A BIZOTTSÁG 40/2006/EK RENDELETE

(2006. január 10.)

az Európai Mezőgazdasági Orientációs és Garanciaalap Garanciarészlegének finanszírozási rendszerébe tartozó ügyletek tagállamok által végzett vizsgálatáról szóló 4045/89/EGK tanácsi rendelet alkalmazása részletes szabályainak megállapításáról szóló 4/2004/EK rendelet módosításáról

AZ EURÓPAI KÖZÖSSÉGEK BIZOTTSÁGA,

tekintettel az Európai Közösséget létrehozó szerződésre,

tekintettel az Európai Mezőgazdasági Orientációs és Garanciaalap Garanciarészlegének finanszírozási rendszerébe tartozó ügyletek tagállamok által végzett vizsgálatáról és a 77/435/EGK irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 1989. december 21-i 4045/89/EGK tanácsi rendeletre [1] és különösen annak 19. cikkére,

mivel:

(1) A 4045/89/EGK rendelet értelmében a tagállamoknak bizonyos információkat közölniük kell a Bizottsággal. A 4/2004/EK bizottsági rendelet [2] rendelkezik az ilyen információk közlésének szabványosított formájáról és tartalmáról. Mivel a szabványosítás megkönnyíti a benyújtott információk felhasználását, és biztosítja a megközelítésmódok egységességét, további részletes szabályokat kell elfogadni az információk közlésének formájára és tartalmára vonatkozóan.

(2) A 4/2004/EK rendeletet ezért ennek megfelelően módosítani kell.

(3) Az e rendeletben előírt intézkedések összhangban vannak az Európai Mezőgazdasági Orientációs és Garanciaalap bizottságának véleményével,

ELFOGADTA EZT A RENDELETET:

1. cikk

A 4/2004/EK rendelet a következőképpen módosul:

1. Az 5. cikk a következőképpen módosul:

a) az (1) bekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„(1) A 4045/89/EGK rendelet 9. cikkének (1) bekezdésében említett éves jelentésnek részletes információkat kell tartalmaznia a 4045/89/EGK rendelet alkalmazásának – e rendelet II. mellékletének I. részében felsorolt – valamennyi vonatkozásáról, és részletes információkat kell tartalmaznia az említett melléklet II. részében meghatározott formanyomtatvány-mintával összhangban.”;

b) a (3) bekezdés helyébe a következő szöveg lép:

„(3) A vállalkozásoknak a 4045/89/EGK rendelet 7. cikkének (2) bekezdésében említett jegyzékét az e rendelet IV. mellékletében meghatározott formanyomtatvány-mintának megfelelően kell összeállítani, amely az ügyleti adatokat a 6. cikk (3) bekezdésében maghatározott formátumban tartalmazza.”;

c) a következő (8) bekezdéssel egészül ki:

„(8) A 4045/89/EGK rendelet 2. cikkének (2) bekezdésében említett kockázatelemzést az e rendelet IX. mellékletében meghatározott formanyomtatvány-mintának megfelelően kell elkészíteni.”

2. A 6. cikk helyébe a következő szöveg lép:

„*6. cikk*

(1) Az 5. cikk (1)–(4), (7) és (8) bekezdése értelmében benyújtandó információkat a Bizottság által meghatározandó formátumú, elektronikus formában kell közölni.

(2) Az 5. cikk (5) és (6) bekezdésének értelmében benyújtandó információkat a feladó és a fogadó által közös megegyezéssel megállapítandó formátumban, papíralapú vagy elektronikus formában kell közölni. Az 5. cikk (5) és (6) bekezdésének értelmében beérkezett valamennyi kérelem/válasz megérkezéséről szóló megerősítést meg kell küldeni a feladónak.

(3) A 4045/89/EGK rendelet 7. cikke szerinti ügyleti adatokat a 2390/1999/EK bizottsági rendelet (*) I. mellékletében, II. mellékletének 2. pontjában és III. mellékletében meghatározott formátumú, elektronikus formában kell közölni.

(*) HL L 295., 1999.11.16., 1. o.”

[1] HL L 388., 1989.12.30., 18. o. A legutóbb a 2154/2002/EK rendelettel (HL L 328., 2002.12.5., 4. o.) módosított rendelet.

