változást a regionális ellenőrzési központhoz a változás bekövetkeztétől számított 8 munkanapon belül - az anyagkísérő okmány aláírására jogosultak személyének változása esetén haladéktalanul - be kell jelenteni. A bejelentés az 1. számú melléklet szerinti engedélykérelem formanyomtatványán teljesíthető, amely - a kizárólag a fémkereskedő székhelyének, levelezési címének, cégvezetője, kapcsolattartó személye és az anyagkísérő okmány aláírására jogosultak adatainak, pénzforgalmi számlaszámára és számlavezető pénzintézetére vonatkozó adatainak megváltozása kivételével - a fémkereskedelmi engedély módosítása iránti kérelemnek minősül. Az engedély módosításának nem minősülő adatváltozásokat a regionális ellenőrzési központ külön hatósági döntés nélkül vezeti át a nyilvántartáson.

(3) A fémkereskedelmi engedély módosítása iránti kérelemhez a jogi személyek, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek egymás közti szervezeti jogutódlása esetén a fémkereskedelmi engedély jogutódra való átszállásának bejelentésekor csatolni kell:

a) a cégformában beállt változás miatti jogutódlás esetén a tulajdonlásra és a tevékenységi biztosíték letételére vonatkozó okiratokat,

b) a jogutódlás egyéb eseteiben pedig az eredeti fémkereskedelmi engedély megszerzéséhez benyújtandó - a jogutódra vonatkozó - okmányokat, igazolásokat.

(4) A regionális ellenőrzési központ a módosítás iránti kérelemben foglaltak alapján

a) bevonja

aa) a fémkereskedelmi engedélyt vagy

ab) a betétlapot, és

b) kiadja

ba) az új fémkereskedelmi engedélyt vagy

bb) a betétlapot. A fémkereskedőnek egyik telephelyre vonatkozó engedélye megszűnése esetén a regionális ellenőrzési központ a telephelyre vonatkozó betétlapot vonja be.

**7. §** A Fémvtv. 8. § (7) bekezdésében meghatározott változásnak kell tekinteni a technológiai és technikai feltételek megváltozását, a jogszabályban előírt hatósági engedélyekben, szakhatósági hozzájárulásokban foglaltaktól eltérő működtetést, továbbá átvett fémkereskedelmi engedély köteles termékek biztonságos raktározásának, tárolásának és a pontos mennyiségi számbavétel feltételének megváltozását.

### ***A tevékenységi biztosítékra vonatkozó részletes szabályok***

**8. § (1)** A tevékenységi biztosíték összege - a (2)-(4) bekezdésben meghatározott eltéréssel - telephelyenként 5 millió forint. A több telephellyel rendelkező fémkereskedőnek a tevékenységi biztosítékot legfeljebb 25 millió forint összegben kell nyújtania. A telephely fenntartása nélkül folytatható tevékenység esetében a biztosíték összege 5 millió forint.

(2) Ha a Fémvtv. 5. § (1) bekezdése szerinti adatszolgáltatási kötelezettsége alapján megállapítható, hogy a tárgyévet megelőző év havi átlagában átvett fémkereskedelmi engedélyköteles anyag értékesítéséből származó tényleges árbevétel nem éri el az 25 millió forintot, a tevékenységi biztosíték összegét a hatóság a fémkereskedő kérelmére

*a)* abban az esetben ha a fémkereskedő e tevékenységét legalább két éve folyamatosan végzi, a telephely fenntartása nélkül folytatható tevékenység, illetve a telephely fenntartásával folytatott tevékenység esetében telephelyenként 1 millió, több telephellyel rendelkező kereskedő esetén legfeljebb 5 millió forintban,

*b)* az *a)* pont alá nem tartozó esetekben a telephely fenntartása nélkül folytatható tevékenység, illetve a telephely fenntartásával folytatott tevékenység esetében telephelyenként 2,5 millió, több telephellyel rendelkező kereskedő esetén legfeljebb 12,5 millió forintban állapítja meg.

(3) Ha fémkereskedő engedélyköteles tevékenységét a tárgyévben kezdte meg, a (2) bekezdés alkalmazásában a tárgyévet megelőző év havi átlagában átvett fémkereskedelmi engedélyköteles anyag értékesítéséből származó tényleges árbevételeként a fémkereskedő által az engedély iránti kérelemben a Fémvtv. 8. § (1) bekezdés *b)* pontja alapján közölt mennyiség alapján a (2) bekezdés szerinti kérelemben megjelölt tervezett havi árbevételt kell alapul venni.

(4) A fémkereskedelmi hatóság a tevékenységi biztosíték összegét hivatalból az (1) bekezdésben foglalt összegtől magasabb, a jogsértés súlyához igazodó, de legfeljebb a telephely fenntartása nélkül folytatható tevékenység, illetve a telephely fenntartásával folytatott tevékenység esetében telephelyenként 10 millió, több telephellyel rendelkező kereskedő esetén 50 millió forintos összegben határozza meg, ha

*a)* a fémkereskedő a Fémvtv. 5. § (1) bekezdése szerinti adatszolgáltatási kötelezettségének rendszeresen - a megelőző 90 napon legalább 5 alkalommal - valótlán adattartalommal tesz eleget, és azt a fémkereskedelmi hatóság észleli;

*b)* a fémkereskedőt, a fémkereskedő munkavállalóját vagy a fémkereskedő nevében eljáró más személyt a fémkereskedelmi tevékenységgel összefüggő bűncselekményért jogerősen elítélték.

(5) A tevékenységi biztosíték nem vehető igénybe, ha a fémkereskedő a Fémvtv. 8. § (3) bekezdése szerinti esetekben meghatározott fizetési kötelezettségének a fémkereskedelmi hatóság honlapján tájékoztatóban közzétett számlára történő átutalással eleget tett.

**9. § (1)** A tevékenységi biztosíték készpénz vagy pénzügyi biztosíték lehet. Készpénzben nyújtott tevékenységi biztosítéknak minősül a fémkereskedelmi hatóság honlapján tájékoztatóban közzétett számlára, tevékenységi biztosíték céljára történő banki átutalás. A készpénzben nyújtott tevékenységi biztosíték után a fémkereskedelmi hatóságnak kamatfizetési kötelezettsége nem keletkezik.

(2) Pénzügyi biztosítékként a visszavonhatatlan vagy a kizárólag olyan visszavonható pénzügyi biztosíték fogadható el, amely a visszavonás lehetőségét a területileg illetékes regionális ellenőrzési központ jóváhagyásához is köti. A pénzügyi biztosíték visszavonása akkor hagyható jóvá, ha a fémkereskedőnek nincs a fémkereskedelmi hatóság felé fennálló tartozása. A pénzügyi biztosíték érvényességének lejártát legalább 60 nappal megelőzően, az érvényesség lejártának napját követő naptól érvényes újabb pénzügyi biztosítékot kell a fémkereskedelmi hatósághoz benyújtani.

(3) Pénzügyi biztosítékként olyan bankgarancia fogadható el, amely

*a)* a regionális ellenőrzési központ által kiadott határozatban előírt összegre szól és meghatározott határnapig érvényes,

*b)* eredeti bankgarancia, és amelyben a garanciát vállaló hitelintézet arra vállal kötelezettséget, hogy a Fémvtv. 8. § (3) bekezdése szerinti esetekben, a regionális ellenőrzési központ igénybejelentése alapján, feltétel nélkül - a banki forgalom szabályozására vonatkozó előírások szerint, de legfeljebb 3 banki napon belül - teljesít,

*c)* a fizetési igény bejelentésére a területileg illetékes regionális ellenőrzési központot kizárólagos kedvezményezettként jelöli meg,

*d)* visszavonhatatlan vagy kizárólag a területileg illetékes regionális ellenőrzési központ jóváhagyásával visszavonható.

