KOMISIJOS REGLAMENTAS (EB) Nr. 40/2006

2006 m. sausio 10 d.

iš dalies keičiantis Reglamentą (EB) Nr. 4/2004, nustatantį Tarybos reglamento (EEB) Nr. 4045/89 dėl valstybių narių atliekamo sandorių, sudarančių Europos žemės ūkio orientavimo ir garantijų fondo Garantijų skyriaus finansavimo sistemos dalį, patikrinimo taikymo išsamias taisykles

EUROPOS BENDRIJŲ KOMISIJA,

atsižvelgdama į Europos bendrijos steigimo sutartį,

atsižvelgdama į 1989 m. gruodžio 21 d. Tarybos reglamentą (EEB) Nr. 4045/89 dėl valstybių narių atliekamo sandorių, sudarančių Europos žemės ūkio orientavimo ir garantijų fondo Garantijų skyriaus finansavimo sistemos dalį, patikrinimo ir panaikinantį Direktyvą 77/435/EEB [1], ypač į jo 19 straipsnį,

kadangi:

(1) Reglamente (EEB) Nr. 4045/89 reikalaujama, kad valstybės narės pateiktų Komisijai tam tikrą informaciją. Komisijos reglamente (EB) Nr. 4/2004 [2] numatytas tokių pranešimų formos ir turinio standartizavimas. Kadangi standartizavimas palengvina naudojimąsi pateikta informacija ir užtikrina jos traktavimo vienodumą, turėtų būti priimtos tolesnės išsamios taisyklės dėl pranešimų formos ir turinio.

(2) Todėl Reglamentą (EB) Nr. 4/2004 reikėtų atitinkamai iš dalies pakeisti.

(3) Šiame reglamente numatytos priemonės atitinka Europos žemės ūkio orientavimo ir garantijų fondo (EŽŪOGF) komiteto nuomonę,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

1 straipsnis

Reglamentas (EB) Nr. 4/2004 iš dalies keičiamas taip:

1) 5 straipsnis iš dalies keičiamas taip:

a) 1 dalis pakeičiama taip:

„1. Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 9 straipsnio 1 dalyje nurodyta metinė ataskaita apima išsamią informaciją apie kiekvieną Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 taikymo aspektą, kaip nustatyta šio reglamento II priedo I dalyje, ir išsamią informaciją pagal pavyzdžius, nustatytus to priedo II dalyje.“;

b) 3 dalis pakeičiama taip:

„3. Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 7 straipsnio 2 dalyje nurodytas įmonių sąrašas parengiamas pagal šio reglamento IV priede nustatytą pavyzdį ir apima operacijų duomenis pagal 6 straipsnio 3 dalyje nurodytą formą“;

c) pridedama ši dalis:

„8. Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 2 straipsnio 2 dalyje nurodyta rizikos analizė parengiama pagal šio reglamento IX priede nustatytą pavyzdį.“;

2) 6 straipsnis pakeičiamas taip:

„*6 straipsnis*

1. Informacija, kuri turi būti pateikiama pagal 5 straipsnio 1, 2, 3, 4, 7 bei 8 dalis, perduodama elektroniniu pavidalu forma, kurią turi nurodyti Komisija.

2. Informacija, kuri turi būti pateikiama pagal 5 straipsnio 5 ir 6 dalis, perduodama raštu arba elektroniniu pavidalu forma, dėl kurios turi susitarti siuntėjas ir gavėjas. Kiekvienos paraiškos (atsakymo) gavimo patvirtinimas pagal 5 straipsnio 5 ir 6 dalis turėtų būti siunčiamas siuntėjui.

3. Operacijų duomenys pagal Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 7 straipsnį perduodami elektroniniu pavidalu forma, nurodyta Komisijos reglamento (EB) Nr. 2390/1999 (*). I priede, II priedo 2 punkte ir III priede.

(*) OL L 295, 1999 11 16, p. 1.“;

[1] OL L 388, 1989 12 30, p. 18. Reglamentas su paskutiniais pakeitimais, padarytais Reglamentu (EB) Nr. 2154/2002 (OL L 328, 2002 12 5, p. 4).

[2] OL L 2, 2004 1 6, p. 3.

3) II priedas pakeičiamas šio reglamento I priedo tekstu;

4) III priedas pakeičiamas šio reglamento II priedo tekstu;

5) VIII priedas pakeičiamas šio reglamento III priedo tekstu;

6) pridedamas naujas IX priedas, kurio tekstas pateikiamas šio reglamento IV priede.

2 straipsnis

Šis reglamentas įsigalioja trečią dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

Šis reglamentas yra privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje, 2006 m. sausio 10 d.