[2] HL L 2., 2004.1.6., 3.o.

3. A II. melléklet helyébe e rendelet I. mellékletének szövege lép.

4. A III. melléklet helyébe e rendelet II. mellékletének szövege lép.

5. A VIII. melléklet helyébe e rendelet III. mellékletének szövege lép.

6. A rendelet egy új, IX. melléklettel egészül ki, amelynek szövegét ezen irányelv IV. melléklete tartalmazza.

2. cikk

Ez a rendelet az *Európai Unió Hivatalos Lapjában* való kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Ez a rendelet teljes egészében kötelező, és közvetlenül alkalmazandó valamennyi tagállamban.

Kelt Brüsszelben, 2006. január 10-én.

a Bizottság részéről
Mariann FISCHER BOEL
a Bizottság tagja

I. MELLÉKLET

„II. MELLÉKLET

I. RÉSZ

A 4045/89/EGK rendelet 9. cikkének (1) bekezdésében előírt éves jelentésben megadandó információk

1. **A 4045/89/EGK rendelet alkalmazása**

Információkat kell szolgáltatni a 4045/89/EGK rendelet alkalmazását illetően, ideértve azokat a változásokat, amelyek az ellenőrzésekért felelős szervezetekben és a fenti rendelet 11. cikkében említett, annak alkalmazásának monitoringjáért felelős külön hivatalokban, valamint e szervezetek hatáskörében bekövetkeztek.

2. **Jogszabályi változások**

Információt kell szolgáltatni a nemzeti jogszabályoknak a 4045/89/EGK rendelet alkalmazása szempontjából bármely releváns módosításáról, amelyek az előző éves jelentés óta következtek be.

3. **A vizsgálati program módosításai**

Be kell nyújtani a 4045/89/EGK rendelet 10. cikkének (2) bekezdése alapján a Bizottságnak továbbított vizsgálati program mindazon módosításának leírását, amelyek a program benyújtásának időpontja után történtek.

4. **Az e jelentés tárgyát képező vizsgálati program végrehajtása**

Információkat kell szolgáltatni a vizsgálati program végrehajtásáról a 4045/89/EGK rendelet 9. cikkének (1) bekezdésében a jelentés benyújtására előírt zárónapot megelőző június 30-ig terjedő időszakra vonatkozóan, amely – összesített formában és ellenőrző szervekre lebontva (ha az említett rendelet szerinti ellenőrzéseket több szerv végzi) – tartalmazza a következőket:

a) a vizsgálati időszakban megvizsgált vállalkozások száma az e melléklet A. lapján bemutatott formanyomtatvány-mintával összhangban;

b) a még vizsgálat alatt álló vállalkozások száma az e melléklet A. lapján bemutatott formanyomtatvány-mintával összhangban;

c) néhány vizsgálat el nem végzése miatt a kérdéses időszak alatt vizsgálat tárgyát nem képező vállalkozások száma az e melléklet A. lapján bemutatott formanyomtatvány-mintával összhangban;

d) az okok, amiért a c) pontban említett vizsgálatokat nem végezték el;

e) az a), b), és c) pontban említett vizsgálatok lebontása beérkezett vagy kifizetett összegenként és intézkedésenként az e melléklet B. lapján bemutatott formanyomtatvány-mintával összhangban;

f) az a) pontban említett vizsgálatok eredményei az e melléklet C. lapján bemutatott formanyomtatvány-mintával összhangban;

   i. azoknak a vizsgálatoknak a száma, amelyek során szabálytalanságokat fedeztek fel, valamint az érintett vállalkozások száma;

   ii. e szabálytalanságok jellege;

   iii. az érintett intézkedés, amelynél a szabálytalanságot felfedezték;

   iv. az egyes szabálytalanságok becsült pénzügyi következménye;

g) a vizsgálatok átlagos időtartamának megjelölése (személy/nap), lehetőség szerint feltüntetve az ellenőrzések tervezésére, előkészítésére, végrehajtására és a jelentés elkészítésére fordított időt.

