



EURÓPAI BIZOTTSÁG
MEZŐGAZDASÁGI ÉS VIDÉKFEJLESZTÉSI FŐIGAZGATÓSÁG

H Igazgatóság – Bizonyosság és ellenőrzés
H.5. Bizonyosság és pénzügyi ellenőrzés

Brüsszel, 27/02/2016
FG/dn- agri.ddg3.h.5(2017) 1199205

CEB/2017/100/HU/TLM

Magyar nyelvű változat:
**Az Állandó Képviselő által
aláírandó tértivevényes
AJÁNLOTT LEVÉL útján**

*Kérjük, válaszában tüntesse
fel a következő hivatkozást:
CEB/2017/100/HU/DIV*

**Tárgy: CEB/2017/100/HU számú vizsgálat a HU02 – Magyar Államkinctár
kifizető ügynökség akkreditációja és a HU02 kifizető ügynökség által
alkalmazott tartozáskezelési rendszer megfelelőségi ellenőrzése kapcsán**

**Az 1306/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet és a
908/2014/EU bizottsági végrehajtási rendelet**

Ellenőrző látogatás bejelentése

Tisztelt Címzettek!

**Magyarország Európai Unió mellett
működő Állandó Képviselő**
BENKŐ Péter, a mezőgazdasági csoport
vezetője
92-98, rue de Trèves
B-1040 Bruxelles
BELGIUM

Magyar Államkinctár
Dr. DANCÓS József, elnök
Hold u. 4.
H-1054, Budapest
MAGYARORSZÁG

Illetékes hatóság
Európai uniós fejlesztésekért felelős államtit
Dr. VITÁLYOS Eszter
Miniszterelnökség
H-1357 Budapest, Pf. 6
MAGYARORSZÁG

Ezúton tájékoztatom Önöket, hogy munkatársaim az 1306/2013/EU rendelet 47. cikke (1) bekezdésének d) pontja alapján **2017. június 12-étől 16-áig** helyszíni ellenőrzést fognak végezni Budapesten, a HU02 – Magyar Államkincstár (korábban Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal, MVH) kifizető ügynökségnél.

Az ellenőrzés keretében találkozókra kerül sor az illetékes hatósággal is.

A vizsgálat fő célkitűzései a következők:

- 1. célkitűzés: annak értékelése, hogy az új kifizető ügynökség teljesíti-e az akkreditációs kritériumokat, és súlyos hiányosságok észlelése esetén az akkreditáció próbaidőre történő felfüggesztése vagy visszavonása.
- 2. célkitűzés: a tartozáskezelési rendszer megfelelési vonatkozásainak és a 908/2014/EU bizottsági végrehajtási rendelet II. mellékletében szereplő táblázat összeállításának részletes vizsgálata.

Az ellenőrzés megkönnyítése érdekében arra kérjük a magyar hatóságokat, hogy 2017. április 30-ig készítsék elő a következő információkat:

Az 1. célkitűzés kapcsán:

- 1) Annak magyarázata, hogy mi indokolta és milyen előnyökkel jár, hogy az illetékes hatóság felügyelete a Földművelésügyi Minisztériumtól átkerült a Miniszterelnökséghez, és hogy az új kifizető ügynökség, a Magyar Államkincstár (korábban: MVH) már nem a Földművelésügyi Minisztérium, hanem a Nemzetgazdasági Minisztérium alá tartozik.
- 2) A korábbi és az új kifizető ügynökség, azaz az MVH és a Magyar Államkincstár hatáskörei és művelési tevékenységei közötti esetleges különbségek magyarázata.
- 3) Az annak érdekében tett lépések magyarázata, hogy a 2017-es pénzügyi évtől kezdődően csak egy tanúsító szerv legyen kettő (azaz a KPMG és az Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóság) helyett.
- 4) A fent említett átszervezések alapján készített cselekvési terv és a terv végrehajtásának 2017. március 31-i állapota.
- 5) A mezőgazdasági parcellaazonosító rendszert korábban a Földmérési és Távérzékelési Intézet (FÖMI) kezelte. Annak magyarázata, hogy mi indokolta és milyen előnyökkel jár, hogy ezt a szervet megszüntették, és a jogutódja Budapest Főváros Kormányhivatala, közelebbről annak Földmérési, Távérzékelési és Földhivatali Főosztálya lett.
- 6) A belső környezetre vonatkozóan bevezetett eljárások (szervezeti felépítés, emberi erőforrások normái, átruházás).
- 7) Az ellenőrzési tevékenységekre vonatkozóan bevezetett eljárások (a kérelmek engedélyezésére, a kifizetésre, a könyvelésre, az előlegekre és biztosítékokra, a tartozásokra és az ellenőrzési nyomvonalra vonatkozó eljárások).
- 8) A tájékoztatásra és kommunikációra vonatkozóan bevezetett eljárások (kommunikáció, az információs rendszerek biztonsága).

