KOMISJONI MÄÄRUS (EÜ) nr 40/2006,

10. jaanuar 2006,

millega muudetakse määrust (EÜ) nr 4/2004, millega kehtestatakse Euroopa Põllumajanduse Arendus- ja Tagatisfondi tagatisrahastu rahastamissüsteemi kuuluvate toimingute kontrollimist liikmesriikide poolt käsitleva määruse (EMÜ) nr 4045/89 üksikasjalikud rakenduseeskirjad

EUROOPA ÜHENDUSTE KOMISJON,

võttes arvesse Euroopa Ühenduse asutamislepingut,

võttes arvesse nõukogu 21. detsembri 1989. aasta määrust (EMÜ) nr 4045/89 Euroopa Põllumajanduse Arendus- ja Tagatisfondi tagatisrahastu rahastamissüsteemi kuuluvate toimingute kontrollimise kohta liikmesriikide poolt ning direktiivi 77/435/EMÜ kehtetuks tunnistamise kohta, [1] eriti selle artiklit 19,

ning arvestades järgmist:

(1) Vastavalt määrusele (EMÜ) nr 4045/89 peavad liikmesriigid edastama komisjonile teatavat teavet. Komisjoni määrusega (EÜ) nr 4/2004 [2] on kehtestatud kõnealuste teatiste standardne vorm ja sisu. Kuna standardimine hõlbustab esitatud teabe kasutamist ja tagab ühtse lähenemisviisi, tuleks vastu võtta teatiste vormi ja sisu käsitlevad täiendavad üksikasjalikud eeskirjad.

(2) Seetõttu tuleks määrust (EÜ) nr 4/2004 vastavalt muuta.

(3) Käesoleva määrusega ettenähtud meetmed on kooskõlas Euroopa Põllumajanduse Arendus- ja Tagatisfondi komitee arvamusega,

ON VASTU VÕTNUD KÄESOLEVA MÄÄRUSE:

Artikkel 1

Määrust (EÜ) nr 4/2004 muudetakse järgmiselt.

1. Artiklit 5 muudetakse järgmiselt:

a) lõige 1 asendatakse järgmisega:

"1. Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikli 9 lõikes 1 osutatud aastaaruanne sisaldab üksikasjalikku teavet kõikide käesoleva määruse II lisa I osas loetletud määruse (EMÜ) nr 4045/89 kohaldamise aspektide kohta ning hõlmab teavet, mis on esitatud käesoleva määruse II lisa II osas esitatud näidisvormide kohaselt.";

b) lõige 3 asendatakse järgmisega:

"3. Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikli 7 lõikes 2 osutatud ettevõtjate loend koostatakse käesoleva määruse IV lisas esitatud näidisvormi kohaselt ning see sisaldab andmeid tehingute kohta artikli 6 lõikes 3 ettenähtud vormingus.";

c) lisatakse järgmine lõige:

"8. Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikli 2 lõikes 2 nimetatud riskianalüüs koostatakse käesoleva määruse IX lisas esitatud näidisvormi kohaselt."

2. Artikkel 6 asendatakse järgmisega:

"Artikkel 6

1. Artikli 5 lõigete 1, 2, 3, 4, 7 ja 8 alusel esitatavad andmed edastatakse elektrooniliselt komisjoni poolt kindlaks määratud vormingus.

2. Artikli 5 lõigete 5 ja 6 alusel esitatavad andmed edastatakse paberil või elektrooniliselt sellises vormingus, nagu lepivad omavahel kokku saatja ja vastuvõtja. Iga artikli 5 lõigete 5 ja 6 alusel saadud taotluse/vastuse puhul tuleb selle saatjale saata teatis kättesaamise kohta.

3. Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikli 7 alusel esitatavad tehingute andmed edastatakse elektrooniliselt komisjoni määruse (EÜ) nr 2390/1999 (*) I lisas, II lisa punktis 2 ja III lisas ettenähtud vormingus.

---

[1] EÜT L 388, 30.12.1989, lk 18. Määrust on viimati muudetud määrusega (EÜ) nr 2154/2002 (EÜT L 328, 5.12.2002, lk 4).

[2] ELT L 2, 6.1.2004, lk 3.

(*) EÜT L 295, 16.11.1999, lk 1."

