

MAKSAJAVIRASTOSOPIMUS

Dnro 2529/51/2013

1 Sopimuksen osapuolet ja vastuut

1.1 Maaseutuvirasto¹

Maaseutuvirasto vastaa sille säädettyjen tehtävien suorittamisesta unionin maksajavirastoa koskevien tämän sopimuksen kohdassa 2 mainittujen säännösten mukaisesti. Maaseutuvirasto ottaa myös huomioon komission suuntaviivoissa maksajaviraston tehtävien siirrolle asetetut vaatimukset.

1.2 Kouvolan kaupunki, jäljempänä *kunta*²

Kunta sitoutuu hoitamaan tämän sopimuksen mukaisesti siirretyt tehtävät ottaen huomioon niitä koskevat Euroopan unionin säännökset ja kansallisen lainsäädännön.

2 Sopimuksen tarkoitus

Tällä sopimuksella Maaseutuvirasto ja kunta sopivat Euroopan unionin parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1306/2013³, jäljempänä *horisontaaliasetus*, soveltamista koskevista yksityiskohtaisista säännöistä maksajavirastojen ja muiden elinten hyväksymisen sekä maataloustukirahaston ja maaseuturahaston tilien tarkastamisen ja hyväksymisen osalta annetun komission delegoidun asetuksen (EU) N:o 907/2014⁴, jäljempänä *komission maksajavirastoasetus*, liitteen I kohdassa 1.C) tarkoitettujen tehtävien siirtämisessä noudatettavien edellytysten täyttymisestä.

Komission maksajavirastoasetuksen liitteen I kohdassa 1.C) säädetään, että jos maksajavirasto siirtää tehtäviään muulle elimelle asetuksen (EU) N:o 1306/2013 7 artiklan mukaisesti, seuraavien edellytysten on täyttyttävä:

i) Maksajaviraston ja kyseisen elimen välillä tehdyssä kirjallisessa sopimuksessa on täsmennettävä siirrettyjen tehtävien lisäksi minkälaiset tiedot ja asiakirjatodisteet maksajavirastolle on toimitettava ja missä määräajassa. Sopimuksen on oltava sellainen, että maksajavirasto pystyy noudattamaan hyväksymisperusteita.

ii) Maksajavirasto on kaikissa tapauksissa vastuussa asianomaisten rahastojen tehokkaasta hallinnoinnista. Se on edelleen täysin vastuussa tilien perustana olevien toimien laillisuudesta ja sääntöjenmukaisuudesta, unionin taloudellisten etujen suojaaminen mukaan luettuna, sekä tähän liittyvien menojen ilmoittamisesta komissiolle ja niitä koskevan kirjanpidon laatimisesta.

¹ Maaseutuvirasto toimii Suomen maksajavirastona (laki Maaseutuvirastosta (666/2006) ja laki maatalouden tukien toimeenpanosta (192/2013), 37 §). Maksajavirastot ovat jäsenvaltioiden viranomaisia, jotka vastaavat Euroopan maatalouden tukirahastosta, jäljempänä *maataloustukirahasto*, ja Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahastosta, jäljempänä *maaseuturahasto*, rahoitettavien tukijärjestelmien toimeenpanosta ja valvonnasta. Ne huolehtivat maksujen suorittamisesta tuensaajille ja varmistavat, että menojen tukikelpoisuus ja unionin sääntöjen noudattaminen tarkastetaan ennen maksujen hyväksymistä.

² Yhteistoiminta-alueen muodostaa Kouvolan kaupunki.

³ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 1306/2013, annettu 17 päivänä joulukuuta 2013, yhteisen maatalouspolitiikan rahoituksesta, hallinnoinnista ja seurannasta ja neuvoston asetusten (EYT) N:o 352/78, (EY) N:o 165/94, (EY) N:o 2799/98, (EY) N:o 814/2000, (EY) N:o 1290/2005 ja (EY) N:o 485/2008 kumoamisesta.