5. **Az e program tárgyát képező vizsgálati programot megelőző programok végrehajtása**

A jelentésnek tartalmaznia kell azoknak a vizsgálatoknak az eredményeit, amelyeket az előző vizsgálati időszakok tekintetében végeztek el, és amelyeknél az eredmények az említett vizsgálati időszakokra vonatkozó jelentések benyújtásakor még nem álltak rendelkezésre, beleértve a következőket:

a) a 4. pont b) és c) alpontja alapján az előző éves vizsgálati jelentésekben közölt vizsgálatok állása, összhangban az e melléklet D. lapján bemutatott formanyomtatvány-mintával;

b) azoknak a vizsgálatoknak a száma, amelyek során szabálytalanságokat fedeztek fel, valamint az érintett vállalkozások száma, összhangban az e melléklet C. lapján bemutatott formanyomtatvány-mintával;

c) e szabálytalanságok jellege, összhangban az e melléklet C. lapján bemutatott formanyomtatvány-mintával;

d) az érintett intézkedés, amelynél a szabálytalanságot felfedezték, összhangban az e melléklet C. lapján bemutatott formanyomtatvány-mintával;

e) az egyes szabálytalanságok becsült pénzügyi következménye, összhangban az e melléklet C. lapján bemutatott formanyomtatvány-mintával.

A 4045/89/EGK rendelet 7. cikke (1) bekezdésének harmadik albekezdése szerinti vizsgálatok eredményeit, mint ilyeneket kell bemutatni.

6. **Kölcsönös jogsegély**

Közölni kell a 4045/89/EGK rendelet 7. cikkének értelmében küldött vagy kapott kölcsönös jogsegély iránti kérelmeket, beleértve az említett rendelet 7. cikkének (2) és (4) bekezdése szerinti, prioritásként elvégzett vizsgálatok eredményeit és az említett rendelet 7. cikkének (2) és (3) bekezdése szerinti – mind az elküldött, mind pedig a kapott – jegyzékek rövid összefoglalóját.

7. **Források**

Közölni kell a 4045/89/EGK rendeletben előírt vizsgálatok elvégzéséhez rendelkezésre álló forrásokkal kapcsolatos adatokat, ideértve a következőket:

a) a 4045/89/EGK rendeletben előírt vizsgálatokhoz rendelt személyzet létszámát (személy/év) ellenőrző szervenként és – adott esetben – régiónként;

b) a 4045/89/EGK rendeletben előírt vizsgálatok lefolytatásában részt vevő személyek képzését, feltüntetve az a) pontban említett személyzet számához képest azon személyek számának arányát, akik részesültek az említett képzésben, s magát a képzés jellegét; valamint

c) a 4045/89/EGK rendeletben előírt vizsgálatok lefolytatásában részt vevő személyek rendelkezésére álló informatikai felszerelést és eszközöket.

8. **A 4045/89/EGK rendelet alkalmazásával kapcsolatos nehézségek**

Információt kell szolgáltatni a rendelet alkalmazása során felmerült nehézségekről, és azokról az intézkedésekről vagy javaslatokról, amelyeket azok leküzdése érdekében tettek.

9. **A javító célú javaslatok**

Adott esetben javaslatok tehetők a 4045/89/EGK rendelet alkalmazásának, vagy magának a rendeletnek a javítása céljából.

II. RÉSZ

A. LAP

VIZSGÁLATI JELENTÉS A ... IDŐSZAKRA

(a 4045/89/EGK rendelet 9. cikke)

Összesen	**Ellenőrző szerv**
1. (A) Az ellenőrizendő vállalkozások teljes száma:	1. (B) Az ellenőrizendő vállalkozások száma:
2. (A) Az ellenőrzött vállalkozások teljes száma:	2. (B) Az ellenőrzött vállalkozások száma:
3. (A) Az ellenőrzés alatt álló vállalkozások teljes száma:	3. (B) Az ellenőrzés alatt álló vállalkozások száma:
4. (A) A még nem ellenőrzött vállalkozások teljes száma:	4. (B) A még nem ellenőrzött vállalkozások száma:
Ellenőrző szerv:	**Ellenőrző szerv:**
1. (C) Az ellenőrizendő vállalkozások száma:	1. (D) Az ellenőrizendő vállalkozások száma:
2. (C) Az ellenőrzött vállalkozások száma:	2. (D) Az ellenőrzött vállalkozások száma:
3. (C) Az ellenőrzés alatt álló vállalkozások száma:	3. (D) Az ellenőrzés alatt álló vállalkozások száma:
4. (C) A még nem ellenőrzött vállalkozások száma:	4. (D) A még nem ellenőrzött vállalkozások száma:

Megjegyzések a rovatokkal kapcsolatban:

Adott esetben a táblázat további rovatokkal és magyarázatokkal egészíthető ki.