(4) Nem fogadható el a bankgarancia, ha a bankgaranciát nyújtó hitelintézettel szemben a hitelintézetekről és pénzügyi vállalkozásokról szóló törvény 157. §-a szerinti kivételes intézkedésre kerül sor.

(5) A bankgaranciának tartalmazni kell

*a)* a bankgaranciát nyújtó hitelintézet megnevezését, bankszámlaszámát;

*b)* a megbízó nevét, címét, bankszámlaszámát, adószámát;

*c)* a garancia összegét számmal és betűvel;

*d)* a garancia érvényességének kezdő és végső időpontját;

e) a (3) bekezdés b), c) és d) pontjában foglalt kötelezettségvállalást.

(6) Tevékenységi biztosítékként azt a biztosítási szerződés alapján kiállított kötelezvényt (a továbbiakban: biztosítói kötelezvény) lehet elfogadni, amely a (3) és (5) bekezdésben foglaltakat értelemszerűen tartalmazza.

(7) Nem fogadható el tevékenységi biztosítékként az olyan biztosító által kiállított biztosítói kötelezvény, amelynek tevékenységi körében a biztosítókról és a biztosítási tevékenységről szóló 1996. évi CXVI. törvény 216. §-a szerinti szükséghelyzet alakult ki.

(8) A nem magyar nyelven kiállított bankgarancia kizárólag hiteles magyar fordítással ellátva fogadható el.

(9) A fémkereskedő által, bankgaranciában nyújtott biztosíték esetén a bankgarancia érvényességének lejártát legalább 60 nappal megelőzően az érvényesség lejártának napját követő naptól érvényes újabb bankgaranciát kell a regionális ellenőrzési központhoz benyújtani.

(10) A tevékenységi biztosíték összegének csökkentése esetén a fémkereskedelmi hatóság haladéktalanul intézkedik a különbözet felszabadításáról, illetve visszafizetéséről.

### ***A fémkereskedő nyilvántartási kötelezettségére vonatkozó részletes szabályok***

**10. §** (1) A Fémvtv.-ben meghatározott nyilvántartás számítógépes vezetését, valamint az anyagkísérő okmány számítógépes előállítását és kitöltését az e §-ban meghatározott követelményeknek megfelelő, a regionális ellenőrzési központ által engedélyezett számítógépes programokkal lehet végezni.

(2) A Fémvtv.-ben meghatározott nyilvántartások számítógépes vezetésére szolgáló program (a továbbiakban: nyilvántartó program) és az anyagkísérő okmány számítógépes előállítását és kitöltését végző program (a továbbiakban: bizonylat-kiállító program) engedélyezéséhez szükséges feltétel, hogy

a) a program a felhasználókat és azok hozzáférési jogosultságát nyilvántartsa, a felhasználók körében, illetve azok jogosultságában beállt változásokat nyomonkövesse,

b) a felhasználó által végzett munkafolyamat (tevékenység/művelet) bármely időszakra vonatkozóan naplózva legyen.

(3) A nyilvántartó program engedélyezéséhez a (2) bekezdésben meghatározott követelményeken túl szükséges továbbá, hogy

a) a program biztosítsa a nyilvántartás hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelő adattartalommal való vezetését;

b) a nyilvántartás adatainak utólagos módosítását a program naplózza;

c) a program mentett adatainak visszatöltése ellenőrizhető és kinyomtatható legyen az alábbi adattartalommal:

ca) a visszatöltés időpontja,

cb) a visszatöltés indoka,

cc) a visszatöltést végző felhasználó neve, jogosultsága,

cd) a visszatöltött adatok archiválásának időpontja;

d) a program tegye lehetővé, hogy a (2) bekezdésben, illetve az e bekezdés c) pontjában szereplő adatok bármikor lekérdezhetőek és kinyomtathatóak legyenek.

(4) A bizonylat-kiállító program engedélyezéséhez a (2) bekezdésben meghatározott követelményeken túl szükséges továbbá, hogy

a) a program által készített bizonylatok formátuma, tartalma, kiállításának és feldolgozásának rendje megfeleljen a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek,

b) a program a felhasznált sorszám (ideértve a stornózott sorszámot is) ismételt felhasználását ne engedélyezze,

c) a program kizárólag a regionális ellenőrzési központ által az adott időszakra kiadott sorszámok felhasználását, emelkedő számsorrendben, kizárólag egy alkalommal tegye lehetővé a bizonylat kiállítását során, és önálló sorszámgenerálást vagy ugyanazon számsorrend újbóli felhasználását ne tegye lehetővé.

**11. §** (1) A nyilvántartó program, illetve a bizonylat-kiállító program engedélyezésére irányuló kérelem a Fémvtv. 8. §-a szerinti engedélykérelem benyújtásával egyidejűleg vagy az engedély kiadását követően bármikor benyújtható a regionális ellenőrzési központhoz.

(2) Az engedélyezett nyilvántartó, illetve a bizonylat-kiállító program módosított változatára való áttérést - kivéve, ha a módosítás a törzsadatok változása miatt szükséges - a regionális ellenőrzési központhoz előzetesen be kell jelenteni, és egyidejűleg kérni kell a módosított program engedélyezését. A regionális ellenőrzési központ a programmódosítást a kérelem benyújtását követő 5 munkanapon belül hozott határozatban engedélyezi vagy elutasítja. Az engedélyező határozatban meghatározásra kerül a módosított nyilvántartó, illetve bizonylat-kiállító program használatának kezdő időpontja is.

(3) Az (1)-(2) bekezdés szerinti kérelemhez csatolni kell:

a) a program alkalmazásának -, illetve a (2) bekezdésben foglalt esetben a program módosításának - részletes leírását,

b) a programkészítő vagy a forgalmazó nyilatkozatát arról, hogy a program jogszerűen került a kérelmező birtokába,

c) a telepített nyilvántartó program adatbázis fájljának (fájljainak) elérési útvonalát.

**12. § (1)** A nyilvántartó program adatbázisának helyreállítása a területileg illetékes vám- és pénzügyőri hivatalhoz történő előzetes bejelentés alapján végezhető. A bejelentésnek tartalmaznia kell az adatbázis helyreállításának okát, pontos helyét és idejét. A bejelentésben foglaltakat a területileg illetékes vám- és pénzügyőri hivatal a helyszínen ellenőrizheti.

(2) Az engedélyezett programtól eltérő program használata vagy az engedélyezett program a 10. § (2)-(3) bekezdése rendelkezéseinek megsértése melletti használata esetén a regionális ellenőrzési központ manuális nyilvántartás-vezetési kötelezettséget ír elő, és a nyilvántartó program használatára kiadott engedélyt a manuális nyilvántartás hitelesítésének napjával visszavonja.

(3) A (2) bekezdés szerinti döntés kézhezvételétől számított 5 munkanapon belül az fémkereskedő köteles a manuális nyilvántartást benyújtani a regionális ellenőrzési központhoz, amely azt - a benyújtástól számított 5 munkanapon belül - jóváhagyja vagy elutasítja. A regionális ellenőrzési központ a jóváhagyott manuális nyilvántartást - a jóváhagyással egyidejűleg - megküldi a területileg illetékes vám- és pénzügyőri hivatalhoz, amely azt 8 munkanapon belül hitelesíti.

**13. § (1)** A fémkereskedőnek a telephelyen annak nyitvatartási idejét jól látható helyen és formában fel kell tüntetnie. A telephely nyitvatartási rendjét az engedély kézhezvételétől, illetve változás esetén, annak bekövetkeztét követő 3 munkanapon belül be kell jelenteni a területileg illetékes vám- és pénzügyőri hivatalhoz.