⁴ Komission delegoitu asetus (EU) N:o 907/2014, annettu 11 päivänä maaliskuuta 2014, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1306/2013 täydentämisestä maksajavirastojen ja muiden elinten, varainhoidon, tilien tarkastamisen, vakuuksien sekä euron käytön osalta.

iii) Toisen elimen tehtävät ja velvollisuudet määritellään selkeästi erityisesti unionin sääntöjen noudattamisen valvonnan ja tarkastamisen osalta.

iv) Maksajavirasto varmistaa, että toisella elimellä on käytettävissään tehokkaat järjestelmät sen varmistamiseksi, että se suorittaa tehtävänsä hyväksyttävästi.

v) Toinen elin antaa maksajavirastolle vakuutuksen tehtäviensä suorittamisesta ja selostaa käyttämänsä menetelmät.

vi) Maksajavirasto tarkastelee säännöllisesti toiselle elimelle siirrettyjä tehtäviä varmistuakseen, että ne on suoritettu hyväksyttävästi ja unionin sääntöjä noudattaen.

Tällä sopimuksella vahvistetaan osapuolten velvollisuudet sekä sovitaan yhteisistä noudatettavista menettelyistä.

3 Kunnalle säädetyt tehtävät

Kunta hoitaa tämän sopimuksen mukaisesti siirretyt tehtävät:

-Euroopan unionin säännösten mukaisesti (liite V)

-Manner-Suomen maaseudun kehittämissuunnitelman 2014–2020 mukaisesti (ympäristökorvauksesta, luonnonhaittakorvauksesta ja eläinten hyvinvointikorvauksesta)

-kansallisen lainsäädännön mukaisesti (liite VI)

4 Tehtävien hoidon sisäiselle organisoinnille kunnassa asetettavat vaatimukset

Kunta noudattaa tehtävien hoitamisessa soveltuvin osin komission maksajavirastoasetuksen liitteen I mukaisia maksajaviraston hyväksymiseen liittyviä perusteita, jotka erityisesti liittyvät kunnan tekemiin tarkastuksiin ja maksujen alustavaan hyväksyntään.

4.1 Organisaattiorakenne

Organisaattiorakenteen on mahdollistettava se, että kunta suoriutuu maataloustukirahaston ja maaseuturahaston maksujen alustavasta hyväksynnästä ja alustavasta tarkastuksesta sen varmistamiseksi, että tuen hakijalle maksettava määrä on unionin sääntöjen mukainen, mukaan luettuna erityisesti hallinnollisesti ja paikalla tehtävät tarkastukset.

4.2 Henkilöstöresursseja koskevat vaatimukset

Kunnassa on varmistettava seuraavat seikat:

i) Toimien toteuttamiseen osoitetaan asianmukainen henkilöstö ja eri toimintatasoilla vaaditut tarkoituksenmukaiset tekniset taidot ovat olemassa.

ii) Tehtävänjako on sellainen, ettei yksikään virkailija vastaa useammasta kuin yhdestä maataloustukirahastolta tai maaseuturahastolta veloitettavien summien hyväksymiseen, maksamiseen tai kirjanpitoon liittyvästä tehtävästä ja ettei yksikään virkailija suorita mitään näistä tehtävistä ilman toisen virkailijan valvontaa.

Tuen maksamiseen osallistuvien henkilöiden tulee olla eri henkilöitä kuin tuen myöntämiseen tai takaisinperintään ja muihin

jatkoimenpiteisiin osallistuvat henkilöt. Tukien takaisinperintään ja muihin jatkoimenpiteisiin osallistuvien henkilöiden tulee vastaavasti olla eri henkilöitä kuin tuen maksamiseen tai tuen myöntämiseen osallistuvat henkilöt.

iii) Jokaisen virkailijan tehtävät määritellään kirjallisessa työnkuvauksessa, mukaan lukien virkailijan toimivaltaan kuuluvien rahamääräisten rajojen asettaminen. Kunta noudattaa yksittäisille virkailijoille asetettuja rahamääräisiä rajoja (liite I ja II).

Jokaisen virkailijan tehtävät määritellään kirjallisesti virkailijatasolla. Kunta sitoutuu pitämään tehtävämäärittelyt ja asettamansa rahamääräiset rajat ajantasaisina ja toimittamaan päivitettyt tiedot Maaseutuvirastolle.

iv) Kunnan henkilöstöä koulutetaan asianmukaisesti kaikilla toimintatasoilla, ja koulutukseen tulee sisältyä myös petoksia koskevan tietoisuuden lisääminen.

Maaseutuvirasto ja ELY-keskukset vastaavat koulutusten järjestämisestä. Kunnan tulee huolehtia siitä, että sen henkilöstöllä on mahdollisuus osallistua koulutuksiin.

v) Toteutetaan asianmukaiset toimenpiteet eturistiriitojen välttämiseksi, kun vastuullisessa asemassa oleva tai maksupyynnön alustavaa tarkistusta tai hyväksyntää tekevä henkilö toimii kunnan ulkopuolella muissa tehtävissä.