3. II lisa asendatakse käesoleva määruse I lisaga.

4. III lisa asendatakse käesoleva määruse II lisaga.

5. VIII lisa asendatakse käesoleva määruse III lisaga.

6. Lisatakse uus IX lisa, mille tekst on esitatud käesoleva määruse IV lisas.

Artikkel 2

Käesolev määrus jõustub kolmandal päeval pärast selle avaldamist *Euroopa Liidu Teatajas*.

Käesolev määrus on tervikuna siduv ja vahetult kohaldatav kõikides liikmesriikides.

Brüssel, 10. jaanuar 2006

Komisjoni nimel
komisjoni liige
Mariann FISCHER BOEL

I LISA

"II LISA

I OSA

Nõukogu määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikli 9 lõike 1 alusel esitatavas aastaaruandes avaldatav teave

1. **Määruse (EMÜ) nr 4045/89 kohaldamine**

Esitatakse teave määruse kohaldamise kohta, sealhulgas muudatuste kohta kontrollide eest vastutavates asutustes ja kõnealuse määruse artiklis 11 nimetatud kohaldamise jälgimise eest vastutavas eriasutuses ning nende asutuste pädevuse piiride muutmise kohta.

2. **Muudatused õigusaktides**

Esitatakse teave liikmesriigi õigusaktide muudatuste kohta, mis on seotud määruse (EMÜ) nr 4045/89 kohaldamisega ja jõustunud pärast eelmise aastaaruande esitamist.

3. **Muudatused kontrolliprogrammis**

Edastatakse kirjeldus määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikli 10 lõike 2 alusel komisjonile esitatud kontrolliprogrammis pärast selle esitamise kuupäeva tehtud muudatuste ja täienduste kohta.

4. **Käesolevas aruandes käsitletava kontrolliprogrammi elluviimine**

Esitatakse teave kontrolliprogrammi elluviimise kohta sellise ajavahemiku jooksul, mis lõpeb määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikli 9 lõikes 1 osutatud aruande esitamise tähtpäevale eelneval 30. juunil, sealhulgas järgmised andmed nii kokkuvõtlikult kui ka kontrolliasutuste kaupa (kui kõnealuse määruse alusel viib kontrolli läbi mitu asutust):

a) kontrolliperioodil kontrollitud ettevõtjate arv käesoleva lisa A lehel esitatud näidisvormi kohaselt;

b) pooleli olevate kontrollide ja kontrollitavate ettevõtjate arv käesoleva lisa A lehel esitatud näidisvormi kohaselt;

c) kõnealuseks ajavahemikuks kavandatud, kuid toimumata kontrollide arv ning seetõttu kontrollimata jäänud ettevõtjate arv käesoleva lisa A lehel esitatud näidisvormi kohaselt;

d) põhjused, miks punktis c nimetatud kontrolle ei tehtud;

e) punktides a, b ja c osutatud kontrollide jaotus laekunud või makstud summade ja meetmete kaupa käesoleva lisa B lehel esitatud näidisvormi kohaselt;

f) punktis a osutatud kontrollide tulemused käesoleva lisa C lehel esitatud näidisvormi kohaselt, sealhulgas:

   i) kontrollide arv, mille käigus tuvastati eeskirjade eiramine ning sellega seotud ettevõtjate arv;

   ii) eeskirjade eiramise laad;

   iii) eeskirjade eiramise tuvastamise viis;

   iv) iga eiramise hinnanguline finantstagajärg;

g) märge kontrolli keskmise kestuse kohta (inimeste/tööpäevade arv), võimaluse korral ka kavandamisele, ettevalmistustele, kontrollimisele ja aruandlusele kulunud aeg.

5. **Käesolevas aruandes käsitletavale kontrolliprogrammile eelnenud kontrolliprogrammide elluviimine**

Käesolevas aruandes käsitletakse ka eelnevatel kontrolliperioodidel toimunud kontrollide tulemusi, mis ei olnud neid kontrolliperioode käsitlevate aruannete esitamise ajal kättesaadavad, sealhulgas järgmisi andmeid iga eelnenud kontrolliperioodi kohta:

a) eelmistes aastaaruannetes lõike 4 punktide b ja c alusel nimetatud kontrollide seis käesoleva lisa D lehel esitatud näidisvormi kohaselt;

b) kontrollide arv, mille käigus tuvastati eeskirjade eiramine ning sellega seotud ettevõtjate arv käesoleva lisa C lehel esitatud näidisvormi kohaselt;

c) eeskirjade eiramise laad käesoleva lisa C lehel esitatud näidisvormi kohaselt;

d) eeskirjade eiramise tuvastamise viis käesoleva lisa C lehel esitatud näidisvormi kohaselt;

e) iga eiramise hinnanguline finantstagajärg käesoleva lisa C lehel esitatud näidisvormi kohaselt.

Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikli 7 lõike 1 kolmanda lõigu kohaselt tehtud kontrollide tulemused esitatakse olemasoleval kujul.

6. **Vastastikune abistamine**

Edastatakse määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikli 7 alusel esitatud ja saadud vastastikuse abistamise taotlused, sealhulgas kõnealuse määruse artikli 7 lõigete 2 ja 4 alusel esmajärjekorras tehtud kontrollide tulemused ning kõnealuse määruse artikli 7 lõigete 2 ja 3 alusel saadetud ning saadud loetelude kokkuvõte.

7. **Ressursid**

Esitatakse üksikasjalikud andmed määruse (EMÜ) nr 4045/89 kohaste kontrollide tegemiseks eraldatud ressursside kohta, sealhulgas:

a) määruse (EMÜ) nr 4045/89 kohaste kontrollide tegemiseks ettenähtud töötajate arv (inimeste/aastate arv) kontrollasutuste ja vajaduse korral piirkondade kaupa;

b) määruse (EMÜ) nr 4045/89 kohaseid kontrolle korraldavate töötajate läbitud koolitused ja märge selle kohta, kui suur osa punktis a osutatud töötajatest on saanud eriomast koolitust ning milles koolitus seisnes ja

c) määruse (EMÜ) nr 4045/89 kohaseid kontrolle tegevate töötajate käsutuses olevad arvutid ja muud töövahendid.

8. **Raskused määruse (EMÜ) nr 4045/89 kohaldamisel**

Esitatakse teave kõigi määruse kohaldamisel esinenud raskuste ja nende ületamiseks võetud meetmete või sellekohaste ettepanekute kohta.

9. **Parandusettepanekud**

Vajaduse korral tehakse parandusettepanekuid määruse (EMÜ) nr 4045/89 kohaldamise või määruse enda kohta.

II OSA

A LEHT

KONTROLLIARUANNE PERIOODI ... KOHTA

(Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikkel 9)

Koguarv:

1. (A) Kontrollitavate ettevõtjate koguarv:

2. (A) Kontrollitud ettevõtjate koguarv:

3. (A) Parajasti kontrollitavate ettevõtjate koguarv:

4. (A) Veel kontrollimata ettevõtjate koguarv:

Kontrolliasutus:

1. (B) Kontrollitavate ettevõtjate arv:

2. (B) Kontrollitud ettevõtjate arv:

3. (B) Parajasti kontrollitavate ettevõtjate arv:

4. (B) Veel kontrollimata ettevõtjate arv:

Kontrolliasutus:

1. (C) Kontrollitavate ettevõtjate arv:

2. (C) Kontrollitud ettevõtjate arv:

3. (C) Parajasti kontrollitavate ettevõtjate arv:

4. (C) Veel kontrollimata ettevõtjate arv:

Kontrolliasutus:

1. (D) Kontrollitavate ettevõtjate arv:

2. (D) Kontrollitud ettevõtjate arv:

3. (D) Parajasti kontrollitavate ettevõtjate arv:

4. (D) Veel kontrollimata ettevõtjate arv:

Märkused

Vajaduse korral lisada uusi lahtreid ja anda lisaselgitusi.

B LEHT

KONTROLLIARUANNE PERIOODI … KOHTA

(Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikkel 9)

EAGGFi tagatisrahastu eelarverubriikidega seotud kontrolliaruanne vastavalt EAGGFi eelarveaastale …

Kontrolliprogramm …

B(1) EAGGFi eelarveartikli või -punkti number	B(2) Kontrollimiseks valitud ettevõtjatega seotud kogukulutused (eurodes)	B(3) Kontrollitud ettevõtjad		B(4) Parajasti kontrollitavad ettevõtjad	B(5) Kontrollimata ettevõtjad
		(i) tegelikult kontrollitud kulutused (eurodes)	(ii) kõnealuste ettevõtjatega seotud kogukulutused (eurodes)	(i) kõnealuste ettevõtjatega seotud kogukulutused (eurodes)	(i) kõnealuste ettevõtjatega seotud kogukulutused (eurodes)
Kokku:					

C LEHT

KONTROLLIARUANNE PERIOODI … KOHTA

(Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikkel 9)

EAGGFi tagatisrahastu eelarverubriikidega seoses avastatud võimalikud eeskirjade eiramised vastavalt EAGGFi eelarveaastale …