(2) A fémkereskedőnek a fémkereskedelmi engedély átvételét követő 5 munkanapon belül a működés megkezdésének időpontját a területileg illetékes vám- és pénzügyőri hivatalhoz írásban be kell jelentenie, ha ez az engedély átvételének időpontjától eltér.

(3) A fémkereskedőnek ki kell jelölni azt a személyt, aki a területileg illetékes vám- és pénzügyőri hivatallal az együttműködésért és a hatósági ellenőrzés helyszíni feltételeinek biztosításáért felelős (a továbbiakban: felelős vezető). Külön kijelölés hiányában a felelős vezető az engedély iránti kérelemben erre a feladatra kijelölt cégvezető.

(4) A fémkereskedőnek a felelős vezető kijelölését és az abban bekövetkező változást a regionális ellenőrzési központ felé írásban be kell jelentenie a kijelölést, illetve a változást követő 8 munkanapon belül.

(5) Fémkereskedelmi engedélyköteles anyagnak a telephelyre történő be-, illetve kitérőkor az adott tevékenység során végzett hulladékkezelő tevékenységhez a külön jogszabályban alapján szükséges szakképesítéssel rendelkező személynek kell közreműködnie.

(6) A fémkereskedő köteles fémkereskedelmi engedélyköteles anyagok tárolására, raktározására szolgáló telephely megfelelő őrzés-védelméről gondoskodni.

(7) A fémkereskedő a telephelyen tárolt, raktározott fémkereskedelmi engedélyköteles anyagok beszerzésére vonatkozó okiratokat és nyilvántartásokat köteles a helyszínen őrizni.

(8) A fémkereskedő a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagok mérlegeléséhez csak a Magyar Kereskedelmi Engedélyezési Hivatal (a továbbiakban: MKEH) által hitelesített mérleget használhat. A fémkereskedő az anyagmozgatást szolgáló technikai eszközöket és személyzetet köteles biztosítani a fémkereskedelmi hatóság ellenőrzése során.

(9) Az ellenőrzést végző fémkereskedelmi hatóság a mérőberendezést határozattal mérési célra alkalmatlanná nyilvánítja és használatát megtiltja, ha bármely ellenőrzés során a mérési pontatlanság az 5%-ot meghaladja.

(10) A fémkereskedelmi hatóság a (9) bekezdése alapján hozott határozatáról a MKEH-t értesíti.

(11) A (9) bekezdés szerinti határozat elleni fellebbezés tárgyában a felügyeleti szerv 5 munkanapon belül dönt. A döntésig a mérlegelő-berendezés nem használható.

**14. § (1)** A fémkereskedő az engedélyezett telephelyét az erre vonatkozó engedélyben foglaltak szerint köteles működtetni. A fémkereskedelmi hatóság az engedélyben foglaltakat köteles ellenőrizni.

(2) A fémkereskedő a telephelyen tárolt fémkereskedelmi engedélyköteles anyag mennyiségének, illetve azonosságának megállapításához szükséges nyilvántartásokat, beszerzést igazoló okmányokat az ellenőrzést végzők rendelkezésre bocsátja.

(3) A telephelyen tárolt fémkereskedelmi engedélyköteles anyagból, annak azonosítása céljából az ellenőrzést végző hatóság ellenszolgáltatás nélkül mintát vehet.

(4) A fémkereskedelmi hatóság a fémkereskedő vagy az általa foglalkoztatott személy e rendeletben előírt képzésének meglétét, annak érvényességét, valamint a tevékenységének gyakorlása során a képzéssel rendelkező személy foglalkoztatását a helyszínen ellenőrizheti.

(5) A fémkereskedelmi hatóság ellenőrzi a fémkereskedelmi engedélyben szereplő, annak alapjául szolgáló körülményekben történő változással kapcsolatos bejelentési kötelezettség teljesítését az átadott nyilvántartások, iratok és a helyszíni szemle adatai alapján.

**15. § (1)** A hatósági ellenőrzés ellátásához a fémkereskedő

a) a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagok mennyiségi megállapításához szükséges hitelesített mérőműszerekről, eszközökről, a mintavételhez szükséges eszközökről, a vett minták biztonságos tárolásáról gondoskodik, és ezeket az ellenőrzéssel megbízottak részére bocsátja;

b) a telephely műszaki berendezéseinek és felszerelésének megvizsgálásához szükséges eszközöket és segítő személyzetet az ellenőrzést végzők rendelkezésére bocsátja;

c) együttműködik az ellenőrzést végzőkkel és részükre a szükséges felvilágosítást megadja.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott feltételeket a fémkereskedőnek költségére és veszélyére kell - az ellenőrzés célja által indokolt mértékig és az érintett anyagfajta tekintetében - az ellenőrzést végzők rendelkezésére bocsátania.

### ***Készletfelvétel, készletbevallás***

**16. § (1)** A fémkereskedő a hatósági ellenőrzés esetén a készletfelvételhez készletbevallást ad.

(2) A fémkereskedőnek a készletbevallásban a telephelyen tárolt minden fémkereskedelmi engedélyköteles anyagot - tárolóegységenként, és tárolóhelyiségenként részletezve - fel kell tüntetnie.

(3) A készletbevallásnak tartalmaznia kell:

a) a tárolóhelyek szerinti bontásban a fémkereskedelmi engedélyköteles anyag fajtáját, vámtarifaszámát, mennyiségét;

b) a készletbevallás átadásának időpontját;

c) a felelős vezető aláírását és nyilatkozatát arról, hogy a készletbevallásban feltüntetett helyeken kívül nem tárolnak máshol fémkereskedelmi engedélyköteles anyagot.

**17. § (1)** A 16. § (1) bekezdése szerinti készletfelvétel ellenőrzése történhet tételes vagy egyszerűsített ellenőrzéssel. Az egyszerűsített ellenőrzés szűrőpróbaszerű vagy adminisztratív.

(2) Az ellenőrzést a készletfelvétel céljából adott készletbevallás adatainak alapulvételével kell elvégezni.

(3) A tételes ellenőrzés külső és belső fémkereskedelmi engedélyköteles anyagvizsgálatból áll. A külső anyagvizsgálat a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagok mennyiségének, azonosságának megállapításából áll. A belső anyagvizsgálat kiterjed az anyag azonosítására, továbbá mennyiségének, vámtarifaszámának, származási helyének ellenőrzésére, illetve azoknak az adatoknak, okmányoknak, iratoknak a megvizsgálására, amelyek a készletfelvételhez szükségesek.

(4) Az egyszerűsített ellenőrzés lehet

a) szűrőpróbaszerű, amely teljes körű külső anyagvizsgálatból, és a kiválasztott fémkereskedelmi engedélyköteles anyagokra kiterjedő tételes ellenőrzésből, vagy

b) adminisztratív, amely a nyilvántartás, annak mellékletei és a készletbevallás vizsgálatából áll.

(5) Egyszerűsített ellenőrzést lehet folytatni akkor, ha a fémkereskedelmi hatóság értékelése alapján a tételes ellenőrzésre nincs szükség.

(6) Tételes ellenőrzést kell végezni, ha jogszabályt sértő cselekmény elkövetésére gyanú merül fel, továbbá ha a fémkereskedő ellen csőd-, felszámolási vagy végelszámolási eljárás indul.

(7) Amennyiben a szűrőpróbaszerű vagy adminisztratív ellenőrzés alkalmazása során a készletbevallás és a nyilvántartás adatai között eltérés tapasztalható, tételes ellenőrzést kell tartani.

(8) Az ellenőrzés tényét és módját, annak eredményét - így különösen az anyagvizsgálat alá vont anyagok mennyiségét, azonosító adatát és a vizsgálatot végző megállapításait - a készletfelvételi jegyzőkönyvön fel kell jegyezni.