Toimenpiteitä eturistiriitojen välttämiseksi ovat muun muassa sivutoimi-ilmoitukset sekä hallintolain (434/2003) jäävyssä sääntöjen noudattaminen.

4.3 Tukihakemusten alustavat hyväksymismenettelyt (maksupyynnön)

Kunta noudattaa seuraavia menettelyjä:

i) Kunta noudattaa maksajaviraston vahvistamia tukihakemusten vastaanottoa, kirjaamista ja käsittelyä koskevia yksityiskohtaisia menettelyjä, joihin sisältyy kuvaus kaikista käytettävistä asiakirjoista.

ii) Jokaisen maksujen alustavasta hyväksymisestä vastaavan virkailijan on käytettävä maksajaviraston antamaa yksityiskohtaista tarkistusluetteloa niistä tarkastuksista, jotka hänen on suoritettava, ja liitettävä tukihakemuksen asiakirjatodisteisiin todistuksensa siitä, että kyseiset tarkistukset on suoritettu. Todistus voidaan antaa sähköisesti. On osoitettava, että työtä on valvonut kokeneempi virkailija.

iii) Tukihakemus voidaan alustavasti hyväksyä maksettavaksi vasta, kun on suoritettu riittävät tarkastukset sen varmistamiseksi, että hakemus on unionin sääntöjen mukainen. Näihin tarkastuksiin on sisällytettävä erityistä toimenpidettä koskevassa asetuksessa, jonka perusteella tuen maksamista pyydetään, sekä asetuksen (EU) N:o 1306/2013 58 artiklassa petosten ja sääntöjenvastaisuuksien estämiseksi ja havaitsemiseksi vaaditut tarkastukset ottaen erityisesti huomioon esiintyvät riskit. Maaseuturahaston osalta on lisäksi oltava menettelyt, joilla varmistetaan, että tuen myöntämistä koskevat perusteet ovat täyttyneet ja että kaikkia sovellettavia unionin sääntöjä ja kansallisia sääntöjä, maaseudun kehittämisohjelmassa vahvistetut säännöt mukaan luettuina, on noudatettu.

iv) Työt selostetaan yksityiskohtaisesti jokaiseen hakemukseen tai hakemussarjaan liitettävässä kertomuksessa taikka tarvittaessa yhtä maksuvuotta koskevassa selvityksessä.

Kertomukseen tai selvitykseen on liitettävä todistus hyväksytyjen maksupyynnön tukikelpoisuudesta sekä suoritettun työn luonteesta, laajuudesta ja rajoituksista.

Maaseuturahaston osalta on lisäksi varmistettava, että tuen myöntämistä koskevat perusteet ovat täyttyneet ja että kaikkia sovellettavia unionin sääntöjä ja kansallisia sääntöjä, maaseudun kehittämissuunnitelmassa vahvistetut säännöt mukaan luettuina, on noudatettu.

Kertomukseen tai selvitykseen on myös sisällytettävä poikkeavuuksien ja sääntöjenvastaisuuksien osalta tehtyjen tarkastusten ja toteutettujen toimenpiteiden tulokset. Asiakirjatodisteiden on oltava riittävät sen osoittamiseksi, että kaikki vaaditut tarkastukset hyväksytyjen maksupyyntöjen tukikelpoisuudesta on suoritettu.

v) Jos hyväksytyihin tukihakemuksiin ja tehtyihin tarkastuksiin liittyvien asiakirjojen säilyttämisestä (paperiversioista tai sähköisessä muodossa olevista) huolehtivat muut elimet, on sekä näiden elinten että maksajaviraston vahvistettava menettelyt sen varmistamiseksi, että kaikkien sellaisten asiakirjojen sijainti, jotka ovat yksittäisten maksujen kannalta merkityksellisiä, kirjataan muistiin.

Maaseutuvirasto omistaa määrättyt asiakirjat ja tiedot, jotka kunta sähköisen asiankäsittelynsä yhteydessä tallentaa Maaseutuviraston sähköiseen asianhallinta- ja arkistojärjestelmään, ja ohjeistaa ja määrää niiden käsittelemisestä ja säilyttämisestä.

Asiakirjojen käsittelemisessä ja säilyttämisessä noudatetaan muun muassa mitä arkistolaisissa (831/1994) tai sen nojalla annetuissa säädöksissä sekä Maaseutuviraston vahvistamissa menettelyissä säädetään ja ohjeistetaan. Asiakirjojen on oltava kaikissa tapauksissa Maaseutuviraston saatavilla.