B. LAP

VIZSGÁLATI JELENTÉS A … IDŐSZAKRA

(a 4045/89/EGK rendelet 9. cikke)

Jelentés az EMOGA Garanciarészlegének költségvetési jogcímeivel kapcsolatos ellenőrzésről a … EMOGA pénzügyi év tekintetében

… vizsgálati program

B(1) EMOGA költségvetési jogcímcsoport vagy jogcím száma	B(2) A … vizsgálatra kiválasztott vállalkozásokhoz kapcsolódó kiadások összértéke (EUR)	B(3) Ellenőrzött vállalkozások		B(4) Ellenőrzés alatt álló vállalkozások	B(5) Nem ellenőrzött vállalkozások
		(i) ténylegesen ellenőrzött kiadások (EUR)	(ii) e vállalkozásokhoz kapcsolódó összes kiadás (EUR)	(i) e vállalkozásokhoz kapcsolódó összes kiadás (EUR)	(i) e vállalkozásokhoz kapcsolódó összes kiadás (EUR)
Összesen:					

C. LAP

VIZSGÁLATI JELENTÉS A ... IDŐSZAKRA

(a 4045/89/EGK rendelet 9. cikke)

Az EMOGA Garanciarészlegének költségvetési jogcímeivel kapcsolatosan feltárt lehetséges szabálytalanságok a ... EMOGA pénzügyi év tekintetében

... vizsgálati program

C(1) EMOGA költségvetési jogcímcsoport vagy jogcím száma	C(2) A feltárt lehetséges szabálytalanságok száma	C(3) Az érintett kifizetések száma	C(4) Az érintett vállalkozások száma	C(5) A lehetséges szabálytalanságok becsült értéke	C(6) Az egyes feltárt szabálytalanságok leírása és jellege, az érintett vállalkozás(ok) hivatkozási száma(i) és az OLAF hivatkozási szám(ok), amennyiben az 595/91/EGK rendelet 3. cikkével összhangban értesítést küldtek
Összesen:					

D. LAP

VIZSGÁLATI JELENTÉS A ... IDŐSZAKRA

(a 4045/89/EGK rendelet 9. cikke)

Az előző ellenőrzési programokhoz kapcsolódó vizsgálatok elvégzése

... vizsgálati program

D(1) Az előző jelentésben vizsgálat alatt állóként bejelentett vállalkozások száma:		D(2) A D(1) pontban szereplő azon vállalkozások száma, amelyek estében az ellenőrzéseket befejezték:		D(3) A D(1) pontban szereplő azon vállalkozások száma, amelyek esetében még folyik az ellenőrzés:			
D(4) A D(1) pontban szereplő vállalkozásokhoz kapcsolódó kiadások értéke:		D(5) A D(2) pontban szereplő vállalkozásokhoz kapcsolódó kiadások értéke:		D(6) A D(3) pontban szereplő vállalkozásokhoz kapcsolódó kiadások értéke:			
		D(7) A D(2) pontban szereplő vállalkozásokhoz kapcsolódó, ténylegesen ellenőrzött kiadások értéke:					
D(8) Azon vállalkozások száma, amelyek esetében az ellenőrzéseket az előző jelentésben meg nem kezdettnek nyilvánították:		D(9) A D(8) pontban szereplő azon vállalkozások száma, amelyek estében az ellenőrzéseket befejezték:		D(10) A D(8) pontban szereplő azon vállalkozások száma, amelyek esetében még folyik az ellenőrzés:		D(11) A D(8) pontban szereplő azon vállalkozások száma, amelyek estében az ellenőrzéseket még nem kezdték el:	
D(12) A D(8) pontban szereplő vállalkozásokhoz kapcsolódó kiadások értéke:		D(13) A D(9) pontban szereplő vállalkozásokhoz kapcsolódó kiadások értéke:		D(14) A D(10) pontban szereplő vállalkozásokhoz kapcsolódó kiadások értéke:		D(15) A D(11) pontban szereplő vállalkozásokhoz kapcsolódó kiadások értéke:	
		D(16) A D(9) pontban szereplő vállalkozásokhoz kapcsolódó, ténylegesen ellenőrzött kiadások értéke:					