(9) A Fémvtv. 12. § (4) bekezdés szerint kiadni rendelt, de át nem vett lefoglalt anyagot, dolgot és eszközt, valamint a Fémvtv. 12. § (5) és (6) bekezdés szerint elkobzott anyagot, dolgot és eszközt a fémkereskedelmi hatóság árverés vagy elektronikus árverés (továbbiakban: árverés) útján értékesíti.

(10) Az árverés útján történő értékesítés során az adózás rendjéről szóló törvénynek az ingóságok árverés és elektronikus árverés útján történő értékesítésére vonatkozó rendelkezések alkalmazandóak.

### ***A fémkereskedelmi engedélyköteles anyag azonosítását, nyomon követését biztosító rendelkezések***

**18. § (1)** A fémkereskedő telephelyén a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagokat fajtánként, egymástól elkülönítve köteles tárolni. A tárolóhelyiségeket, tárolóhelyeket, tárolóegységeket egyértelműen beazonosítható módon, a telephely műszaki rajzán jelölni köteles.

(2) A fémkereskedő az Fémtv. 4. § (5) bekezdésében megjelölt elkülönített tárolás során a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagokat köteles fajtánként külön, a vámtarifaszám legalább első négy számjegyének feltüntetésével ellátva tárolni, ha a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagot

- a) magánszemélytől,
  - b) üzletszerű gazdasági tevékenységet nem folytató jogi személytől,
  - c) üzletszerű gazdasági tevékenységet nem folytató jogi személyiség nélküli szervezettől
- vesz át.

(3) A fémkereskedő a vegyes fémként nyilvántartásba vett fémkereskedelmi engedélyköteles anyagot a telephelyén a szétválogatás elvégzéséig, de legkésőbb az átvételtől számított hatodik naptári napig tárolhatja.

**19. § (1)** A fémkereskedőnek a Fémtv. 5. § (1) és (2) bekezdése szerinti nyilvántartást a fémkereskedelmi hatóság által elfogadott és hitelesített külön nyomtatványon folyamatosan kell vezetni.

(2) A fémkereskedőnek a fémkereskedelmi engedélyköteles anyag tárgyhavi forgalmáról, a bevételi és kiadási jogcímenek szerepeltetett, valamint a tárgyhavi nyitó és záró készletéről a fémkereskedelmi hatóság honlapján közzétett nyomtatványkitöltő program segítségével kitöltött nyomtatványon havi zárást kell készítenie.

(3) A nyilvántartás vezetésekor az üzleti és egyéb, jogszabály által védett titok és a személyes adatok védelmére vonatkozó rendelkezéseknek megfelelően kell eljárni, és azt kizárólag a fémkereskedelmi hatóságnak lehet, illetve - felkérésre - kell rendelkezésre bocsátani.

(4) A nyilvántartás e rendeletben meghatározott feltételek teljesítése esetén számítógépes úton is vezethető.

**20. § (1)** A fémkereskedőnek a 19. § (1) bekezdésében meghatározott nyilvántartásból elektronikus formában naponta, a tárgynapot követő munkanapon, a 19. § (2) bekezdése szerinti havi zárásról legkésőbb a tárgyhót követő hónap 20. napjáig adatszolgáltatást kell teljesítenie.

(2) A fémkereskedő az adatszolgáltatást az e célra rendszeresített, a fémkereskedelmi hatóság honlapján közzétett nyomtatványkitöltő program segítségével kitöltött nyomtatványnak a területileg illetékes vám- és pénzügyőri hivatalhoz való elektronikus úton történő megküldésével teljesíti.

(3) A fémkereskedelmi hatóság az adatszolgáltatás elektronikus úton történő teljesítéséhez a központi elektronikus szolgáltató rendszeren (a továbbiakban: KR) keresztül hozzáférhető informatikai rendszert (a továbbiakban: informatikai rendszer) működtet.

(4) Az adatszolgáltatás elektronikus úton történő teljesítéséhez a fémkereskedőnek, illetve az általa meghatalmazott vagy megbízott képviseleti joggal rendelkező személynek (a továbbiakban: képviselő) a KR rendeletben meghatározott ügyfélkapuval kell rendelkeznie (a továbbiakban: eljárási jogosultság).

(5) A fémkereskedő, illetve a képviselő az eljárási jogosultságát az adatszolgáltatás elektronikus úton történő első teljesítését legalább 22 munkanappal megelőzően a fémkereskedelmi hatóság által erre rendszeresített - a fémkereskedelmi hatóság internetes honlapján közzétett - nyomtatványon a fémkereskedelmi hatósághoz bejelenti, és ugyanezen nyomtatványon kell az eljárási jogosultságban bekövetkezett mindennemű változást is bejelentenie.

(6) A bejelentés alapján a fémkereskedelmi hatóság a fémkereskedőt, illetve a képviselőt nyilvántartásba veszi, a bejelentett változásokat rögzíti és erről a fémkereskedőt haladéktalanul értesíti.

(7) A fémkereskedelmi hatóság az adatszolgáltatás elektronikus úton történő teljesítéséhez olyan elektronikus nyomtatványt biztosít, melyet kitöltés után a rendszer részét képező titkosítási eljárást követően a fémkereskedőn kívül csak a fémkereskedelmi hatóság ismerhet meg.

(8) A fémkereskedő, illetve a képviselő az adatszolgáltatás elektronikus úton történő teljesítését - sikeres személyazonosítást követően - a KR útján kezdeményezheti.

(9) A KR a kitöltött, megküldött elektronikus nyomtatványt haladéktalanul érkeztető számmal és időbélyegzővel látja el. A KR az adatszolgáltatást a (8) bekezdésben foglaltak szerint kezdeményező fémkereskedőt, illetve képviselőt az elektronikus nyomtatvány beérkezésének időpontjáról és érkeztető számáról elektronikus üzenet formájában a KR értesítési tárhely szolgáltatásán keresztül értesíti. A KR által küldött, időbélyegzővel ellátott értesítésben szereplő beérkezési időpont egyúttal az elektronikus nyomtatvány fémkereskedelmi hatósághoz történt beérkezésének időpontját is jelöli.

(10) A fémkereskedelmi hatóság az elektronikus nyomtatvány adatait informatikai rendszerében rögzíti.

(11) Ha a fémkereskedelmi hatóság a KR-ből átvett elektronikus nyomtatványról megállapítja, hogy az időbélyegzőben feltüntetett időpontot megelőzően a nyomtatványon szereplő tárgynap tekintetében már teljesítették az adatszolgáltatást, az elektronikus nyomtatvány adatainak feldolgozását - a javításra irányuló elektronikus nyomtatvány esetét kivéve - visszautasítja, és erről az adatszolgáltatást a (8) bekezdésben foglaltak szerint kezdeményező fémkereskedőt, illetve képviselőt a KR értesítési tárhely útján tájékoztatja.

(12) A napi adatszolgáltatás elektronikus úton történt teljesítésének időpontja az időbélyegzőben szereplő időpont.

(13) Amennyiben az informatikai rendszerben üzemzavar történik, a fémkereskedelmi hatóság az üzemzavarról, illetőleg az üzemzavar elhárítását követően annak kezdő és megszűnési időpontjáról haladéktalanul közleményt tesz közzé a saját honlapján.

(14) A fémkereskedelmi hatóság az adatszolgáltatás elektronikus úton történő teljesítése során szükséges informatikai követelményeket, illetve a szükséges tájékoztatásokat a kormányzati portálon, illetve a fémkereskedelmi hatóság honlapján közzéteszi.

(15) A fémkereskedelmi hatóság az informatikai követelmények megváltozását a változás időpontját legalább 22 munkanappal megelőzően közzéteszi.

(16) A napi adatszolgáltatási kötelezettségét adattartalmát a 3. számú melléklet a havi adatszolgáltatási kötelezettségét adattartalmát a 4. számú melléklet tartalmazza.”