Komisijos vardu

Mariann FISCHER BOEL

Komisijos narė

I PRIEDAS

„II PRIEDAS

I DALIS

Metinėje ataskaitoje, numatytoje Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 9 straipsnio 1 dalyje, pateiktina informacija

1. **Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 taikymas**

Pateikiama informacija apie Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 taikymą, įskaitant pokyčius už kontrolę atsakingose organizacijose ir specialiame už to reglamento taikymo stebėseną atsakingame departamente, kaip nurodyta to reglamento 11 straipsnyje, bei tų organizacijų kompetencijos pakeitimus.

2. **Teisės aktų pakeitimai**

Pateikiama informacija apie bet kokius su Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 taikymu susijusius nacionalinių įstatymų pakeitimus nuo ankstesnės metinės ataskaitos.

3. **Tikrinimo programos pakeitimai**

Pateikiamas tikrinimo programos, pateiktos Komisijai pagal Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 10 straipsnio 2 dalį, bet kokių pakeitimų arba koregavimų, padarytų nuo tos programos pateikimo datos, aprašymas.

4. **Tikrinimo programos, numatytos dabartinėje ataskaitoje, vykdymas**

Pateikiama informacija apie tikrinimų programos vykdymą laikotarpiu, kuris baigiasi birželio 30 d. prieš galutinę ataskaitos pateikimo datą, kaip nurodyta Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 9 straipsnio 1 dalyje, įskaitant tokius punktus, bendrai ir paskirstytus pagal kontrolės įstaigas (kai daugiau nei viena vykdo tikrinimus pagal tą reglamentą):

a) tikrinimo laikotarpiu patikrintų įmonių skaičius pagal šio priedo A lape nurodytą pavyzdį;

b) tebetikrinamų įmonių skaičius pagal šio priedo A lape nurodytą pavyzdį;

c) įmonių, kurios nebuvo tikrinamos tuo laikotarpiu dėl kai kurių tikrinimų neatlikimo, skaičius pagal šio priedo A lape nurodytą pavyzdį;

d) priežastys, dėl kurių nebuvo vykdomi c punkte nurodyti tikrinimai;

e) a, b ir c punktuose nurodytų tikrinimų paskirstymas pagal gautas arba sumokėtas sumas ir priemonę, laikantis šio priedo B lape nurodyto pavyzdžio;

f) a punkte nurodytų tikrinimų rezultatai pagal šio priedo C lape nurodytą pavyzdį, įskaitant:

   i) tikrinimų, kurių metu buvo nustatyta pažeidimų, skaičius ir susijusių įmonių skaičius;

   ii) šių pažeidimų pobūdis;

   iii) atitinkama priemonė, su kuria susijęs nustatytas pažeidimas;

   iv) numatomos kiekvieno pažeidimo finansinės pasekmės;

g) nuoroda apie vidutinę tikrinimų trukmę asmens darbo dienomis nurodant, jeigu įmanoma, tikrinimų planavimui, pasirengimui, vykdymui ir ataskaitos rengimui skirtą laiką.

5. **Tikrinimo programų, taikytų prieš dabartinę programą, vykdymas**

Į ataskaitą įtraukiami tikrinimų, atliktų ankstesniais tikrinimo laikotarpiais ir kurių rezultatų nebuvo tų tikrinimo laikotarpių ataskaitų pateikimo metu, rezultatai, įskaitant kiekvieną ankstesnį tikrinimo laikotarpį:

a) tikrinimų, apie kuriuos buvo pranešta pagal 4 punkto b ir c papunkčius ankstesnėse metinėse tikrinimo ataskaitose, būklė pagal šio priedo D lape nustatytą pavyzdį;

b) tikrinimų, kurių metu buvo nustatyti pažeidimai, skaičius ir susijusių įmonių skaičius pagal šio priedo C lape nurodytą pavyzdį;

c) šių pažeidimų pobūdis pagal šio priedo C lape nurodytą pavyzdį;

d) atitinkama priemonė, su kuria susijęs nustatytas pažeidimas, pagal šio priedo C lape nurodytą pavyzdį;

e) numatomos kiekvieno pažeidimo finansinės pasekmės pagal šio priedo C lape nurodytą pavyzdį.

Tikrinimų rezultatai pagal Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 7 straipsnio 1 dalies trečią pastraipą pateikiami kaip tokie.

6. **Savitarpio pagalba**

Perduodami savitarpio pagalbos prašymai, pateikti ir gauti pagal Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 7 straipsnį, įskaitant tikrinimų, vykdytų pirmumo tvarka pagal to reglamento 7 straipsnio 2 ir 4 dalis, rezultatus, ir pagal to reglamento 7 straipsnio 2 ir 3 dalis siųstų ir gautų sąrašų santrauka.