- 9) A nyomon követésre vonatkozóan bevezetett eljárások (folyamatos nyomon követés belső ellenőrző tevékenységeken keresztül, egy belső ellenőrzési szolgálat általi különálló értékelések).

Az 2. célkitűzés kapcsán:

- 1) A kifizető ügynökség szervezeti ábrája, amelyen szerepelnek a tartozáskezeléssel és szabálytalanságokkal foglalkozó osztályok/egységek (és amely tartalmaz egy olyan diagramot, amely világosan feltünteti a kifizető ügynökség valamennyi releváns egységét és az esetleg érintett felhatalmazott szerveket, ezek szerepét és azt, hogy hogyan kapcsolódnak egymáshoz).
- 2) Azok az eljárási kézikönyvek, melyeket a kifizető ügynökség a tartozások elismerése, nyilvántartása és behajtása (ideértve a késedelmi kamatok kiszámítását), illetve az Európai Bizottság számára történő jelentéstétel (a II. és III. melléklet szerinti táblázatok) kapcsán alkalmaz.
- 3) Bármilyen más dokumentum/információ, amelyet a magyar hatóságok az ellenőrző látogatás tárgyához kapcsolódóan fontosnak tartanak.

A látogatás előkészítése érdekében kérjük, hogy a tagállam jelöljön ki egy kapcsolattartót az ellenőrzés kapcsán, és amint lehetséges, értesítsen bennünket a találkozók pontos helyszínéről.

A részletes programot és azoknak a szabálytalansági ügyeknek a listáját, amelyeket az ellenőrzés 2. célkitűzése keretében át kívánunk tekinteni, később küldjük meg a magyar hatóságoknak.

Kérjük, hogy a kifizető ügynökség és az illetékes hatóság gondoskodjon róla, hogy az ellenőrzés során jelen legyenek a megfelelő munkatársak, hogy választ adjanak az ellenőrök által felvetett kérdésekre.

Kérjük a tagállamot, hogy biztosítsa, hogy a kifizető ügynökségnél és az illetékes hatóságnál tett látogatáskor a vizsgálat mindkét ellenőrzési célkitűzése kapcsán hiánytalanul rendelkezésre álljon valamennyi igazoló dokumentum. Az igazoló dokumentumok közé tartozik valamennyi olyan elektronikus és papíralapú dokumentum, amely lehetővé teszi a kifizető ügynökség és az illetékes hatóság munkájának áttekintését, például prezentációk, jogi aktusok, munkadokumentumok, valamint az ellenőrzött dokumentumok másolatai.

A látogatás során a Bizottság ellenőrei két csoportban, párhuzamosan fognak dolgozni, ezért két külön tárgyaló helyiségre lesz szükség, csoportonként egyre. A találkozók helyszínéül valamennyi esetben a kifizető ügynökség épületei szolgálnak.

Az akkreditációs rész (1. célkitűzés) kapcsán az ellenőrző látogatást Federico GUZZO, Andrea INCARNATI és Felipe MORENO MADRID úr (egység: Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Főigazgatóság, H.5. Pénzügyi ellenőrzés) fogja lefolytatni. A tartozáskezelési rész (2. célkitűzés) kapcsán ugyanezen egység részéről Nicolaos THEODORIDIS és Svajunas PETRAUSKAS úr fogja lebonyolítani az ellenőrző látogatást.

Az akkreditációs részt illetően az AGRI.DDG3.H.5. Bizonyosság és pénzügyi ellenőrzés egység munkatársa, Federico GUZZO (tel.: +32 2 296 25 35, e-mail: Federico.GUZZO@ec.europa.eu) áll rendelkezésükre további információkkal.

A tartozáskezelési rész kapcsán az AGRI.DDG3.H.5. Bizonyosság és pénzügyi ellenőrzés egység munkatársa, Nicolaos THEODORIDIS (tel.: +32 2 295 48 85, e-mail: nicolaos.theodoridis@ec.europa.eu) nyújt további tájékoztatást.

Kérem, hogy az erre a levélre adott hivatalos válaszukat szíveskedjenek az egység funkcionális postafiókjába küldeni: AGRI-FINANCIAL-AUDIT@ec.europa.eu.

Tisztelettel:



Katia PHILANIOTOU
Egységvezető