### ***Megállapodás engedélyköteles termék beszerzéséről***

**21. §** (1) A Fémvtv. 4. § (2) bekezdésében foglalt írásbeli megállapodás adattartalmát az 5. számú melléklet tartalmazza.

(2) A megállapodást két eredeti példányban kell kiállítani, melyből az egyik példányt a fémkereskedő nyilvántartásai mellett köteles őrizni.

(3) A megállapodás második példányát a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagot átadó személy az átadástól számított 5 évig köteles megőrizni.

### ***Nyilatkozat engedélyköteles termék átvételéről***

**22. §** (1) A Fémvtv. 4. § (3) bekezdése szerinti írásbeli nyilatkozat mintáját a 6. számú melléklet tartalmazza.

(2) A nyilatkozatot két eredeti példányban kell kiállítani, melyből az egyik példányt a fémkereskedő nyilvántartásai mellett köteles őrizni.

(3) A nyilatkozat második példányát a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagot átadó személy az átadástól számított 5 évig köteles megőrizni.

(4) A Fémvtv. 4. § (3) bekezdése alkalmazásában, személyazonosság igazolására alkalmas okmányok a személyazonosító igazolvány, útlevél, vezetői engedély és tartózkodási engedély.

(5) Abban az esetben, ha a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagot átadó természetes személy az átadásakor személyazonosságát nem igazolja, az anyagátvételt meg kell tagadni.

(6) A fémkereskedelmi engedélyköteles anyag jogszerű megszerzésére vonatkozó nyilatkozatot az átadó természetes személynek személyesen kell megtennie.

### ***Fémkereskedelmi engedélyköteles anyag szállítása***

**23. §** A fémkereskedelmi hatóság a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagokra vonatkozó szabályok ellenőrzése érdekében

a) megállíthatja a járműveket, ellenőrizheti a szállítmányokat, a szállítási okmányokat, megállapíthatja és ellenőrizheti a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagok mennyiségét, eredetét;

b) a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagokból az ellenőrzés céljára ellenszolgáltatás nélkül mintát vehet.

### ***Anyagkísérő okmány***

**24. §** (1) A fémkereskedelmi engedélyköteles anyagokra szállításához előírt anyagkísérő okmány - a 7. számú melléklet szerinti adattartalmú - szigorú számadású bizonylat, amellyel kapcsolatban elkövetett jogsértésre a számlára, nyugtára vonatkozó rendelkezéseket kell alkalmazni.

(2) Az anyagkísérő okmányt a fémkereskedő 3 példányban állítja ki. Az anyagkísérő okmány 3. példánya a kiállító fémkereskedőé, 1. és 2. példányt a fémkereskedő átadja a fémkereskedelmi engedélyköteles anyag szállítójának. A fémkereskedelmi engedélyköteles anyag megérkezéskor a címzett az 1. példányt a feladónak visszaküldi.

(3) A Fémvtv. 4. § (8) bekezdésében meghatározott anyagkísérő okmányt magyar nyelven kell kitölteni.

(4) A anyagkísérő okmány formanyomtatványként történő előállítását kizárólag a Vám- és Pénzügyőrség Központi Ellenőrzési Parancsnoksága engedélyével, az engedélyben meghatározott feltételek szerint végezhető.



(5) Az anyagkísérő okmányt a fémkereskedő a regionális ellenőrzési központ engedélye alapján számítógéppel előállíthatja a regionális ellenőrzési központ által kiadott, az engedélyben meghatározott sorszámartományon belüli azonosító számok felhasználásával. A tárgyhót követő hónap 10. napjáig engedélyes a tárgyhóban felhasznált, számítógéppel előállított anyagkísérő okmányok azonosító számait megadja a regionális ellenőrzési központnak, vagy amennyiben a tárgyhóban nem állított ki anyagkísérő okmányt, erről tájékoztatja a regionális ellenőrzési központot.

(6) A fémkereskedelmi engedélyköteles anyagot szállító személy az anyagkísérő okmányt a fémkereskedelmi hatóság képviselőjének, annak kérésére bemutatja.

(7) Az ellenőrzést végző jogosult az anyagkísérő okmány adatait a tényleges szállítmánnyal összehasonlítani. Az ellenőrzés során a szállító jelenlévő képviselője köteles a fémkereskedelmi hatósággal közreműködni.

### ***Hatályba léptető rendelkezések***

**25. §** (1) E rendelet - a (2)-(4) bekezdésben foglalt kivétellel - a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

(2) E rendelet 1-24. §-a, 25. § (5)-(6) bekezdése, valamint 26. § (2)-(5) és (7) bekezdése, 27. § (2)-(5) bekezdése, 28. § (2) bekezdése és 29. § 2010. január 1-jén lép hatályba.

(3) E rendelet 25. § (7) bekezdése, a 27. § (1) bekezdése, 28. § (1) és (3) bekezdése 2010. április 1-jén lép hatályba.

(4) E rendelet 25. § (9) bekezdése 2011. január 1-jén lép hatályba.

(5) A Vám- és Pénzügyőrség szervezetéről, valamint egyes szervek kijelöléséről szóló 314/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet (a továbbiakban: VPKr.) melléklete e rendelet 8. számú melléklete szerint módosul.

(6) A VPKr. 15. §-a (9) bekezdésének *d*) pontjában az „a Közöségi Vámkódex létrehozásáról szóló 2913/92/EGK tanácsi rendelet végrehajtására vonatkozó rendelkezések megállapításáról szóló 2454/93/EGK rendelet” szövegrész helyébe az „az EK végrehajtási rendelet” szöveg lép.

(7) A VPKr. e rendelettel megállapított 6. § *l*) pontjában az „az anyagkísérő okmány” szövegrész helyébe az „a termékkísérő okmány, az egyszerűsített kísérő okmány, a borkísérő okmány, valamint az anyagkísérő okmány” szövegrész lép.

(8) Hatályát veszti a VPKr. 17. § (1) bekezdése.

(9) Hatályát veszti a VPKr. 6. § *l*) pontjában és a 15. § (2) bekezdés *h*) pontjában az „a termékkísérő okmány,” szövegrész.

(10) E bekezdés, valamint a 25. § (5)-(6) és (8) bekezdése, a 26. §, a 27. § (2)-(5) bekezdése, a 28. § (2) bekezdése, a 29. § és a 8. számú melléklet 2010. január 2-án hatályát veszti.

(11) E bekezdés, valamint a 25. § (3) és (7) bekezdése, a 27. § (1) bekezdése és a 28. § (1) és (3) bekezdése 2010. április 2-án hatályát veszti.

(12) E bekezdés, valamint a 25. § (4) és (9) bekezdése 2011. január 2-án hatályát veszti.

### ***Módosuló jogszabályok***

**26. §** (1) A VPKr. 1. § (1) bekezdésének helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Kormány vámhatóságként a Vám- és Pénzügyőrséget jelöli ki. A Vám- és Pénzügyőrség az adópolitikáért felelős miniszter irányítása alatt álló fegyveres rendvédelmi, államigazgatási szerv, amely országos hatáskörrel rendelkező, önállóan működő és gazdálkodó, központi közhatalmi szerv.”

(2) A VPKr. 3. § (3) bekezdése a következő *o*) és *p*) pontokkal egészül ki:

*[Az országos parancsnokság feladata és hatásköre:]*

„*o*) vezeti az egyes fémek begyűjtésével és értékesítésével összefüggő visszaélések visszaszorításáról szóló törvény szerinti nyilvántartásokat, és intézkedik azoknak a vámhatóság hivatalos honlapján történő közzététele iránt,

*p*) intézkedik a egyes fémek begyűjtésével és értékesítésével összefüggő visszaélések visszaszorításáról szóló törvény szerinti fémkereskedelmi engedély iránt benyújtott kérelmeknek és kiadott engedélyeknek a vámhatóság hivatalos honlapján történő nyilvánosságra hozatala iránt.”