Edellä mainittuihin kohtiin (i-v) kuuluvia menettelyjä ovat muun muassa hallinnollisten ohjeiden, sähköistä asianhallintaa, arkistointia ja tiedonohjausta koskevien ohjeiden, kyseessä olevien tukien tarkistuslistojen sekä maksatusohjeiden noudattaminen.

4.4 Maksumenettelyt

i) Maksut suoritetaan pankkitilille.

Kunta voi suorittaa maksut ainoastaan joko hakijan tai tämän valtuuttaman edustajan pankkitilille. Kunta ei voi ottaa vastaan takaisinperintään liittyviä käteissuorituksia. Tuen takaisinmaksu suoritetaan aina Maaseutuviraston osoittamille pankkitileille.

4.5 Velkoja koskevat menettelyt

i) Maksajavirastoasetuksen liitteen I (kohdan A–D) kaikkia vahvistettuja vaatimuksia sovelletaan soveltuvin osin maksuihin, menetettyihin vakuuksiin, palautettaviin tukimaksuihin, käyttötarkoitukseensa sidottuihin tuloihin jne., jotka maksajaviraston on perittävä maataloustukirahaston ja maaseuturahaston puolesta.

ii) Maksajaviraston on otettava käyttöön järjestelmä kaikkien saatavien tunnistamiseksi ja kaikkien tällaisten velkojen kirjaamiseksi yhteen velallisuusluetteloon ennen niiden maksamista maksajavirastolle. Velallisuusluettelo on tarkistettava säännöllisesti, ja toimia on toteutettava eräntyneiden saatavien perimiseksi.

Kunta vastaa siitä, että sen saamat tarkastusraportit ja muutoin ilmitulleet säännönvastaisuudet käsitellään viipymättä ja asianmukaisesti. Kunnan on tehtävä takaisinperintäpäätös, kun takaisinperinnän edellytykset täyttyvät.

Takaisinperintäpäätökset on tallennettava viipymättä tietojärjestelmiin, jotta niiden tiedot siirtyvät saatavien seurantajärjestelmän ja velallisuusluettelon tiedoksi siten, että maksajaviraston hyväksymisvaatimukset voidaan täyttää.

5 Tehtävien hoitamisessa noudatettavat menettelyt

5.1 Maksajaviraston menettelyjen kehittäminen

Maaseutuvirasto vastaa laatimansa koulutussuunnitelman mukaisesti kuntien kouluttamisesta sekä ohjeistaa ja tiedottaa tarkoituksenmukaisella tavalla kuntia maksajavirastotehtävien hoidossa.

Maaseutuvirasto ylläpitää ja pyrkii jatkuvasti kehittämään kunnan käytössä olevaa järjestelmää/ohjelmaa.

5.2 Viljelijätukien hakijoiden koulutus

Kunta vastaa siitä, että kunnan alueen viljelijätukien hakijoilla on saatavana asianmukainen ja riittävä koulutus. Koulutus voidaan järjestää omana koulutuksena tai yhteistyössä esimerkiksi ELY-keskuksen, neuvontajärjestöjen tai muiden sidosryhmien kanssa.

5.3 Tietojen käsittelyn turvallisuus

Komission maksajavirastoasetuksen liitteen I kohdassa 3.B) säädetään:

Tietojärjestelmien turvallisuuden on perustuttava vaatimuksiin, jotka vahvistetaan kansainvälisesti hyväksytyn standardin asianomaisena varainhoitovuonna sovellettavassa versiossa:

International Standards Organisation (ISO/IEC 27001:2013).

Kunta huolehtii sen hoidettavaksi siirrettyihin tehtäviin liittyvien ja tämän sopimuksen tarkoittamien tietojen ja asiakirjojen käsittelyn sekä tietojärjestelmien käytön tietoturvallisuudesta ja sen valvonnasta, sekä noudattaa näissä tehtävissä kansallisia säädöksiä ja erikseen annettavia ohjeita. Kuntien tietojen käsittelyn on täytettävä Euroopan komission maksajaviraston tietojärjestelmien sisäiselle valvonnalle ja hallinnoinnille asettamat kulloinkin voimassa olevat määräykset. Kunnan tulee ilman kohtuutonta viivästystä raportoida Maaseutuvirastolle havaitsemistaan tietoturvapoikkeamista, jotka koskettavat kunnan maksajavirastotoimintaa.