”

II. MELLÉKLET

„III. MELLÉKLET

A. LAP

JAVASOLT VIZSGÁLATI PROGRAM A … IDŐSZAKRA

(a 4045/89/EGK rendelet 10. cikke)

1. **A vállalkozások legkisebb számának a kiszámítása**

A(1) Azon vállalkozások száma, amelyeknek a bevételei vagy kifizetései, illetve azok összege a … EMOGA pénzügyi évben meghaladta a 150 000 EUR-t		A(2) A legkisebb szám
vagyis	× 1/2 =	

2. **Azon vállalkozások köre, amelyből a kiválasztás történik**

Azon vállalkozások teljes száma, amelyek a 4045/89/EGK rendelet alapján vizsgálat tárgyát képező kifizetésekben részesültek vagy fizetéseket teljesítettek a … pénzügyi évben, a következő:

A(3) Teljes szám

Azok száma összesen, amelyek bevételei vagy kifizetései, illetve azok összege a következő kategóriákban szerepeltek:

A(4) meghaladja a 350 000 EUR-t	A(5) nem több mint 350 000 EUR, de nem kevesebb mint 40 000 EUR	A(6) Kevesebb mint 40 000 EUR

3. **A vizsgálatra javasolt vállalkozások:**

A(7) Teljes szám	A(8) Teljes szám a kockázatelemzés alapján

Azok száma összesen, amelyek bevételei vagy kifizetései, illetve azok összege a következő kategóriákban szerepeltek:

A(9) meghaladja a 350 000 EUR-t	A(10) nem több mint 350 000 EUR, de nem kevesebb mint 40 000 EUR	A(11) Kevesebb mint 40 000 EUR

Megjegyzések a rovatokkal kapcsolatban:

A(4) E kategóriában kötelező megvizsgálni azokat a vállalkozásokat, amelyeket e rendelet alapján az e vizsgálati időszakot megelőző két vizsgálati időszak során nem vizsgáltak meg, kivéve ha a kapott kifizetések olyan intézkedés(ek) keretében történtek, amelyekre kockázatelemzésen alapuló kiválasztási technikákat fogadtak el.

A(9) E kategóriába tartozó vállalkozásokat csak konkrét okok folytán kell megvizsgálni, amelyeket e melléklet D. lapján kell feltüntetni.

B. LAP

JAVASOLT VIZSGÁLATI PROGRAM A … IDŐSZAKRA

(a 4045/89/EGK rendelet 10. cikke)

Az EMOGA Garanciarészlegének költségvetési jogcímeivel kapcsolatos ellenőrzési rendszer

… EMOGA pénzügyi év

B(1) EMOGA költségvetési jogcímcsoport vagy jogcím száma	B(2) A(z) …. EMOGA költségvetési jogcímenként eszközölt összes kiadás (EUR)	B(3) EMOGA költségvetési jogcímenkénti összes kiadás olyan vállalkozások vonatkozásában, amelyek bevételei vagy kifizetései, illetve azok összege meghaladta a 40 000 EUR-t (EUR)	B(4) EMOGA költségvetési jogcímenkénti összes kiadás a(z) … vizsgálati programba bevont vállalkozások vonatkozásában (EUR)	B(5) A vizsgálati programba bevont vállalkozások EMOGA költségvetési jogcímenkénti száma
Összesen:				

C. LAP

JAVASOLT VIZSGÁLATI PROGRAM A ... IDŐSZAKRA

(a 4045/89/EGK rendelet 10. cikke)

Az export-visszatérítések területén vagy más olyan ágazatokban a programok elkészítéséhez elfogadott kritériumok, ahol kockázatelemzési technikákat fogadtak el, ha e kritériumok eltérnek a 4045/89/EGK rendelet 2. cikkének (2) bekezdése szerint a Bizottságnak megküldendő, kockázatelemzésre vonatkozó javaslatokban szereplőktől.

