

KOMİSYON DEVİR YÖNETMELİĞİ (AB) 2021/771

21 Ocak 2021 tarihli

Avrupa Parlamentosu ve Konseyi'nin 2018/848 sayılı Tüzüğünü tamamlayarak, organik üretimde resmi kontroller ve operatör gruplarının resmi kontrolleri çerçevesinde doküman hesapların kontrolü için özel kriterler ve koşullar

Madde 1

Doküman Hesaplarının Kontrolü

1. 2018/848 (AB) sayılı Yönetmeliğinde 38(3) maddesinde yer alan yerinde fiziki denetim, doküman hesaplarının kontrolleri ile gerçekleştirilen bir izlenebilirlik kontrolü ve müteşebbis veya müteşebbis grubunun bir kütle denge kontrolünü içerir.
2. Yetkili makam, uygun olduğunda kontrol makamı veya kontrol kuruluşu, izlenebilirlik ve kütle dengesi kontrolünü 2018/848 (AB) sayılı Yönetmeliğin 38(6) maddesinde atıfta bulunulan yazılı kayıttaki belgelenen standart şablona göre gerçekleştirecektir.
3. İzlenebilirlik kontrolü ve kütle dengesi kontrolü amacıyla ürünlerin seçimi, ürün grupları ve doğrulama altındaki süre risk esasına göre yapılmalıdır.
4. İzlenebilirlik kontrolü, stok ve mali kayıtlar dahil olmak üzere uygun dokümanlarla gerekçelendirilen aşağıdaki unsurları kapsamalıdır.
 - (a) tedarikçinin ve farklı olması halinde mal sahibinin veya satıcının veya ürünlerin ihracatçısının adı ve adresi;
 - (b) ürünlerin alıcısının ve farklıysa alıcının veya ithalatçının adı ve adresi;
 - (c) 2018/848 (AB) Yönetmeliğinin 35(6) Maddesine göre tedarikçinin sertifikası;
 - (d) 2018/848 (AB) Yönetmeliği Ek III'ün 2.1.1 maddesinde atıfta bulunulan bilgiler;
 - (e) Uygun parti tanımlanması.
5. İlgili durumlarda, kütle dengesi kontrolü, stok ve mali kayıtlar dahil olmak üzere uygun dokümanlarla gerekçelendirilen aşağıdaki unsurları kapsamalıdır:
 - (a) teslim edilen ürünlerin niteliği ve miktarları ve ilgili olduğu durumlarda satın alınan malzemelerin ve bu tür malzemelerin kullanımı ve ilgili olduğu durumlarda ürünlerin bileşimi
 - (b) tesiste depoda tutulan ürünlerin niteliği ve miktarı;
 - (c) müteşebbis birimini veya müteşebbis grubunu alıcının tesisine veya depolama tesislerine bırakan ürünlerin niteliği ve miktarları;
 - (d) ürünü/ürünleri fiziki olarak elleçlemeden alıp satan müteşebbisler için, alınan ve satılan ürünlerin niteliği ve miktarları ile, tedarikçiler ve farklı ise satıcılar veya ihracatçılar, alıcılar ve alıcıların farklı olduğu durumlarda;
 - (e) bir önceki yıla göre elde edilen, toplanan veya hasat edilen ürünlerin verimi;
 - (f) cari yılda elde edilen, toplanan veya hasat edilen ürünlerin gerçek verimi; (g) cari ve önceki yılda yönetilen çiftlik hayvanlarının sayısı ve/veya ağırlığı;
 - (h) üretim, hazırlık ve dağıtımın herhangi bir aşamasında üründe herhangi bir kayıp, miktar artışı veya azalması;
 - (i) Piyasada organik olarak satılmayan organik veya geçiş sürecindeki ürünler

