



ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΛΗΡΩΜΩΝ ΚΑΙ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΚΟΙΝΟΤΙΚΩΝ ΕΝΙΣΧΥΣΕΩΝ ΠΡΟΣΑΝΑΤΟΛΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΕΓΓΥΗΣΕΩΝ
(Ο.Π.Ε.Κ.Ε.Π.Ε.)

ΓΡΑΦΕΙΟ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑΣ ΔΣ
ΑΡΜΟΔΙΑ Δ/ΝΣΗ Τεχνικών Ελέγχων
Τμήμα Εποπτείας Φορέων & Πιστοποίησης

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ
Ημερομηνία, 11.12.2024
Αρ. Πρωτ: 78529

ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ

ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ: ΔΗΜΟΣΙΟ

ΠΡΟΣ: ΩΣ Π.Δ.

ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΗ ΕΓΚΥΚΛΙΟΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΠΟΠΤΕΙΑ
ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΜΕΝΩΝ ΦΟΡΕΩΝ

Ιστορικότητα Εκδόσεων

Έκδοση	Ημερομηνία	Εκδότης	Υπεύθυνος Σύνταξης	Σχόλια
0.1	10.12.2024	Ο.Π.Ε.Κ.Ε.Π.Ε.	Δ/νση Τεχνικών Ελέγχων	

Έχοντας υπόψη:

- Τον Καν.(ΕΕ) αριθ. 2020/2220 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου

της 23ης Δεκεμβρίου 2020 σχετικά με τη θέσπιση ορισμένων μεταβατικών διατάξεων για τη στήριξη από το Ευρωπαϊκό Γεωργικό Ταμείο Αγροτικής Ανάπτυξης (ΕΓΤΑΑ) και από το Ευρωπαϊκό Γεωργικό Ταμείο Εγγυήσεων (ΕΓΤΕ) τα έτη 2021 και 2022 και για την τροποποίηση των κανονισμών (ΕΕ) αριθ. 1305/2013, (ΕΕ) αριθ. 1306/2013 και (ΕΕ) αριθ. 1307/2013 όσον αφορά τους πόρους και την εφαρμογή τους τα έτη 2021 και 2022 και του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1308/2013 όσον αφορά τους πόρους και την κατανομή αυτής της στήριξης τα έτη 2021 και 2022.