Maaseutuvirasto on asettanut tietoturvaryhmän, joka koostuu sekä maksajaviraston että delegoitujen tahojen edustajista. YT-alueilla on mahdollisuus osallistua tietoturvaryhmän toimintaan asettamalla kolme kaikkien YT-alueiden edustajaa tietoturvaryhmään. Maksajaviraston tietoturvallisuuden hallintajärjestelmä on kuvattu asiakirjassa Maksajavirastotoiminnan tietoturvallisuuden hallintajärjestelmän yleiskuvaus (dnro 402/33/2013).

5.4 Vastuuhenkilö

Kunta nimeää maaseutuhallinnon yksikölle vastuuhenkilön, joka päätoimisesti hoitaa maaseutuhallinnon tehtäviä ja johtaa tehtäviä hoitavaa yksikköä. Nimettävällä henkilöllä on oltava asianmukainen koulutus ja/tai riittävä käytännön ja muu kokemus kunnan maaseutuhallinnon vastuualueen tehtävistä.

5.5 Maksajavirastotehtäviä hoitavien henkilöiden tehtävien määrittely sekä rahamääräiset rajat

Jokaisen maksajavirastotehtäviä tekevän henkilön tehtävät on määriteltävä kirjallisesti ja tiedot on pidettävä ajan tasalla. Kunta noudattaa Maaseutuviraston antamia rahamääräisten rajojen ohjeita (liite I) sekä raportoi Maaseutuvirastolle rahamääräisten rajojen käytännöstä kunnassa (liite II). Muuttuneista rahamääräisistä rajoista ilmoitetaan Maaseutuvirastolle.

5.6 Tarkastusoikeudet

Maaseutuvirastolla on komission maksajavirastoasetuksen liitteen I kohdassa 1.C) säädettyjen tehtävien suorittamiseksi oikeus tehdä tarkastuskäyntejä kunnassa.

Maaseutuvirasto ohjaa ja valvoo tukijärjestelmien toimeenpanoa sekä muita viranomaisia näiden hoitaessa horisontaaliasetuksen 7 artiklan nojalla maksajaviraston vastuulle kuuluvia tehtäviä (laki maatalouden tukien toimeenpanosta (192/2013), 6 § 1 mom.).

Maaseutuvirastolla on oikeus suorittaa Euroopan unionin varojen asianmukaisen hallinnon ja käytön varmistamiseksi valvontaa viranomaisissa siltä osin kuin ne suorittavat maksajavirastolle maksajavirastoasetuksessa säädettyjä tehtäviä. Elintarviketurvallisuusvirasto (Evira) suorittaa kuitenkin maksajavirastoasetuksessa edellytetyn valvonnan siltä osin kuin se kohdistuu aluehallintovirastojen suorittamaan täydentävien ehtojen valvontaan (laki maatalouden tukien toimeenpanosta (192/2013), 38 §).

Maaseutuvirasto sekä ELY-keskus voivat tarkastaa kunnan ja kuntayhtymän laissa (210/2010) tarkoitetun toiminnan sekä tehtäviä hoitavan yksikön (laki maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa (210/2010), 11 §).

Maaseutuvirastolla on oikeus saada tieto kunnan maksajavirastotoimintaan liittyvistä asiakirjoista ja menettelyistä.

5.7 Todentamisviranomaisen tarkastusoikeus

Euroopan parlamentin ja neuvoston horisontaaliasetuksen 9 artiklassa tarkoitetulla todentamisviranomaisella on sille säädetyn tehtävän suorittamiseksi oikeus tehdä tarkastuskäyntejä kunnassa.

Todentamisviranomainen voi tehdä tarkastuksia niissä viranomaisissa tai yhteisöissä, jotka suorittavat maksajavirastolle säädettyjä tehtäviä, taikka tuensaajan luona. Tarkastusta suorittavalla on oikeus tarkastaa tehtävänsä edellyttämässä laajuudessa tuensaajan kotieläinrakennukset, viljelmät, toimitilat sekä muut tuen maksamisen

edellytyksenä olevat olosuhteet. Tarkastusta ei kuitenkaan saa suorittaa pysyväisluonteiseen asumiseen käytettävissä tiloissa. Todentamisviranomaisella on oikeus saada viranomaisilta salassapitosäännösten estämättä 1 momentissa tarkoitetun tehtävän suorittamiseksi tarpeellisia tietoja (laki maatalouden tukien toimeenpanosta (192/2013), 40 § 1 ja 2 mom.).