MADDE 2**Müteşebbis Gruplarının Resmi Kontrolleri**

- 1.** Bir müteşebbis grubunun uygunluğunu tasdik etmek ve doğrulamak için, yetkili makam veya uygun olduğu hallerde, kontrol makamı veya kontrol kuruluşu, iç kontrol sistemlerini (İKS) değerlendirmek üzere yetkin kontrolörler atayacaktır.
- 2.** Bir grup işletmecinin İKS'nin kurulumunu, işleyişini ve bakımını değerlendirmek amacıyla, yetkili makam veya uygun hallerde kontrol makamı veya kontrol kuruluşu aşağıdakileri belirleyecektir:
 - (a)** uygulamaya konulan İKS'nin belgelendirilmiş prosedürleri, 2018/848 (AB) sayılı Yönetmelikte belirlenen gerekliliklere uygundur.
 - (b)** her üye için gerekli bilgileri içeren müteşebbis grubu üyelerinin listesi sürekli olarak güncellenir ve sertifikanın kapsamı ile uyumlu hale getirilir;
 - (c)** müteşebbis grubunun tüm üyeleri, müteşebbis grubuna katılımları boyunca 2018/848 (AB) Yönetmeliğinin 36(1)(a), (b) ve (e) maddesinde belirtilen kriterlere uyar;
 - (d)** İKS kontrolörlerinin sayısı, eğitimi ve yeterliliği orantılı ve uygundur ve İKS kontrolörlerinin çıkar çatışması yoktur;
 - (e)** Müteşebbis grubunun tüm üyelerinin faaliyetlerini ve satın alma ve toplama merkezleri dahil olmak üzere üretim birimlerinin veya tesislerinin iç denetimleri en az yılda bir kez gerçekleştirilmiş ve dokümanite edilmiştir;
 - (f)** yeni üyeler veya yeni üretim birimleri ve mevcut üyelerin yeni faaliyetleri, yeni satın alma ve toplama merkezleri de dahil olmak üzere, yalnızca uygulamaya konulan İKS belgelenmiş prosedürlerine göre dahili teftiş raporu temelinde İKS yöneticisi tarafından onaylandıktan sonra kabul edilmiştir.
 - (g)** İ yöneticisi, uygulamaya konulan İKS belgelenmiş prosedürlerine göre bunların takibi de dahil olmak üzere uyumsuzluk durumunda uygun önlemleri alır;
 - (h)** İKS yöneticisinin yetkili makama veya uygun olduğunda kontrol makamına veya kontrol kuruluşuna yaptığı bildirimlerin uygun ve yeterli olduğunu;
 - (i)** müteşebbis grubunun tüm ürünleri ve üyeleri için dahili izlenebilirlik, miktarların tahmin edilmesi ve müteşebbis grubunun her bir üyesinin verimlerinin çapraz kontrolü yoluyla sağlanır;
 - (j)** Müteşebbis grubunun üyeleri, İKS prosedürleri ve 2018/848 (AB) sayılı Yönetmeliğin gereklilikleri hakkında yeterli eğitim alır.
- 3.** Yetkili makam veya uygun hallerde kontrol makamı veya kontrol kuruluşu, Yönetmeliğin 38(4)(d) maddesine göre yeniden denetlemek için müteşebbis grubu üyelerinin numunesini seçmek üzere risk değerlendirmesi uygular 2018/848 (AB). Bunu yaparken, en azından üretimin hacmini ve değerini ve 2018/848 (AB) sayılı Yönetmelik hükümlerine uyumsuzluk olasılığının değerlendirmesini dikkate alacaktır. Yeniden denetimler, seçilen üyelerin hazır bulunması ile yerinde fiziki olarak yapılacaktır.
- 4.** Yetkili makam veya uygun hallerde kontrol makamı veya kontrol kuruluşu, bir grup müteşebbisin kontrolü için, müteşebbis grubunun türü, yapısı, büyüklüğü, ürünleri, faaliyetleri ve organik üretim çıktılarıyla orantılı olarak makul bir süre ayırır.
- 5.** Yetkili makam veya uygun olduğunda kontrol makamı veya kontrol kuruluşu, İKS kontrolörlerinin yeterliliğini ve bilgisini doğrulamak için tanık denetimleri gerçekleştirecektir.
- 6.** Yetkili makam veya uygun hallerde kontrol makamı veya kontrol kuruluşu, İKS kontrolörleri tarafından tespit edilmeyen uygunsuzlukların sayısına ve uygunsuzlukların nedeni ve niteliğine ilişkin soruşturmanın sonucuna dayalı olarak İKS'de bir arıza olup olmadığını değerlendirecektir.

MADDE 3

Yürürlüğe giriş ve uygulama

Bu Yönetmelik Avrupa Birliği Resmi Gazetesinde yayımlanmasını takip eden yirminci günde yürürlüğe girer .

1 Ocak 2022'den itibaren geçerli olacaktır.

Bu Yönetmelik bütünüyle bağlayıcı olacak ve tüm Üye Devletlerde doğrudan uygulanacaktır.