Kontrolliprogramm …

C(1) EAGGFi eelarveartikli või -punkti number	C(2) Avastatud võimalike eeskirjade eiramiste arv	C(3) Asjaomaste maksete arv	C(4) Asjaomaste ettevõtjate arv	C(5) Võimalike eeskirjade eiramiste hinnanguline maksumus	C(6) Iga avastatud võimaliku eiramise kirjeldus ja iseloom, asjaomas(t)e ettevõtja(te) viitenumber ja OLAFi viitenumbrid, kuhu on saadetud määruse (EMÜ) nr 595/91 artikli 3 kohane teatis
Kokku:					

D LEHT

KONTROLLIARUANNE PERIOODI ... KOHTA

(Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikkel 9)

Eelmiste kontrolliprogrammidega seotud kontrollide tegemine

Kontrolliprogramm ...

D(1) Nende ettevõtjate arv, keda eelmise aruande kohaselt parajasti kontrolliti:		D(2) Nende lahtris D(1) märgitud ettevõtjate arv, keda on kontrollitud:		D(3) Nende lahtris D(1) märgitud ettevõtjate arv, kelle kontrollimine on pooleli:			
D(4) Lahtris D(1) märgitud ettevõtjatega seotud kulutused:		D(5) Lahtris D(2) märgitud ettevõtjatega seotud kulutused:		D(6) Lahtris D(3) märgitud ettevõtjatega seotud kulutused:			
		D(7) Lahtris D(2) märgitud ettevõtjatega seotud tegelikult kontrollitud kulutused:					
D(8) Nende ettevõtjate arv, keda eelmise aruande kohaselt ei oldud kontrollima hakatud:		D(9) Nende lahtris D(8) märgitud ettevõtjate arv, keda on kontrollitud:		D(10) Nende lahtris D(8) märgitud ettevõtjate arv, kelle kontrollimine on pooleli:		D(11) Nende lahtris D(8) märgitud ettevõtjate arv, keda ei ole veel kontrollima hakatud:	
D(12) Lahtris D(8) märgitud ettevõtjatega seotud kulutused:		D(13) Lahtris D(9) märgitud ettevõtjatega seotud kulutused:		D(14) Lahtris D(10) märgitud ettevõtjatega seotud kulutused:		D(15) Lahtris D(11) märgitud ettevõtjatega seotud kulutused:	
		D(16) Lahtris D(9) märgitud ettevõtjatega seotud tegelikult kontrollitud kulutused:					

”

II LISA

"III LISA

A LEHT

KAVANDATUD KONTROLLIPROGRAMM PERIOODI ... KOHTA

(Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikkel 10)

1. **Kontrollitavate ettevõtjate miinimumarvu arvutamine**

	A(1) Nende ettevõtjate arv, kelle laekumised või maksed või nende summa ületas EAGGFi eelarveaastal ... 150 000 eurot		A(2) Miinimumarv
ehk		× 1/2 =	

2. **Kogum, mille hulgast valiti**

Nende ettevõtjate koguarv, kellele on tehtud või kes on teinud eelarveaasta ..... jooksul määruse (EMÜ) nr 4045/89 kohase kontrolli alla kuuluvaid makseid:

A(3) Koguarv

Nende ettevõtjate koguarv, kelle laekumised või maksed või nende summa jäi järgmistesse vahemikesse:

A(4) Üle 350 000 euro	A(5) Kuni 350 000 eurot, kuid vähemalt 40 000 eurot	A(6) Alla 40 000 euro

3. **Kavandatud kontrollitavad ettevõtjad**

A(7) Koguarv	A(8) Riskianalüüsil põhinev koguarv

Nende ettevõtjate koguarv, kelle laekumised või maksed või nende summa jäi järgmistesse vahemikesse:

A(9) Üle 350 000 euro	A(10) Kuni 350 000 eurot, kuid vähemalt 40 000 eurot	A(11) Alla 40 000 euro

Märkused

A (4): kohustuslik on kontrollida neid selle kategooria ettevõtjaid, keda ei ole käesoleva määruse alusel kontrollitud kõnealusele kontrolliperioodile eelnenud kahe kontrolliperioodi jooksul, välja arvatud juhul, kui ettevõtjatele on maksed tehtud ühe või mitme sellise meetme raames, mille puhul on kasutatud riskianalüüsi valikumeetodeid.