Ágazat, amelyben vizsgálat javasolt (az EMOGA költségvetési jogcímet e melléklet B. lapjának B(1) oszlopa szerint tüntesse fel)	Megjegyzések a kockázatelemzési és kiválasztási kritériumokhoz (rövid leírás – pl. a feltárt szabálytalanságok vagy rendkívüli kiadásnövekedés)

D. LAP

JAVASOLT VIZSGÁLATI PROGRAM A … IDŐSZAKRA

(a 4045/89/EGK rendelet 10. cikke)

Javasolt vizsgálatok azon vállalkozásoknál (ha van ilyen), amelyek bevételei vagy kifizetései, illetve azok összege a … EMOGA pénzügyi év során 40 000 EUR-nál kevesebb volt.

EMOGA költségvetési jogcím (a B. lap B(1) oszlopa szerint)	A vizsgálatra javasolt érintett vállalkozások száma	A vizsgálat egyedi oka

E. LAP

JAVASOLT VIZSGÁLATI PROGRAM A ... IDŐSZAKRA

(a 4045/89/EGK rendelet 10. cikke)

Összesen:	**Ellenőrző szerv:**
E(1) Az ellenőrizendő vállalkozások teljes száma:	E(2) Az ellenőrizendő vállalkozások száma:
Ellenőrző szerv:	**Ellenőrző szerv:**
E(3) Az ellenőrizendő vállalkozások száma:	E(4) Az ellenőrizendő vállalkozások száma:

Megjegyzések a rovatokkal kapcsolatban:

A táblázat adott esetben további rovatokkal és további magyarázatokkal egészíthető ki.”

III. MELLÉKLET

„VIII. MELLÉKLET

… (tagállam)

20… év 1. [ ], 2. [ ], 3. [ ] és 4. [ ] negyedévére vonatkozó vizsgálat iránti kérelmekre és vizsgálati eredményekre vonatkozó negyedéves jelentése

(a 4045/89/EGK rendelet 7. cikke (4) bekezdésének első albekezdésének megfelelően)

NEGYEDÉVES ÁTTEKINTŐ TÁBLÁZAT:

A KÉRELMEKET a következőknek küldték:

Tagállam	Teljes szám tagállamonként	**KÉRELEM**	
		Küldés időpontja	Hivatkozási szám
Összesen			

A VÁLASZOKAT a következőknek küldték:

Tagállam	Teljes szám tagállamonként	**VÁLASZ**	
		Küldés időpontja	Hivatkozási szám
Összesen			

Megjegyzések a rovatokkal kapcsolatban:

A negyedév alatt küldött valamennyi kérelmet/választ fel kell tüntetni az áttekintő táblázatban.

A táblázatot adott esetben további sorokkal egészíthető ki.

A küldött válaszok hivatkozási száma megfelel a vizsgálatra vonatkozó kérelem hivatkozási számának.

A. LAP

FORMANYOMTATVÁNY A KÉRELEMHEZ

(Valamennyi kérelemhez)

Azonosítás

A.1. A kérelmet küldő tagállam:

2. A külön hivatal megnevezése:

8. A felelős ellenőrző szervezet megnevezése:

14. Vizsgálat száma/jelentés hivatkozási száma:

B.1. A megkeresett tagállam:

2. Szervezet:

C.1. A kérelem időpontja és hivatkozási szám:

2. Vizsgálati program:

3. A válasz időpontja és hivatkozási szám:

D.1. A kedvezményezett vállalkozás adatai a kérelmező tagállamban

— Név:

— Cím:

— Hivatkozási szám:

2. A kedvezményezett vállalkozás adatai a megkeresett tagállamban

— Név:

— Cím:

— Hivatkozási szám:

G. Kockázatelemzés

1. Értékelés: magas, közepes vagy alacsony

2. Az értékelés szöveges indoklása:

H. Az ellenőrzés hatóköre és célja:

B. LAP

A VÁLASZ FORMANYOMTATVÁNYA

(Valamennyi kiadott válaszhoz)

Azonosítás

B.1. A megkeresett tagállam:

