

Európai Autószerzők Egyesülete

Tárgy: feketegazdaság elleni fellépés

Az E.M.E. 2009 júniusában már sokadik alkalommal fordult a Magyar Köztársaság különböző intézményeihez az ismét egyre növekvő feketegazdaság elleni fellépés ügyében. Az Igazságügyi és Rendészeti Minisztérium hazánk jogalkotási területét szakmailag felügyelő intézmény, melynek megvan (meg kell legyen) az a képessége, hogy értelmezi és pontos választ ad a hatályban lévő törvények és jogszabályok alkalmazására, a jogalkalmazó szervek hatáskörére. Az alábbiakban közölt levél válaszként érkezett az E.M.E. megkeresésére, mely a feketegazdaság elleni teendők és az arra jogosított intézmények köréről érdeklődött. A választ teljes szövegazonossággal (dőlt betűvel) közöljük, minden kommentár nélkül.

A válaszlevél írója: Igazságügyi és Rendészeti Minisztérium

A levél

Tárgy: Az Európai Autószerzők Magyarországi egyesületének megkeresése az engedély nélkül tevékenységet végzők elleni intézkedési lehetőségekről

Tisztelt Elnök Úr!

A tárgybeli megkeresésével kapcsolatosan a következőkről tájékoztatom:

A rendészeti szakterület vonatkozásában, valamint közlekedésrendészetért való felelőssége körében az igazságügyi és rendészeti miniszter az engedély nélkül működő vállalkozások tekintetében ellenőrzési, felügyeleti vagy jogalkotási jogosultsággal nem rendelkezik.

A legális vállalkozások, vállalkozók, amennyiben engedély nélküli tevékenység végzése, illetve illegális vállalkozás gyanúja merül fel, soron kívül értesítsék a hatáskörrel rendelkező hatóságot.

A jelzett körben a levélben említett tevékenységekkel kapcsolatosan felmerülhet egyes szabálysértések, illetve bűncselekmények elkövetésének gyanúja. A szabálysértések körében elsősorban az egyes szabálysértésekről szóló 218/1999. (XII.28.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Szabs. r.) V., VI. és a IX. fejezetében foglalt tényállások megvalósulásának lehetősége áll fenn [Szabs. r. 77.§, 82.§, 94.§, 128-129.§], amely szabálysértések elbírálása egyik esetben sem a Rendőrség, hanem a jegyző és a Nemzeti Fogyasztóvédelmi Hatóság illetékes területi szervének hatáskörébe tartozik.

A bűncselekmények vonatkozásában a munkáltatással, illetve az adó- és járulékfizetéssel kapcsolatos tényállások megvalósulásának gyanúja merülhet fel, amelyek felderítése a Rendőrség, illetve bizonyos speciális esetekben a Vám- és Pénzügyőrség (a továbbiakban: VP) hatáskörébe tartozik. E körben büntető feljelentés megtételére bárki jogosult.

A levélben foglaltak alapján („fusizók, feketézők, nepperek”) egyébként feltehető, hogy olyan személyekről van szó, akik az általuk végzett tevékenységért kapott jövedelmüket nem vallják be, adóbevallási, illetve adó- és járulékfizetési kötelezettségüket nem teljesítik. Ez a magatartásuk adócsalás bűncselekmény gyanúját veti fel, amely miatt feljelentéssel lehet élni, amit célszerű a nyomozó hatóságnál (illetékes rendőrkapitányságnál) szóban vagy írásban megtenni. Azt, hogy a feljelentett cselekmény esetlegesen milyen egyéb bűncselekményt valósít meg, a nyomozó hatóság vizsgálni fogja. A feljelentéshez, ha vannak, csatolni kell a bizonyítási eszközöket. Jelzés tehető az illetékes APEH felé is.

Jelzem, hogy a közúti járművekkel kapcsolatos műszaki vizsgálatok, valamint a műszaki megfelelés szabályozása és ellenőrzése tekintetében a Közlekedési, Hírközlési és Energiaügyi Minisztérium, valamint a felügyelete alatt működő Nemzeti Közlekedési Hatóság rendelkezik jogosultsággal, így a jelzett problémával kapcsolatos hatósági ellenőrzésre jogosult szervekre vonatkozóan az említett szervek álláspontját tartom irányadónak.

Tájékoztatom továbbá, hogy az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal (továbbiakban: APEH), az Állami Népegészségügyi és Tisztiorvosi Szolgálat (továbbiakban: ÁNTSZ), a Földművelésügyi és Vidékfejlesztési Minisztérium által irányított Állategészségügyi Hatóság, Takarmányozási Hatóság, Borászati Hatóság, Növényvédelmi Szerv, Talajvédelmi Hatóság, Zöldség-gyümölcs Minőség-ellenőrzési Szerv, Élelmiszer-biztonsági Szerv (továbbiakban: FVM Élelmiszerláncot Ellenőrző Hatóságai és Szervei), a Magyar Élelmiszer-biztonsági Hivatal (továbbiakban: MÉBIH), a Nemzeti Fogyasztóvédelmi Hatóság (továbbiakban: NFH), az Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség (továbbiakban: OMMF), az Országos Rendőr-főkapitányság (továbbiakban: ORFK), és a VP között 2008. január 31-én együttműködési megállapodás született a feketegazdaság visszaszorítása érdekében.

Az Egészségügyi Minisztérium, a Földművelésügyi Minisztérium, az Igazságügyi és Rendészeti Minisztérium, a Szociális és Munkaügyi Minisztérium és a Pénzügyminisztérium irányítása alá tartozó hatóságok, szervezetek, szakmai tevékenységük keretében, együttműködési megállapodások alapján, korábban is együttműködtek a gazdaságban jelentkező visszaélések visszaszorítása érdekében. Az egységes és összehangolt fellépés érdekében a megállapodásokban foglalt feladatokat, illetve azok érvényre jutásának felülvizsgálatát folyamatosan végzik.

Az APEH, a NFH, az OMMF, és a VP általi együttműködés, illetve összehangolt ellenőrzések következtében jelentős eredmények születtek többek között a feketefoglalkoztatás feltárásában, a veszélyes, biztonsági követelményeknek nem megfelelő termékek és szolgáltatások kiszűrésében, a beszerzési bizonylatra, nyugta- és számla adására vonatkozó szabálytalanság észlelésében és megszüntetésében, továbbá az adó- és járulékfizetési kötelezettség jogszerű teljesítésének elősegítésében.

Budapest, 2009. július 31.

Üdvözlettel:

Dr. Plankó Erika
szakállamtitkár