2. Τον Καν.(ΕΕ) αριθ. 2021/2115 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 2ας Δεκεμβρίου 2021 σχετικά με τη θέσπιση κανόνων για τη στήριξη των στρατηγικών σχεδίων που πρέπει να καταρτίζονται από τα κράτη μέλη στο πλαίσιο της κοινής γεωργικής πολιτικής (στρατηγικά σχέδια για την ΚΓΠ) και να χρηματοδοτούνται από το Ευρωπαϊκό Γεωργικό Ταμείο Εγγυήσεων (ΕΓΤΕ) και το Ευρωπαϊκό Γεωργικό Ταμείο Αγροτικής Ανάπτυξης (ΕΓΤΑΑ) και την κατάργηση των κανονισμών (ΕΕ) αριθ. 1305/2013 και (ΕΕ) αριθ. 1307/2013.
3. Τον Καν. (ΕΕ) αριθ. 2021/2116 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 2ας Δεκεμβρίου 2021 σχετικά με τη χρηματοδότηση, τη διαχείριση και την παρακολούθηση της κοινής γεωργικής πολιτικής και την κατάργηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1306/2013.
4. Τον κατ' εξουσιοδότηση Καν. (ΕΕ) 2022/127 της Επιτροπής της 7ης Δεκεμβρίου 2021 για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) 2021/2116 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου με κανόνες για τους οργανισμούς πληρωμών και άλλους οργανισμούς, τη δημοσιονομική διαχείριση, την εκκαθάριση λογαριασμών, τις εγγυήσεις και τη χρήση του ευρώ.
5. Το Νόμο 3508/2006 «Ρυθμίσεις θεμάτων του Υπουργείου Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων».
6. Την Κοινή Υπουργική Απόφαση 132537/21-04-2011 των υπουργών Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και ηλεκτρονικής διακυβέρνησης, Οικονομικών, Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων «Έγκριση του Κανονισμού Οργανωτικής Διάρθρωσης και λειτουργίας των Υπηρεσιών του Οργανισμού Πληρωμών και Ελέγχου Κοινοτικών Ενισχύσεων Προσανατολισμού και Εγγυήσεων (Ο.Π.Ε.Κ.Ε.Π.Ε.) - ΝΠΙΔ».
7. Την υπ' αριθμ. 2291/251115/31-08-2022 ΚΥΑ (ΦΕΚ 4625/Β'/1-9-2022) περί έγκρισης τροποποίησης του Κανονισμού Οργανωτικής Διάρθρωσης και Λειτουργίας των Υπηρεσιών του Ο.Π.Ε.Κ.Ε.Π.Ε. – Ν.Π.Ι.Δ., σύμφωνα με την οποία καταργήθηκε η περ. γ της παρ. 1 και η υποπαρ. 33 της παρ. 3 του άρθρου 6 και τροποποιήθηκαν τα άρθρα 6 και 9 του εν λόγω Κανονισμού.
8. Την υπ' αρ. 2973/18.01.2022 εγκύκλιο αναφορικά με την «Διαδικασία ελέγχων εποπτείας εξουσιοδοτημένων φορέων σε καθεστώτα ενίσχυσης του Ε.Γ.Τ.Ε. εκτός ΟΣΔΕ και Ε.Γ.Τ.Α.Α.»
9. Την υπ' αρ. 62980/10.10.2022 εγκύκλιο που αποτελεί «Τροποποίηση της υπ. αριθμ. 2973/18.01.2022 εγκυκλίου σχετικά με τη διαδικασία ελέγχων εποπτείας εξουσιοδοτημένων φορέων σε καθεστώτα ενίσχυσης του Ε.Γ.Τ.Ε. εκτός ΟΣΔΕ και Ε.Γ.Τ.Α.Α.»
10. Την υπ' αρ. 62505/31.10.2023 εγκύκλιο που αποτελεί «Τροποποίηση των υπ' αρ. 2973/18-01-2022 και 62980/10-10-2022 Εγκυκλίων σχετικά με τη Διαδικασία

Ελέγχων Εποπτείας Εξουσιοδοτημένων Φορέων σε καθεστώς Ενίσχυσης του Ε.Γ.Τ.Ε. εκτός ΟΣΔΕ και Ε.Γ.Τ.Α.Α.»

11. Το Νόμο 4914/2022 Διαχείριση, έλεγχος και εφαρμογή αναπτυξιακών παρεμβάσεων για την Προγραμματική Περίοδο 2021-2027, σύσταση Ανώνυμης Εταιρείας «Εθνικό Μητρώο Νεοφυών Επιχειρήσεων Α.Ε.» και άλλες διατάξεις
12. Την υπ' αρ. 1040/28-03-2023 (Β' 2179) απόφαση του Υφυπουργού Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων, με θέμα «Σύστημα Διαχείρισης και Ελέγχου (ΣΔΕ) Άμεσων Ενισχύσεων ΣΣ ΚΑΠ, όπως ισχύει.

Σκοπός:

Συμπληρωματικά προς τις εγκυκλίους εποπτείας που είναι ήδη σε ισχύ, η παρούσα εγκύκλιος αποσκοπεί στο να:

1. καθορίσει τις υποχρεώσεις των Εξουσιοδοτημένων Φορέων, επικεντρώνοντας στις γενικές τους υποχρεώσεις και στις διαδικασίες που πρέπει να ακολουθούν.
2. αποσαφηνίσει τις κυρώσεις που δύνανται να επιβληθούν στους Εξουσιοδοτημένους Φορείς, όπως αυτές προβλέπονται στο Σύστημα Διαχείρισης και Ελέγχου (Σ.Δ.Ε.).
3. επισημάνει την ανάγκη μνημόνευσης των κυρώσεων στις Συμβάσεις Διασφάλισης Επιπέδου Ποιότητας Υπηρεσιών (Σ.Δ.Ε.Π.Υ.) που υπογράφονται μεταξύ ΟΠΕΚΕΠΕ και Εξουσιοδοτημένων Φορέων.