(3) A VPKr. 5. § (3) bekezdés *c*) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*[(3) A kérelmező székhelye (lakóhelye) szerinti regionális parancsnokság, illetve - amennyiben a kérelmező székhelye (lakóhelye) az illetékeségi területén van - a Vám- és Pénzügyőrség Központi Repülőtéri Parancsnoksága rendelkezik hatáskörrel:]*

„*c*) a Közöségi Vámkódex létrehozásáról szóló 2913/92/EGK tanácsi rendelet végrehajtására vonatkozó rendelkezések megállapításáról szóló 2454/93/EGK rendelet (a továbbiakban: EK végrehajtási rendelet) 398. cikke szerinti engedélyezett feladói státusz engedélyezésére.”

(4) A VPKr. 5. §-a a következő (5) bekezdéssel egészül ki:

„(5) Az integrált postaforgalom szabályai szerinti könnyített eljárás engedélyezését a kérelmező forgalmát ellenőrző vám- és pénzügyőri hivatal felügyeletét ellátó közép fokú vámszerv végzi.”

(5) A VPKr. 6. §-a a következő l) ponttal egészül ki:

[6. § A Vám- és Pénzügyőrség Központi Ellenőrzési Parancsnokságának feladata és hatásköre:]

„l) engedélyezi az anyagkísérő okmány formanyomtatványként történő előállítását,”

(6) A VPKr. 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„7. § A Vám- és Pénzügyőrség Központi Bűnüldözési Parancsnoksága feladata és hatásköre:

a) végzi az általa lefoglalt kábítószer, pszichotróp anyag és ezek prekursorai a Vám- és Pénzügyőrség Vegyvizsgáló Intézetébe történő szállítását, valamint az elfogott, előállított, őrizetbe vett és fogva tartott személyek őrzését, kísérését,

b) intézi a külön jogszabállyal feladatkörébe utalt szakmai, szervezési, szolgálati, személyügyi, fegyelmi, oktatási, gazdálkodási és egyéb ügyeket,

c) végzi a jogszabály által hatáskörébe utalt bűncselekmények megelőzését, felderítését, valamint nyomozását az erre vonatkozó jogszabályok rendelkezései szerint,

d) végrehajtja a Vámáruraktár tekintetében az 5. § (1) bekezdésének a), b) és e) pontjaiban foglaltakat,

e) elvégzi a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben a pénzügyi információs egységként működő hatóság részére meghatározott feladatokat,

f) végzi az Európai Unió által elrendelt pénzügyi és vagyoni korlátozó intézkedések végrehajtásáról szóló törvény szerinti pénzügyi és vagyoni korlátozó intézkedés foganatosításával járó feladatokat.”

(7) A VPKr. 9. § d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A Vám- és Pénzügyőrség Központi Járőrszolgálat Parancsnoksága feladata és hatásköre:]

„d) a szabálysértési eljárásban elrendelt elővezetés végrehajtása,”

**27. § (1)** A VPKr. 15. § (1) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[15. § (1) A hatósági jogkörrel rendelkező alsó fokú szervek feladata és hatásköre:]

„b) ellátják a jövedéki ellenőrzéssel, hatósági felügyelettel, a vámhatóság hatáskörébe utalt adók, díjak tekintetében az adózattal, adóellenőrzéssel és hatósági ellenőrzéssel, engedélyezéssel, valamint - a 18. § (7) bekezdésben foglalt kivétellel - a Jöt. és a környezetvédelmi termékdíjról, továbbá az egyes termékek környezetvédelmi termékdíjáról szóló 1995. évi LVI. törvény szerinti nyilvántartásba vétellel kapcsolatos jogszabályban meghatározott elsőfokú hatósági feladatokat,”

(2) A VPKr. 15. § (1) bekezdése a következő új r) ponttal egészül ki, egyidejűleg a jelenlegi r) pont jelölése s) pontra változik:

[A hatósági jogkörrel rendelkező alsó fokú szervek feladata és hatásköre:]

„r) ellátják az egyes fémek begyűjtésével és értékesítésével összefüggő visszaélések visszaszorításáról szóló törvényben foglalt ellenőrzési feladatokat, melyek keretében közreműködnek az engedélyezési eljárásban, ellenőrzik a tárolt, raktározott, szállított fémkereskedelmi engedélyköteles anyagok származását, eredetét, mennyiségét, továbbá vizsgálják a fémkereskedő által vezetett nyilvántartásokat és teljesített adatszolgáltatásokat, illetve végrehajtják a fémkereskedelmi engedélyköteles anyagok lefoglalásával és szankcionálásával kapcsolatos feladatokat.”

(3) A VPKr. 15. § (2) bekezdés c) és h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[(2) A regionális ellenőrzési központok feladata és hatásköre - az (1) bekezdés b), c), f), g), k) és i) pontjában meghatározottakon túl:]

„c) végzik a Vtv. szerinti központosított utólagos ellenőrzést, valamint az Art. szerinti központosított ellenőrzést,”

„h) végzik a termékkísérő okmány, az egyszerűsített kísérőokmány, a borkísérő okmány, a fémkereskedelmi engedélyköteles anyag anyagkísérő okmányának, és a bérfőzési lap sorszámtartományának kiadását, valamint a felhasznált sorszámok elszámolását,”

(4) A VPKr. 15. § (2) bekezdése a következő l) és m) ponttal egészül ki:

[A regionális ellenőrzési központok feladata és hatásköre - az (1) bekezdés b), c), f), g), k) és i) pontjában meghatározottakon túl:]

„l) végzik a fémkereskedelmi tevékenységi biztosítékul felajánlott visszavonható pénzügyi biztosítékek esetén a visszavonás lehetőségének jóváhagyását,

m) végzik a fémkereskedelmi tevékenység engedélyezése során az engedélykérelmek elbírálását, az engedélyek kiadását, azok módosítását és visszavonását.”

(5) A VPKr. 15. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A regionális ellenőrzési központ jövedéki adó, energiaadó valamint környezetvédelmi termékdíj ügyben az országos parancsnok utasítására (engedélyével) az illetékességi területén kívül is végezhet az Art. szerinti ellenőrzést.”

**28. § (1)** A VPKr. 16. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Jövedéki adóügyekben - kivéve a hatósági felügyelet keretében végzendő adóztatási feladatokkal, illetve a Jöt. 15. §-a (1)-(2) bekezdése és 65. §-a (1) bekezdésének *d*) pontja szerinti adófizetési kötelezettséggel kapcsolatos jövedéki adóügyeket - és a Jöt. szerinti engedélyezéssel, és - a 18. § (7) bekezdésben foglaltak kivételével - nyilvántartásba vétellel kapcsolatos ügyekben első fokon a regionális ellenőrzési központok járnak el.”

(2) A VPKr. 17. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A szabálysértésekről szóló 1999. évi LXIX. törvényben foglalt a vámhatóságra vonatkozó feladatokat a 14. § (1) bekezdésében, (2) bekezdésének *b*) pontjában és (3) bekezdésében meghatározott szervek látják el.

(2) A társadalombiztosítási ellátásaira és a magánnyugdíjra jogosultságról, valamint e szolgáltatások fedezetéről szóló 1997. évi LXXX. törvényben foglalt feladatokat az alsó fokú szervek - a 14. § (2) bekezdésének *h*-*k*) pontjainak és a 14. § (3) bekezdésének kivételével - látják el.