A (9): selle kategooria ettevõtjaid kontrollitakse ainult konkreetsetel põhjustel, mida tuleb märkida käesoleva lisa D lehel.

B LEHT

KAVANDATUD KONTROLLIPROGRAMM PERIOODI … KOHTA

(Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikkel 10)

EAGGFi tagatisrahastu eelarverubriikidega seotud kontrollikava

EAGGFi eelarveaasta …

B(1) EAGGFi eelarveartikli või -punkti number	B(2) Kogukulutused EAGGFi eelarverubriikide kaupa … (eurodes)	B(3) Kogukulutused EAGGFi eelarverubriikide kaupa ettevõtjate puhul, kelle laekumised või maksed või nende summa ületas 40 000 eurot (eurodes)	B(4) Kogukulutused EAGGFi eelarverubriikide kaupa ettevõtjate puhul, kes on kaasatud ... kontrolliprogrammi (eurodes)	B(5) Kontrolliprogrammi kaasatud ettevõtjate arv EAGGFi eelarverubriikide kaupa
Kokku:				

C LEHT

KAVANDATUD KONTROLLIPROGRAMM PERIOODI … KOHTA

(Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikkel 10)

Programmi koostamise kriteeriumid eksporditoetuste ja muude valdkondade puhul, kus on kasutatud riskianalüüsi valikumeetodeid, kui need erinevad komisjonile määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikli 2 lõike 2 alusel saadetud riskianalüüsi ettepanekutes sisalduvatest valikumeetoditest.

Sektor, kus kontrolli kavandatakse (näidata EAGGFi eelarverubriik, nagu on ette nähtud käesoleva lisa B lehe B (1) veerus)	Märkused kasutatud riski- ja valikukriteeriumide kohta (kirjeldada lühidalt – nt avastatud eeskirjade eiramised või ebaharilik kulutuste kasv)

D LEHT

KAVANDATAV KONTROLLIPROGRAMM PERIOODI … KOHTA

(Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikkel 10)

Nende ettevõtjate kavandatav kontroll (vajaduse korral), kelle laekumised või maksed või nende summa oli(d) EAGGFi eelarveaastal … alla 40 000 euro.

EAGGFi eelarverubriik (nagu on ette nähtud B lehe B (1) veerus)	Kontrollitavate ettevõtjate arv	Kontrolli konkreetne põhjus

E LEHT

KAVANDATAV KONTROLLIPROGRAMM PERIOODI ... KOHTA

(Määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikkel 10)

Koguarv:

E (1) Kontrollitavate ettevõtjate koguarv:

Kontrolliasutus:

E (2) Kontrollitavate ettevõtjate arv:

Kontrolliasutus:

E (3) Kontrollitavate ettevõtjate arv:

Kontrolliasutus:

E (4) Kontrollitavate ettevõtjate arv:

Märkused:

Vajaduse korral lisada lahtreid ja anda lisaselgitusi.”

III LISA

"VIII LISA

KVARTALIARUANNE

(kooskõlas määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikli 7 lõike 4 esimese lõiguga)

… (liikmesriik)

20… a. esimese [ ], teise [ ], kolmanda [ ] ja neljanda [ ] kvartali kontrollitaotluste ja kontrollitulemuste kohta

ÜLEVAATETABEL KVARTALITE KAUPA

TAOTLUSED saadetud:

Liikmesriik	Koguarv liikmesriigi kohta	**TAOTLUS**	
		Saatmise kuupäev	Viitenumber
Kokku:			

VASTUSED saadetud:

Liikmesriik	Koguarv liikmesriigi kohta	**VASTUS**	
		Saatmise kuupäev	Viitenumber
Kokku:			

Märkused:

Iga kvartali jooksul saadetud taotlus/vastus tuleb kanda ülevaatetabelisse.

Vajaduse korral lisada veerge.

Saadetud vastus peab kandma sama viitenumbrit, mis on asjaomasel kontrollitaotlusel.