5.8 Vakuutus tehtävien suorittamisesta

Kunta antaa vuosittain Maaseutuvirastolle varainhoitovuotta⁵ koskevan vakuutuksen sekä vakuutuksen perustelumuiiston (liite III) maksajavirastotehtävien suorittamisesta. Vakuutus sekä vakuutuksen perustelumuiستio on annettava vuosittain viimeistään 15.11 mennessä.

5.9 Selostus käytetyistä menetelmistä

Selostus käytetyistä menetelmistä muodostuu seuraavista asiakirjoista:

- 1) hallinto- ja valvontajärjestelmien kuvaukset,
- 2) ote kunnan hallintosäännöstä,
- 3) kirjalliset tehtävänkuvat,
- 4) kuvaus tietoturvajärjestelyistä,
- 5) vastuuhenkilön tiedot, sekä
- 6) liitteen II mukaan ilmoitetut, tehtäviä hoitavien henkilöiden rahamääräiset rajat.

Kunta toimittaa Maaseutuvirastolle edellä mainitut asiakirjat vuosittain viimeistään 15.11 mennessä.⁶

5.10 Vuosittaiset palvelutavoitteet

Kunnan toiminnan seuratuista palvelutavoitteista sovitaan liitteessä IV esitetyllä tavalla.

5.11 Työajanseuranta

Kunta toimittaa työajanseurantatiedot Maaseutuvirastolle kaksi kertaa vuodessa viraston antaman ohjeistuksen mukaisesti.

5.12 Sopimuksen tarkistaminen ja yhteydenpito

Maaseutuvirasto ja kunta arvioivat vuosittain sopimuksen toimivuutta sekä keskustelevat mahdollisista sopimuksen muutostarpeista.

6 Sopimuksen voimaantulo

Tämä sopimus tulee voimaan 1.1.2015 ja on voimassa toistaiseksi. Tällä sopimuksella päätetään 1.1.2013 voimaan tullut sopimus.

⁵ EU:n varainhoitovuosi on 16.10–15.10.

⁶ Asiakirjat toimitetaan Maaseutuviraston kirjaamoon osoitteeseen kirjaamo@mavi.fi tai Maaseutuvirasto, PL 405, 60101 SEINÄJOKI.

Kansallista tai Euroopan unionin muuttunutta tai kumottua säädöstä tai säännöstä tässä sopimuksessa koskevan maininnan tai viittauksen katsotaan tarkoittavan myös niiden tilalle tullutta samansisältöistä säädöstä tai säännöstä. Muutokset voidaan vahvistaa Maaseutuviraston ja kunnan välisellä kirjeenvaihdolla tai muuten sopimalla, mikäli säädösmuutoksilla ei ole merkittäviä resurssivaikutuksia.

Tämä sopimus on tehty kahtena alkuperäiskappaleena, yksi kappale on annettu kummallekin sopijapuolelle.

Seinäjoki 9 päivänä helmä kuuta 2015

MAASEUTUVIRASTO

Leena Tenhola

Leena Tenhola
ylijohtaja

Kouvola 12. päivänä maalis kuuta 2015

KOUVOLAN KAUPUNKI

Minna Anttila

Minna Anttila
maaseutupalvelujen päällikkö

Liitteet (I-VI)

Kouvolan kaupunki

EU:N YHTEISEN MAATALOUSPOLITIIKAN MUKAISTEN TUKIJÄRJESTELMIEN TUKIMENOJEN TARKASTUKSEN JA ESITTELYN SEKÄ HYVÄKSYMISEN RAHAMÄÄRÄISET RAJAT

Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1306/2013 soveltamista koskevista yksityiskohtaisista säännöistä maksajavirastojen ja muiden elinten hyväksymisen sekä maataloustukirahaston ja maaseuturahaston tilien tarkastamisen ja hyväksymisen osalta annetun komission delegoidun asetuksen (EU) N:o 907/2014 liitteessä I olevissa hyväksymisperusteissa kohdassa 1.B) iii) säädetään kirjallisista tehtävänkuvista ja rahamääräisten toimivaltarajojen asettamisesta. Mainitun EU-säädöksen lähtökohtana on jokaista tukimaksua käsittelevää henkilöä koskeva yksilökohtainen tehtävänkuku ja rahamääräinen käsittelyraja. Hyväksymisraja asetetaan henkilön tehtävänkuvan perusteella lähtien hänelle määräytyistä tehtävistä, niiden vaativuudesta ja tehtävien hoitamisen edellytyksenä olevasta työkokemuksesta yms.