7. **Ištekliai**

Perduodama informacija apie išteklius, turimus tikrinimams pagal Reglamentą (EEB) Nr. 4045/89 vykdyti, įskaitant:

a) pagal Reglamentą (EEB) Nr. 4054/89 tikrinimams vykdyti skirtų darbuotojų skaičių, išreikštą asmens darbo metais, pagal kontrolės įstaigą ir prireikus regioną;

b) tikrinimus pagal Reglamentą (EEB) Nr. 4045/89 vykdančių darbuotojų mokymą, nurodant a punkte nurodytų darbuotojų, kurie įgijo tokį mokymą, dalį ir tokio mokymo pobūdį, ir

c) kompiuterinę įrangą ir priemones, kurias turi tikrinimus pagal Reglamentą (EEB) Nr. 4045/89 vykdantys darbuotojai.

8. **Sunkumai taikant Reglamentą (EEB) Nr. 4045/89**

Pateikiama informacija apie bet kokius sunkumus, su kuriais buvo susidurta taikant reglamentą, ir priemones, kurių buvo imtasi jiems įveikti, arba pasiūlymus šiuo tikslu.

9. **Tobulinimo pasiūlymai**

Prireikus pateikiami pasiūlymai tobulinti arba Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 taikymą, arba patį reglamentą.

II DALIS

A LAPAS

... LAIKOTARPIO TIKRINIMO ATASKAITA

(Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 9 straipsnis)

Iš viso:

1. (A) Visas tikrintinų įmonių skaičius:

2. (A) Visas patikrintų įmonių skaičius:

3. (A) Visas tikrinamų įmonių skaičius:

4. (A) Visas dar nepatikrintų įmonių skaičius:

Kontrolės įstaiga:

1. (B) Tikrintinų įmonių skaičius:

2. (B) Patikrintų įmonių skaičius:

3. (B) Tikrinamų įmonių skaičius:

4. (B) Dar nepatikrintų įmonių skaičius:

Kontrolės įstaiga:

1. (C) Tikrintinų įmonių skaičius:

2. (C) Patikrintų įmonių skaičius:

3. (C) Tikrinamų įmonių skaičius:

4. (C) Dar nepatikrintų įmonių skaičius:

Kontrolės įstaiga:

1. (D) Tikrintinų įmonių skaičius:

2. (D) Patikrintų įmonių skaičius:

3. (D) Tikrinamų įmonių skaičius:

4. (D) Dar nepatikrintų įmonių skaičius:

Pastabos prie langelių:

Prireikus turi būti pridėti papildomi langeliai ir pateikti tolesni paaiškinimai.

B LAPAS

... LAIKOTARPIO TIKRINIMO ATASKAITA

(Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 9 straipsnis)

Tikrinimo ataskaita, susijusi su EŽŪOGF Garantijų skyriaus biudžeto eilutėmis atsižvelgiant į EŽŪOGF ... finansinius metus

Tikrinimo programa ...

B(1) EŽŪOGF biudžeto straipsnis arba punktas Nr.	B(2) Bendra išlaidų, susijusių su tikrinimui pasirinktomis įmonėmis, suma (EUR)	B(3) Patikrintos įmonės		B(4) Tikrinamos įmonės	B(5) Nepatikrintos įmonės
		(i) faktiškai patikrintos išlaidos (EUR)	(ii) visos su tomis įmonėmis susijusios išlaidos (EUR)	(i) visos su tomis įmonėmis susijusios išlaidos (EUR)	(i) visos su tomis įmonėmis susijusios išlaidos (EUR)
Iš viso:					

C LAPAS

... LAIKOTARPIO TIKRINIMO ATASKAITA

(Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 9 straipsnis)

Su EŽŪOGF Garantijų skyriaus biudžeto eilutėmis susiję nustatyti galimi pažeidimai EŽŪOGF ... finansiniais metais

Tikrinimo programa ...

C(1) EŽŪOGF biudžeto straipsnis arba punktas Nr.	C(2) Nustatytų galimų pažeidimų skaičius	C(3) Atitinkamų mokėjimų skaičius	C(4) Atitinkamų įmonių skaičius	C(5) Apskaičiuotoji galimų pažeidimų vertė	C(6) Kiekvieno nustatyto galimo pažeidimo aprašymas ir pobūdis, atitinkamos įmonės (-ių) nuorodos numeris (-iai) ir OLAF nuorodos numeris (-iai), jei buvo siunčiama informacija pagal Reglamento (EB) Nr. 595/91 3 straipsnį
Iš viso:					

D LAPAS

... LAIKOTARPIO TIKRINIMO ATASKAITA

(Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 9 straipsnis)

Su ankstesnėmis tikrinimo programomis susijusių tikrinimų vykdymas

Tikrinimo programa ...