Ι. Γενικές Υποχρεώσεις των Εξουσιοδοτημένων Φορέων:

1. Ετήσιες εκθέσεις απολογισμού:

Στο πλαίσιο της διαχείρισης και του ελέγχου των δαπανών, για κάθε ημερολογιακό έτος θα υποβάλλονται απολογιστικές εκθέσεις (υπόδειγμα 1) από τον Εξουσιοδοτημένο Φορέα που διενεργεί τους διοικητικούς ελέγχους επιλεξιμότητας για την αναγνώριση και εκκαθάριση της πληρωμής. Οι εκθέσεις θα διαβιβάζονται στον ΟΠΕΚΕΠΕ, συγκεκριμένα στο Τμήμα Εποπτείας Φορέων και Πιστοποίησης της Διεύθυνσης Τεχνικών Ελέγχων, **εντός του πρώτου εικοσαήμερου (20 ημερών) από τη λήξη του κάθε έτους.**

Οι εκθέσεις αυτές θα περιλαμβάνουν κατ' ελάχιστον τα εξής:

1. Στατιστικά στοιχεία αιτημάτων πληρωμής

- ο Τον συνολικό αριθμό αιτημάτων πληρωμής που υποβλήθηκαν κατά το έτος (1/1 – 31/12).
- 2. Ελεγκτικές διαδικασίες
 - ο Τον αριθμό και το είδος των ελέγχων που πραγματοποιήθηκαν.
- 3. Αιτήματα πληρωμής και κυρώσεις
 - ο Τον αριθμό των αιτημάτων πληρωμής που εγκρίθηκαν χωρίς κυρώσεις.
 - ο Τον αριθμό των αιτημάτων πληρωμής που εγκρίθηκαν με επιβολή διοικητικών κυρώσεων.
 - ο Τον αριθμό των αιτημάτων πληρωμής που απορρίφθηκαν.
- 4. Πληρωμές και οφειλές
 - ο Τις πληρωμές που πραγματοποιήθηκαν.
 - ο Τα οφειλόμενα ποσά και τα μέτρα που ελήφθησαν για την είσπραξη των υπόλοιπων ληξιπρόθεσμων οφειλών.
- 5. Συμμόρφωση με τους κανονισμούς
 - ο Βεβαίωση ότι δεν έχει παρατηρηθεί διπλή χρηματοδότηση από άλλα ενωσιακά ή εθνικά καθεστώτα, με αναφορά στους σχετικούς διασταυρωτικούς ελέγχους.
 - ο Βεβαίωση ότι έχουν τηρηθεί τα κριτήρια χορήγησης των ενισχύσεων, σύμφωνα με την ενωσιακή και την εθνική νομοθεσία.
- 6. Διαφάνεια στη διαδικασία
 - ο Βεβαίωση ότι δεν προκύπτει σύγκρουση συμφερόντων σε κανένα στάδιο της διαδικασίας.
- 7. Φύλαξη εγγράφων
 - ο Περιγραφή του τρόπου φύλαξης όλων των σχετικών εγγράφων (σε έντυπη ή ηλεκτρονική μορφή) και του σημείου όπου αυτά τηρούνται, κατά περίπτωση.