A LEHT

TAOTLUSE VORM

(Iga taotluse kohta)

Tuvastusandmed

A.1. Taotluse esitanud liikmesriik:

2. Eriasutuse nimetus:

8. Vastutava kontrolliasutuse nimetus:

14. Järelepärimise number/aruande viitenumber:

B.1. Taotluse saanud liikmesriik:

2. Asutus:

C.1. Taotluse esitamise kuupäev ja viitenumber:

2. Kontrolliprogramm:

3. Vastuse väljastamise kuupäev ja viitenumber:

D.1. Makse saaja andmed taotluse esitanud liikmesriigis:

— Nimi:

— Aadress:

— Viitenumber:

2. Makse saaja andmed taotluse saanud liikmesriigis:

— Nimi:

— Aadress:

— Viitenumber:

G. Riskianalüüs:

1. Hinnang: suur, keskmine või väike

2. Hinnangu põhjendus:

H. Kontrolli ulatus ja eesmärk:

B LEHT

VASTUSE VORM

(Iga vastuse kohta)

Tuvastusandmed

B.1. Taotluse saanud liikmesriik:

2. Asutus:

3. Piirkondlik asutus:

4. Kontrollija nimi:

A.1. Taotluse esitanud liikmesriik:

2. Eriasutuse nimetus:

8. Vastutava kontrolliasutuse nimetus:

14. Järelepärimise number/aruande viitenumber:

C.1. Taotluse esitamise kuupäev ja viitenumber:

2. Kontrolliprogramm:

3. Vastuse väljastamise kuupäev ja viitenumber:

D.1. Makse saaja andmed taotluse esitanud liikmesriigis:

— Nimi:

— Aadress:

— Viitenumber:

2. Makse saaja andmed taotluse saanud liikmesriigis:

— Nimi:

— Aadress:

— Viitenumber:

3. Teised kontrollitud ettevõtjad:

— Nimi:

— Aadress:

H. Kontrolli ulatus ja eesmärk:

I. Esitatud tõendavate dokumentide nimekiri:

J. Tulemus:"

IV LISA

"IX LISA

Määruse (EMÜ) 4045/89 artikli 2 lõikes 2 osutatud iga-aastases riskianalüüsis nõutav teave

1. **Eelmiste aastate riskianalüüside hindamine**

Esitatakse teave eelmiste aastate riskianalüüside tõhususe hindamise kohta, sealhulgas hinnang selle nõrkadele ja tugevatele külgedele. Tuuakse välja kõik parandamisvõimalused ja kaalutakse nende rakendamist.

2. **Teabekogu**

Loetletakse kõik teabeallikad, mida riskianalüüsi ettevalmistamisel ja tegemisel arvesse võeti. Eraldi tuleks viidata määrusele (EMÜ) nr 386/90.

3. **Valiku tegemise kord**

Kirjeldatakse kontrollitavate ettevõtjate valimisel rakendatavat korda. Esitatakse selgelt ettevõtjate arv/protsent ja sektorid/meetmed, mille puhul tehakse riskianalüüsi või rakendatakse juhu-, automaatset ja/või manuaalset valikumeetodit. Tehakse kindlaks väljajäetavad sektorid/meetmed ja kirjeldatakse nende väljajätmise põhjusi.

4. **Rakendatavad riskitegurid ja riskiväärtused**

Riskianalüüsi tegemisel esitatakse teave kõigi arvesse võetud riskitegurite ja neile omistatud võimalike väärtuste kohta. Kõnealune teave esitatakse järgmiste näidistabelite kohaselt.

Riskitegurid ja riskiväärtused, mida rakendatakse kõigi riskianalüüsiga hõlmatud meetmete suhtes		
Riskitegurid	Riskiväärtused	
	Kirjeldus	Väärtused

Eksporditoetuste suhtes kohaldatavad konkreetsed riskitegurid ja riskiväärtused		
Riskitegurid	Riskiväärtused	
	Kirjeldus	Väärtused

… (Sektor/Meede) suhtes kohaldatavad konkreetsed riskitegurid ja riskiväärtused		
Riskitegurid	Riskiväärtused	
	Kirjeldus	Väärtused

5. **Riskitegurite kaalumine**

Vajaduse korral kirjeldatakse, kuidas riskitegureid kaalutakse.

6. **Riskianalüüsi tulemused**

Esitatakse teave selle kohta, kuidas riskianalüüsi tulemused ja koostatud "pingerida" (vajaduse korral iga sektori/meetme kohta) mõjutavad ettevõtjate valimist lõplikku kontrollikavasse.

Eelkõige pööratakse tähelepanu määruse (EMÜ) nr 4045/89 artikli 7 lõikes 1 kirjeldatud ühismeetmete rakendamise võimalusele.

7. **Esinenud raskused ja parandusettepanekud**

Esitatakse teave esinenud raskuste kohta ja kirjeldatakse nende raskuste ületamiseks rakendatud meetmeid või sellekohaseid ettepanekuid. Vajaduse korral tehakse parandusettepanekuid."