Maaseutuviraston näkemyksen mukaan rajaa asetettaessa tulisi erityisesti huomioida henkilön työkokemus EU-maksajavirastotehtävissä tai niitä vastaavissa tehtävissä, hänen virka-asemansa ja työkokemuksensa laatu ja kesto.

Näistä lähtökohdista jokainen kunta päättää oman henkilöstönsä hyväksymisrajat, jotka toimitetaan Maaseutuvirastolle maksajavirastosopimuksen liitteenä olevalla lomakkeella. Muutokset toimitetaan vastaavalla lomakkeelle välittömästi henkilö- tai muun muutoksen ilmettyä.

Maksajavirastosopimus ja sen liitteet ovat Maaseutuviraston lisäksi sisäisen tarkastuksen, tilit varmentavan elimen, komission ja tilintarkastustuomioistuimen tarkastajien käytössä muun muassa valvontaotantaa määriteltäessä.

Kouvolan kaupunki

KOMISSIION DELEGOIDUN ASETUKSEN (EU) N:o 907/2014 LIITTEESSÄ I SÄÄDETYISSÄ MAKSAJAVIRASTOTEHTÄVIEN HYVÄKSYMISPERUSTEISSA KOHDASSA 1.B) iii) TARKOITETUT RAHAMÄÄRÄISET TUKIMENOJEN TARKASTUKSEEN, ESITTELYYN JA HYVÄKSYMISEEN LIITTYVÄT TEHTÄVIÄ HOITAVILLE HENKILÖILLE MÄÄRITELLYT RAHAMÄÄRÄISET RAJAT

Maksupäätöksen ratkaisijan nimi sekä virkanimike	Työkokemus ja sen sisältö EU-maksaja-virastotehtävissä tai muissa vastaavissa esim. taloushallinnon tehtävissä (vuotta)	Työsuhteen jatkuvuus (pysyvä virkasuhde, määräaikaisen virkasuhteen pituus ja alku- sekä loppupäivämäärä, virkasuhteen pituus ja alku- sekä loppupäivämäärä)	Toimivaltaraja / maksupäätös Rajat: 1. (500 000) 2. (200 000) 3. (50 000)

Kouvolan kaupunki

**VAKUUTUS MAKSAJAVIRASTOTEHTÄVIEN HOITAMISESTA
MAKSAJAVIRASTOSÄÄNTÖJEN EDELLYTTÄMÄLLÄ TAVALLA**

Kunta esittää vakuutuksen maksajavirastotehtävien hoitamisesta varainhoitovuodelta 16.10.20 –15.10.20 . Kunta on noudattanut sopimuksessa tarkoitettuja maksajavirastotoiminnalle säädettyjä edellytyksiä.

Kunnan arvion ja käytettävissä olevien tietojen perusteella vakuutetaan, että:

Kunta on ottanut käyttöön järjestelmät, joilla tarjotaan riittävä varmuus siitä, että maksajavirastotehtävien perustana olevat toimet ovat laillisia ja sääntöjenmukaisia sekä siitä, että tukihakemusten tukikelpoisuutta ja, maaseudun kehittämisen osalta, tuen myöntämismenettelyä kunnan maksajavirastotehtävien osalta hallinnoidaan, valvotaan ja dokumentoidaan unionin sääntöjä noudattaen.

Vahvistetaan, että kunta on ottanut käyttöön petostentorjuntatoimenpiteet ja että niissä otetaan huomioon havaitut riskit.

Lisäksi vahvistetaan, että kunnan tiedossa ei ole seikkoja, jotka voisivat vahingoittaa unionin taloudellisia etuja

[tämä vakuutus annetaan seuraavin varauksin]

Allekirjoitus:

KUNNAN TOIMINNAN SEURATTAVIKSI PALVELUTAVOITTEIKSI SOVITAAN SEURAAVAT TAVOITTEET, JOTKA KUNNAN TULEE TOTEUTTAA MIKÄLI KUNNASTA RIIPPUMATTOMAT SEIKAT TÄMÄN MAHDOLLISTAVAT:

1. Tallennukset

Kunnan tavoitteena on, että kevään tukihaun tallennukset tehdään Maaseutuviraston asettamassa määräajassa.