2. Τήρηση Απαιτήσεων Ασφάλειας Πληροφοριακών Συστημάτων

Οι Εξουσιοδοτημένοι Φορείς οφείλουν να συμμορφώνονται πλήρως με την πολιτική ασφάλειας που έχει θεσπίσει ο ΟΠΕΚΕΠΕ. Η εφαρμογή της εν λόγω πολιτικής θα αποτελεί αντικείμενο ελέγχου κατά τη διάρκεια των εποπτικών διαδικασιών.

Οι έλεγχοι αυτοί θα πραγματοποιούνται με τη συνδρομή εξειδικευμένων υπαλλήλων στον τομέα της πληροφορικής, είτε από την Κεντρική Υπηρεσία είτε από τις Περιφερειακές Διευθύνσεις, διασφαλίζοντας την αποτελεσματική αξιολόγηση της συμμόρφωσης με τις απαιτήσεις ασφάλειας.

II. Κυρώσεις στους Εξουσιοδοτημένους Φορείς:

Ο ΟΠΕΚΕΠΕ, προκειμένου να διασφαλίσει τη συμμόρφωση με τα κριτήρια διαπίστευσης που ορίζουν οι ενωσιακοί κανονισμοί, συνάπτει Σύμβαση Διασφάλισης Επιπέδου Ποιότητας Υπηρεσιών (ΣΔΕΠΥ) με κάθε Εξουσιοδοτημένο Φορέα στον οποίο ανατίθενται καθήκοντα.

Η ΣΔΕΠΥ περιλαμβάνει σαφείς οδηγίες σχετικά με τις ενέργειες που απαιτούνται σε περίπτωση διαπίστωσης ευρημάτων κατά τη διάρκεια των ελέγχων εποπτείας.

Οι έλεγχοι εποπτείας πραγματοποιούνται σύμφωνα με τον ετήσιο προγραμματισμό και εντός του έτους κατά το οποίο οι Εξουσιοδοτημένοι Φορείς ασκούν τα καθήκοντά τους. Στόχος είναι η έγκαιρη ανίχνευση προβλημάτων και η αποτελεσματική λήψη διορθωτικών μέτρων.

Συγκεκριμένα, σε περίπτωση διαπίστωσης ευρημάτων, η διαδικασία που ακολουθείται περιλαμβάνει τα εξής βήματα:

Α. Ευρήματα που αφορούν σε ελλείψεις που είναι δυνητικά σοβαρές καθώς έχουν αποτέλεσμα με δημοσιονομικό αντίκτυπο και θέτουν σε **κίνδυνο τις δημοσιονομικές επιπτώσεις**:

- Γίνεται σύσταση από την Αναθέτουσα Αρχή (Ο.Π.Ε.Κ.Ε.Π.Ε.) για την εφαρμογή διορθωτικών μέτρων, μέσα σε χρονικό διάστημα που ορίζεται από τα έγγραφα ή τις εκθέσεις ελέγχου εποπτείας της Αναθέτουσας Αρχής, ανάλογα με τη βαρύτητα, την επαναληψιμότητα και τη συχνότητα του ευρήματος.
- Εάν ο Εξουσιοδοτημένος Φορέας δε δύναται να προβεί στις απαραίτητες βελτιώσεις, εντός του ορισμένου διαστήματος, ενημερώνει την Αναθέτουσα Αρχή, αναφέροντας τους λόγους μη συμμόρφωσης ή τις τυχόν αντιρρήσεις του και προτείνει εναλλακτικές διορθωτικές ενέργειες, καθώς και το χρονοδιάγραμμα υλοποίησής τους.
- Η Αναθέτουσα Αρχή εξετάζει τις αντιρρήσεις και τις εναλλακτικές προτάσεις του Εξουσιοδοτημένου Φορέα και καταλήγει σε οριστική έκθεση, εντός του προβλεπόμενου διαστήματος, την οποία κοινοποιεί στον νόμιμο εκπρόσωπο του Εξουσιοδοτημένου Φορέα.
- Εφόσον δε διαπιστωθεί βελτίωση σε σχέση με τις συστάσεις, οι οποίες ενδέχεται να προκαλέσουν οριζόντιες δημοσιονομικές διορθώσεις από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή, η Αναθέτουσα Αρχή δύναται να προβεί σε αναστολή πληρωμής μέχρις ότου διαπιστωθεί συμμόρφωση, σύμφωνα με τις συστάσεις. Σε περίπτωση που δεν υπάρχει