(3) A Rendőrségről szóló 1994. évi XXXIV. törvény (a továbbiakban: Rtv.) 97. § (1) bekezdés *o*) pontjában meghatározott tranzitterület kijelölésével kapcsolatos egyetértési jogot az országos parancsnokság gyakorolja. Az Rtv. 8. § (9) bekezdés *b*) pontja alapján a regionális parancsnokságokat, valamint a Vám- és Pénzügyőrség Központi Repülőtéri Parancsnokságát kell tájékoztatni.

(4) A Délkelet-Európai Együttműködési Kezdeményezés (SECI) keretében létrejött, az országhatárokat átlépő bűnözés megelőzésében és leküzdésében való együttműködésről szóló, Bukarestben, 1999. május 26-án aláírt Megállapodás kihirdetéséről és az Európai Unió bűnüldözési információs rendszere és a Nemzetközi Bűnügyi Rendőrség Szervezete keretében megvalósuló együttműködésről és információcseréről szóló 1999. évi LIV. törvény, valamint az államtitokról és a szolgálati titokról szóló 1995. évi LXV. törvény módosításáról szóló 2000. évi CXV. törvény 4. §-ában meghatározott feladatokat az országos parancsnokság látja el.

(5) A Vám- és Pénzügyőrség szervei ellátják a törvény, kormányrendelet, illetőleg miniszteri rendelet által a hatáskörükbe utalt feladatokat.”

(3) A VPKr. 18. §-a a következő (7) bekezdéssel egészül ki:

„(7) A Kormány csomagküldő kereskedő nyilvántartásba vételét végző szervként a budapesti Regionális Ellenőrzési Központot jelöli ki.”

**29. § (1)** Az egyes szabálysértésekről szóló 218/1999. (XII. 28.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Szabs. r.) 31. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az (1) bekezdés *a*) és *b*) pontjában meghatározott szabálysértés országhatár átlépésekor történő elkövetése esetén a vámhatóság jár el.”

(2) Az Szabs. r. 31/A. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az (1) bekezdésben meghatározott szabálysértés miatt az eljárás a vámhatóság hatáskörébe tartozik.”

## **1. számú melléklet a 312/2009. (XII. 28.) Korm. rendelethez**

### ***A fémkereskedelmi engedély iránti kérelem adattartalma***

A kérelem benyújtásának időpontja:

A kérelmet átvevő regionális ellenőrzési központ megnevezése, aláírása:

#### **KÉRELEM**

#### **a fémkereskedelmi tevékenység folytatásának engedélyezésére**

##### **I. Személyi adatok**

1. A jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet

1.1. neve (elnevezése) és rövidített neve:

1.2. cégbírósági bejegyzésének száma, kelte:

1.3. székhelye (ennek hiányában telephelye):

1.4. adószáma/közösségi adószáma:

1.5. VPID száma:

1.6. pénzforgalmi (átutalási) számlaszáma(i) és a számlavezető pénzintézet(ek) megnevezése, fiókja, számlaszáma:

1.7. levelezési címe:

1.8. cégvezetőjének (több cégvezető esetében a felelős vezetői feladatokat ellátó cégvezető megjelölésével)

1.8.1. neve:

1.8.2. születési helye, ideje:

- 1.8.3. anyja neve:
- 1.8.4. állampolgársága:
- 1.8.4. állandó lakóhelye (tartózkodási helye):
- 1.8.5. adóazonosító jele:
- 1.9. A kapcsolattartó személy elérhetőségei (név, telefonszám, e-mail cím):
- 2.1. Állami adóhatóság tartozás igazolásának száma, kiadásának kelte:
- 2.2. Önkormányzat tartozás igazolásának száma, kiadásának kelte:

### 3. Nyilatkozatok

- 3.1. egyéb köztartozásra:
- 3.2. köztartozásmentes adózói státuszra:
- 3.3. csőd-, felszámolási vagy végelszámolási eljárásra:
- 3.4. kettős könyvvizetésre:
- 3.5. az éves beszámoló hitelesítésére:
- 3.6. tevékenységi biztosítékra (felajánlott összeg, teljesítési módja):
- 3.7. Az engedély érvényességének ideje (határozott időtartamra történő kiadás kérése esetén):

## II. Telephelyi adatok (telephelyenként)

- 1. engedélyszám (módosítás, megszüntetés esetén kitöltendő):
- 2. a telephely címe:
- 3. a telephely helyrajzi száma:
- 4. a telephely használati jogcíme
  - 4.1. bérleti szerződés határozott időtartamra (tól-ig):
  - 4.2. bérleti szerződés határozatlan időtartamra:
  - 4.3. saját tulajdon esetén a tulajdoni hányad:
- 5. tevékenység megjelölése:
  - a) telephely fenntartása nélkül folytatott tevékenység
    - aa) felvásárlás
    - ab) fuvarozás
    - ac) értékesítés
  - b) telephely fenntartásával folytatott tevékenység
    - ba) felvásárlás
    - bb) fuvarozás
    - bc) tárolás
    - bd) raktározás
    - be) értékesítés
- 6. Az éves szinten működtetni kívánt kapacitás mellett begyűjthető, felvásárolható, raktározható és tárolható fémkereskedelmi engedélyköteles anyag mennyisége [kg]:
  - 1. alumínium:
  - 2. antimon:
  - 3. bizmut:
  - 4. cink:
  - 5. cirkónium:
  - 6. kadmium:
  - 7. kobalt:
  - 8. króm:
  - 9. magnézium:
  - 10. mangán:
  - 11. molibdén:
  - 12. nikkel:
  - 13. ólom:
  - 14. ón:
  - 15. réz:
  - 16. tantál:
  - 17. titán:
  - 18. vanádium:
  - 19. vas:
  - 20. wolfram:
- 7. Anyagkísérő okmány aláírására jogosultak

- 7.1. neve:  
7.2. munkaköre:  
7.3. beosztása:

III. A csatolt okiratok darabszáma és megnevezése:

Kelt: .....

.....  
a kérelmező aláírása (bélyegzője)

## **2. számú melléklet a 312/2009. (XII. 28.) Korm. rendelethez**

### ***A fémkereskedelmi engedély adattartalma***

#### **FÉMKERESKEDELMI ENGEDÉLY**

I. Az engedélyező regionális ellenőrzési központ megnevezése:

II. A fémkereskedelmi engedély száma:

III. A Fémvtv. 6. §-a és a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény 71. § (1) bekezdése alapján a fémkereskedelmi tevékenységet az alábbiak szerint engedélyezem:

IV. A fémkereskedő

1. neve (elnevezése):
2. rövidített neve:
3. székhelye (ennek hiányában telephelye):
4. adószáma:
5. VPID száma:
6. tevékenységi biztosítékának összege:
7. tevékenységének megjelölése:

V. Fent nevezett fémkereskedő a fémkereskedelmi engedély mellékleteként kiállított és hitelesített betétlap(ok)on megjelölt helyen és feltételek mellett jogosult a fémkereskedelmi tevékenység folytatására.

VI. Jelen engedély határozatlan ideig/ .....-ig érvényes.

Kelt: .....

.....  
az engedélyező regionális ellenőrzési központ aláírása  
(bélyegzője)

VII. Betétlap

1. Betétlap engedély száma:
2. A fémkereskedő
  - a) neve:
  - b) VPID száma:
  - c) telephelyének címe, helyrajzi száma:
  - d) felügyeletét ellátó vám- és pénzügyőri hivatal:

VIII. Fémkereskedő tevékenység engedélyezése

1. A fémkereskedő a telephelyen a Fémvtv. 4. §-ban meghatározott tevékenység végzésére jogosult.
2. A fémkereskedő a jelen engedélyben rögzített, valamint a fémkereskedelmi engedély iránti kérelemhez csatolt bizonylatokban, dokumentációkban szereplő feltételek, körülmények fennállása, teljesítése mellett működhet.

Kelt: .....

.....