2. Päätökset viljelijöille

Kunnan tavoitteena on, että päätökset viljelijöille toimitetaan kahden kuukauden sisällä maksatuksesta.

Takaisinperintöjen osalta tavoitteena on, että takaisinperintäpäätös tehdään kuuden kuukauden sisällä takaisinperinnän perusteen muodostumisesta.

3. Hyväksytyt maksatushakemukset maksuun

Kunnan tavoitteena on, että maksatus saatetaan järjestelmässä hyväksytty tilaan yhden kuukauden kuluessa maksatuksen esteen poistumisesta.

Euroopan unionin säännökset:

Euroopan parlamentin ja neuvoston asetukset (EU) N:o 1306/2013, annettu 17 päivänä joulukuuta 2013, yhteisen maatalouspolitiikan rahoituksesta, hallinnoinnista ja seurannasta ja neuvoston asetusten (EYT) N:o 352/78, (EY) N:o 165/94, (EY) N:o 2799/98, (EY) N:o 814/2000, (EY) N:o 1290/2005 ja (EY) N:o 485/2008 kumoamisesta.

Komission delegoitu asetukset (EU) N:o 907/2014, annettu 11 päivänä maaliskuuta 2014, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1306/2013 täydentämisestä maksajavirastojen ja muiden elinten, varainhoidon, tilien tarkastamisen, vakuuksien sekä euron käytön osalta.

Komission delegoitu asetukset (EU) N:o 640/2014, annettu 11 päivänä maaliskuuta 2014, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1306/2013 täydentämisestä yhdenntyn hallinto- ja valvontajärjestelmän sekä suoriin tukiin, maaseudun kehittämistukeen ja täydentäviin ehtoihin sovellettavien maksujen epäämis- ja perumisedellytysten sekä hallinnollisten seuraamusten osalta.

Komission täytäntöönpanoasetus (EU) N:o 809/2014, annettu 17 päivänä heinäkuuta 2014, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1306/2013 soveltamissäännöistä yhdenntyn hallinto- ja valvontajärjestelmän, maaseudun kehittämistoimenpiteiden ja täydentävien ehtojen osalta.

Euroopan parlamentin ja neuvoston asetukset (EU) N:o 1307/2013, annettu 17 päivänä joulukuuta 2013, yhteisen maatalouspolitiikan tukijärjestelmässä viljelijöille myönnettäviä suorita tukia koskevista säännöistä ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 637/2008 ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 73/2009 kumoamisesta.

Komission delegoitu asetukset (EU) N:o 639/2014, annettu 11 päivänä maaliskuuta 2014, yhteisen maatalouspolitiikan tukijärjestelmissä viljelijöille myönnettäviä suorita tukia koskevista säännöistä annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1307/2013 täydentämisestä ja mainitun asetuksen liitteen X muuttamisesta.

Komission täytäntöönpanoasetus (EU) N:o 641/2014, annettu 16 päivänä kesäkuuta 2014, yhteisen maatalouspolitiikan tukijärjestelmissä viljelijöille myönnettäviä suorita tukia koskevista säännöistä annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1307/2013 soveltamissäännöistä.

Euroopan parlamentin ja neuvoston asetukset (EU) N:o 1305/2013, annettu 17. päivänä joulukuuta 2013, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston (maaseuturahasto) tuesta maaseudun kehittämiseen ja neuvoston asetuksen (EY) N:o 1698/2005 kumoamisesta.

Komission delegoitu asetukset (EU) N:o 807/2014 annettu 11 päivänä maaliskuuta 2014, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston (maaseuturahasto) tuesta maaseudun kehittämiseen annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1305/2013 täydentämisestä ja siirtymäsäännöksistä.

Komission täytäntöönpanoasetus (EU) N:o 808/2014, annettu 17 päivänä heinäkuuta 2014, Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahaston (maaseuturahasto) tuesta maaseudun kehittämiseen annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1305/2013 soveltamissäännöistä.

Kansallinen lainsäädäntö:

Laki maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa (210/2010).

Laki eräistä ohjelmaperusteisista viljelijäkorvauksista (1360/2014).

Laki maatalouden tukien toimeenpanosta (192/2013).

Laki maaseutuelinkeinohallinnon tietojärjestelmästä (284/2008).

Laki Euroopan unionin suorista tuista maataloudelle (193/2013).

Laki maa- ja puutarhatalouden kansallisista tuista (1559/2001).