συμμόρφωση, εντός τριμήνου από την έναρξη αναστολής πληρωμής, η Αναθέτουσα Αρχή δύναται να προβεί σε ανάκληση ανάθεσης στον εν λόγω Εξουσιοδοτημένο Φορέα και να ορίσει νέες αρμοδιότητες ή/και νέο Εξουσιοδοτημένο Φορέα.

Β. Ευρήματα που αφορούν σε ανεπάρκειες που δεν είναι δυνητικά σοβαρές καθώς δεν έχουν αποτέλεσμα με δημοσιονομικό αντίκτυπο διότι η ανεπάρκεια αντιμετωπίζεται με άλλα μέσα:

- Γίνεται σύσταση από την Αναθέτουσα Αρχή (Ο.Π.Ε.Κ.Ε.Π.Ε.) για την εφαρμογή διορθωτικών μέτρων, μέσα σε χρονικό διάστημα που ορίζεται από τα έγγραφα ή τις εκθέσεις ελέγχου εποπτείας της Αναθέτουσας Αρχής, ανάλογα με τη βαρύτητα, την επαναληψιμότητα και τη συχνότητα του ευρήματος.
- Εάν ο Εξουσιοδοτημένος Φορέας δε δύναται να προβεί στις απαραίτητες βελτιώσεις, εντός του ορισμένου διαστήματος, ενημερώνει την Αναθέτουσα Αρχή, αναφέροντας τους λόγους μη συμμόρφωσης ή τις τυχόν αντιρρήσεις του και προτείνει εναλλακτικές διορθωτικές ενέργειες, καθώς και το χρονοδιάγραμμα υλοποίησής τους.

Η Αναθέτουσα Αρχή εξετάζει τις αντιρρήσεις και τις εναλλακτικές προτάσεις του Εξουσιοδοτημένου Φορέα και καταλήγει σε οριστική έκθεση, εντός του προβλεπόμενου διαστήματος, την οποία κοινοποιεί στον νόμιμο εκπρόσωπο του Εξουσιοδοτημένου Φορέα.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΚΥΡΙΑΚΟΣ ΜΠΑΜΠΑΣΙΔΗΣ

Πίνακας Διανομής

1. Γρ. Διοίκησης & Γρ.ΔΣ.
2. Δ/νση Εσωτερικού Ελέγχου
3. Δ/νση Άμεσων Ενισχύσεων και Αγοράς
4. Δ/νση Αγροτικής Ανάπτυξης και Αλιείας
5. Δ/νση Τεχνικών Ελέγχων
6. Περιφερειακή Δ/νση Αττικής και Νήσων Αιγαίου
7. Περιφερειακή Δ/νση Κρήτης
8. Περιφερειακή Δ/νση Πελοποννήσου, Δ. Ελλάδας και Ιονίου
9. Περιφερειακή Μονάδα Πελοποννήσου
10. Περιφερειακή Δ/νση Ηπείρου - Δ. Μακεδονίας
11. Περιφερειακή Μονάδα Δ. Μακεδονίας
12. Περιφερειακή Δ/νση Μακεδονίας – Θράκης
13. Περιφερειακή Μονάδα Ανατολικής Μακεδονίας – Θράκης
14. Περιφερειακή Δ/νση Θεσσαλίας - Στερεάς Ελλάδας
15. Περιφερειακή Μονάδα Στερεάς Ελλάδας
16. Εξουσιοδοτημένοι Φορείς που υπέγραψαν ΣΔΕΠΥ με τον ΟΠΕΚΕΠΕ