2. Szervezet:

3. Regionális hivatal:

4. Az ellenőr neve:

A.1. A kérelmet küldő tagállam:

2. A külön hivatal megnevezése:

8. A felelős ellenőrző szervezet megnevezése:

14. Vizsgálat száma/jelentés hivatkozási száma:

C.1. A kérelem időpontja és hivatkozási szám:

2. Vizsgálati program:

3. A válasz időpontja és hivatkozási szám:

D.1. A kedvezményezett vállalkozás adatai a kérelmező tagállamban

— Név:

— Cím:

— Hivatkozási szám:

2. A kedvezményezett vállalkozás adatai a megkeresett tagállamban

— Név:

— Cím:

— Hivatkozási szám:

3. Egyéb, vizsgálat alá vont vállalkozások:

— Név:

— Cím:

H. Az ellenőrzés hatóköre és célja:

I. A benyújtott igazoló dokumentumok jegyzéke:

J. Eredmény:"

IV. MELLÉKLET

„IX. MELLÉKLET

A 4045/89/EGK rendelet 2. cikkének (2) bekezdésében említett éves kockázatelemzésben megadandó információk

1. **Az előző év kockázatelemzésének értékelése**

Információt kell szolgáltatni az előző év kockázatelemzése hatékonyságának értékelésére vonatkozóan, bemutatva annak erős és gyenge pontjait. Egyértelműen meg kell határozni a javítás bármely lehetőségét, és mérlegelni kell annak végrehajtását.

2. **Az információforrások felsorolása**

Információt kell szolgáltatni valamennyi, a kockázatelemzés előkészítése és elvégzése szempontjából figyelembe veendő információforrásra vonatkozóan. Ennek során különösképpen figyelembe kell venni a 386/90/EGK rendeletet.

3. **Kiválasztási eljárás**

Be kell nyújtani a vizsgálat alá vont vállalkozások kiválasztásához alkalmazandó eljárás leírását. Egyértelműen fel kell tüntetni azon vállalkozások számát/arányát, valamint azon ágazatokat/intézkedéseket, amelyek esetében kockázatelemzést, szúrópróbaszerű, automatikus és/vagy kézi kiválasztást alkalmaznak. Egyértelműen fel kell tüntetni a vizsgálatból kizárandó ágazatokat/intézkedéseket, és ismertetni kell a kizárás okait.

4. **A kockázati tényezők és az alkalmazandó kockázati értékek**

Amennyiben kockázatelemzést alkalmaznak, információt kell szolgáltatni valamennyi figyelembe vett kockázati tényezőre, valamint e kockázati tényezőkhöz kapcsolódó lehetséges értékekre vonatkozóan. Ezen információkat az alább megadott táblázatmintának megfelelően kell megadni.

A kockázatelemzés tárgyát képező valamennyi intézkedésre alkalmazandó kockázati tényezők és kockázati értékek		
Kockázati tényezők	Kockázati értékek	
	Leírás	Értékek

Az export-visszatérítéshez alkalmazandó egyedi kockázati tényezők és kockázati értékek		
Kockázati tényezők	Kockázati értékek	
	Leírás	Értékek

A(z) … (ágazat/intézkedés) alkalmazandó egyedi kockázati tényezők és kockázati értékek		
Kockázati tényezők	Kockázati értékek	
	Leírás	Értékek

5. **A kockázati tényezők súlyozása**

Adott esetben be kell nyújtani a kockázati tényező súlyozásához alkalmazandó eljárás leírását.

6. **A kockázatelemzés eredményei**

Információt kell szolgáltatni arra vonatkozóan, hogy a végleges vizsgálati programban hogyan tükröződnek a kockázatelemzés eredményei és a »pontozó táblázat« felállítása (adott esetben minden egyes ágazat/intézkedés esetében) a vállalkozások kiválasztása során.

Különösen figyelembe kell venni a 4045/89/EGK rendelet 7. cikkének (1) bekezdésében említett együttes fellépések lehetőségét.

7. **Felmerült nehézségek és javító célú javaslatok**

Információt kell szolgáltatni bármely felmerült nehézségről, valamint ezek megoldásra hozott intézkedésről vagy e célból tett javaslatról. Adott esetben javító célú javaslatokat lehet tenni."