**3. számú melléklet a 312/2009. (XII. 28.) Korm. rendelethez**

***A fémkereskedelmi tevékenységről szóló napi bejelentés adattartalma***

I. Főlap (a bejelentő adatai):

- a) a bejelentő neve:
- b) a bejelentő VPID száma:
- c) a bejelentő adószáma:
- d) a telephely engedélyszáma:
- e) a telephely címe:
- f) időszak:
- g) dátum:
- h) a bejelentő azonosítója:

II. Eladói adatok:

- a) vámtarifaszám:
- b) az anyag megnevezés:
- c) az anyag felismerésre alkalmas jellemzője:
- d) az eladó neve:
- e) az eladó címe:
- f) az eladó adószáma vagy adóazonosítója:
- g) természetes személy esetében a személyazonosító okmány száma:
- h) a számla vagy a kísérő okmány száma:
- i) mennyiség (kg):

III. Vevői adatok:

- a) vámtarifaszám:
- b) az anyag megnevezése:
- c) az anyag felismerésre alkalmas jellemzője:
- d) a vevő neve:
- e) a vevő címe:
- f) a vevő adószáma:
- g) a számla vagy a kísérő okmány száma:
- h) mennyiség (kg):

**4. számú melléklet a 312/2009. (XII. 28.) Korm. rendelethez**

***A fémkereskedelmi készletnyilvántartás havi zárásának adattartalma***

I. Főlap (a bejelentő adatai):

- a) a bejelentő neve:
- b) a bejelentő VPID száma:
- c) a bejelentő adószáma:
- d) a telephely engedélyszáma:
- e) a telephely címe:
- f) időszak:
- g) dátum:
- h) a bejelentő azonosítója:

II. Összesítő adatok vámtarifaszámonként:

- a) Nyitókészlet
- b) Növekedés és csökkenés adatok

ba) Növekedés jogcímei:

1. összes bevételezés eladóktól
2. saját keletkezésű növekedés
3. átosztályozás miatti növekedés (vámtarifaszám változással járó)
4. feldolgozás miatti növekedés
5. bevételezés bontásból
6. bevételezés bérmunkából
7. szállítási többlet
8. növekedés összesen

bb) Csökkenési jogcímei:

1. összes kiadás vevőknek
2. saját keletkezésű csökkenés
3. átosztályozás miatti csökkenés (vámtarifaszám változással járó)
4. feldolgozás miatti csökkenés
5. kiadás bérmunkára
6. szállítási hiány
7. csökkenés összesen

c) Záró készlet

### **5. számú melléklet a 312/2009. (XII. 28.) Korm. rendelethez**

#### ***Írásbeli megállapodás tartalmi követelményei***

I. A fémkereskedő

- a) neve:
- b) engedélyének száma:
- c) címe:
- d) engedély szerinti telephelye:
- e) adószáma:

II. Az értékesítő

- a) neve:
- b) képviselőre jogosult neve:
- c) adószáma/adóazonosítója:
- d) címe:
- e) személyazonosító okmánya fajtája, száma:

III. A számla, utólagos elszámolás esetén a szállítólevél száma:

IV. A fémkereskedelmi engedélyköteles anyag:

- a) megnevezése:
- b) felismerésre alkalmas jellemzője:
- c) vámtarifaszáma:
- d) mennyisége (kg):

VI. Származást igazoló okmány megnevezése, száma (anyagkísérő okmány, korábbi megállapodás, nyilatkozat):

VII. Vételár:

VIII. Dátum:

Aláírások

### **6. számú melléklet a 312/2009. (XII. 28.) Korm. rendelethez**

#### ***Írásbeli nyilatkozat tartalmi követelményei***

I. A fémkereskedő

- a) neve:
- b) engedélyének száma:
- c) címe:
- d) engedély szerinti telephelye:
- e) adószáma:

II. Az értékesítő

- a) neve:
- b) adószáma/adóazonosítója:
- c) címe:
- d) személyazonosító okmányának fajtája, száma:

III. A fémkereskedelmi engedélyköteles anyag

- a) megnevezése:
- b) felismerésre alkalmas jellemzője:
- c) vámtarifaszáma:
- d) mennyisége [kg]:

IV. Vételár:

V. Az értékesítő nyilatkozata: Alulírott, kijelentem, hogy a fentiek szerinti értékesítésre felkínált fémkereskedelmi anyag

- a) fizetés nélküli begyűjtéssel  
begyűjtés helye .....  
időpontja .....  
került a birtokomba
- b) saját tulajdonomat képezi.

VI. Dátum:

Aláírás

VII. A nyilatkozat melléklete a személyazonosító okmány fénymásolata.

**7. számú melléklet a 312/2009. (XII. 28.) Korm. rendelethez**

***Az anyagkísérő okmány adattartalma***

I. Sorszám:

II. A feladó/eladó

- a) neve:
- b) székhelye (telephelye):
- c) fémkereskedelmi engedélyének száma:
- d) adószáma:

III. A címzett/vevő

- a) neve:
- b) székhelye (telephelye):
- c) fémkereskedelmi engedélyének száma:
- d) adószáma:

III. A fuvarozó (ha ez az eladótól és a vevőtől eltér)

- a) neve:



- b) székhelye (telephelye):
- c) fémkereskedelmi engedélyének száma:
- d) adószáma:

IV. Utólagos elszámolás kivételével a számla

- a) száma:
- b) kelte:

V. Rendeltetési hely:

VI. A szállító jármű típusa, egyedi azonosítója:

VII. A feladás

- a) helye:
- b) kelte:

VIII. Az átrakodás helye:

IX. A fémkereskedelmi engedélyköteles anyag

- a) megnevezése:
- b) felismerésre alkalmas jellemzője:
- c) vámtarifaszáma:
- d) mennyisége (kg)
  - da) feladott súly:
  - db) köztes súly (ha van):
  - dc) átvett súly:

X. Dátum, aláírás, bélyegzőlenyomat:

**8. számú melléklet a 312/2009. (XII. 28.) Korm. rendelethez**

***A Vám- és Pénzügyőrség szervezetéről, valamint egyes szervek kijelöléséről szóló 314/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet mellékletének módosítása***

1. A VPKr. Melléklete 1. pontjának felvezető szövegében az „1334/2000/EK” szövegrész helyébe a „428/2009/EK” szöveg lép.
  2. A VPKr. Mellékletének 1. pontja a következő d) és e) alpontokkal egészül ki, egyidejűleg a jelenlegi d)-g) alpontok jelölése f)-i) alpontra változik:
    - [1. A kettős felhasználású termékek és technológiák kivételére vonatkozó közösségi ellenőrzési rendszer kialakításáról szóló, a Tanács 428/2009/EK rendeletében meghatározott áruk vámeljárási alá vonására, valamint a haditechnikai eszközöknek a haditechnikai eszközök és szolgáltatások kivételének, behozatalának, transzferjének és tranzitjának engedélyezéséről szóló 16/2004. (II. 6.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti ellenőrzésére:]
    - „d) az osztrák-magyar határszakaszon a Vám- és Pénzügyőri Hivatal Sopron a soproni vasúti határátkelőhely tekintetében,
    - e) a szlovák-magyar határszakaszon az Észak-Pest térségi Vám- és Pénzügyőri Hivatal a szobi vasúti határátkelőhely, a Vám- és Pénzügyőri Hivatal Sátoraljaújhely a sátoraljaújhelyi vasúti határátkelőhely tekintetében,”
  3. A VPKr. Melléklete 2. pontjának felvezető szövegében az „A kulturális javak kivételéről szóló, 1992. december 9-i 3911/92/EGK tanácsi rendeletben” szövegrész helyébe az „A kulturális javak kivételéről szóló 116/2009/EK rendeletben” szöveg lép.
-