D(1) Įmonių, apie kurias ankstesnėje ataskaitoje buvo pranešta, kad jos tebetikrinamos, skaičius:		D(2) Skiltyje D(1) nurodytų įmonių, kurių tikrinimas buvo baigtas, skaičius:		D(3) Skiltyje D(1) nurodytų tebetikrinamų įmonių skaičius:			
D(4) Su D(1) skiltyje nurodytomis įmonėmis susijusių išlaidų vertė:		D(5) Su D(2) skiltyje nurodytomis įmonėmis susijusių išlaidų vertė:		D(6) Su D(3) skiltyje nurodytomis įmonėmis susijusių išlaidų vertė:			
		D(7) Faktiškai patikrintų, su D(2) skiltyje nurodytomis įmonėmis susijusių išlaidų vertė:					
D(8) Įmonių, apie kurias ankstesnėje ataskaitoje buvo pranešta, kad tikrinimas nepradėtas, skaičius:		D(9) D(8) skiltyje nurodytų įmonių, kurių tikrinimas buvo baigtas, skaičius:		D(10) D(8) skiltyje nurodytų, tebetikrinamų įmonių skaičius:		D(11) D(8) skiltyje nurodytų įmonių, kurių tikrinimas nebuvo pradėtas, skaičius:	
D(12) Su D(8) skiltyje nurodytomis įmonėmis susijusių išlaidų vertė:		D(13) Su D(9) skiltyje nurodytomis įmonėmis susijusių išlaidų vertė:		D(14) Su D(10) skiltyje nurodytomis įmonėmis susijusių išlaidų vertė:		D(15) Su D(11) skiltyje nurodytomis įmonėmis susijusių išlaidų vertė:	
		D(16) Faktiškai patikrintų, su D(9) skiltyje nurodytomis įmonėmis susijusių išlaidų vertė:					

“

II PRIEDAS

„III PRIEDAS

A LAPAS

... LAIKOTARPIUI PASIŪLYTA TIKRINIMO PROGRAMA

(Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 10 straipsnis)

1. **Mažiausio įmonių skaičiaus apskaičiavimas**

	A (1) Įmonių, kurių įplaukos arba išmokos arba jų suma sudarė daugiau nei 150 000 EUR EŽŪOGF ... finansiniais metais, skaičius		A (2) Mažiausias skaičius
t. y.		× 1/2 =	

2. **Įmonės, iš kurių daroma atranka**

Visas įmonių, gavusių arba atlikusių mokėjimus, tikrinamus pagal Reglamentą (EEB) Nr. 4045/89 ... finansiniais metais, skaičius buvo toks:

A (3) Visas skaičius

Visas įmonių, kurių įplaukos arba išmokos arba jų suma, priklausė tokioms kategorijoms, skaičius:

A (4) Viršijo 350 000 EUR	A (5) 350 000 EUR arba mažiau, tačiau ne mažiau kaip 40 000 EUR	A (6) Mažiau kaip 40 000 EUR

3. **Tikrinti pasiūlytos įmonės:**

A (7) Visas skaičius	A (8) Rizikos analize pagrįstas visas skaičius

Visos įmonės, kurių įplaukos arba išmokos arba jų suma priklausė tokioms kategorijoms:

A (9) Viršijo 350 000 EUR	A (10) 350 000 EUR arba mažiau, tačiau ne mažiau kaip 40 000 EUR	A (11) Mažiau kaip 40 000 EUR

Pastabos prie langelių:

A (4): Privaloma tikrinti šios kategorijos įmones, jei jos nebuvo tikrinamos pagal šį reglamentą per du tikrinimo laikotarpius prieš šį tikrinimo laikotarpį, išskyrus jeigu jos gavo mokėjimus pagal priemonę arba priemones, kurioms buvo taikomi rizikos analize pagrįsti atrankos metodai.

A (9): Šios kategorijos įmonės turi būti tikrinamos tik dėl ypatingų priežasčių, kurios turi būti nurodytos šio priedo D lape.

B LAPAS

... LAIKOTARPIUI PASIŪLYTA TIKRINIMO PROGRAMA

(Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 10 straipsnis)

Su EŽŪOGF Garantijų skyriaus biudžeto eilutėmis susijusi kontrolės schema

EŽŪOGF ... finansiniai metai

B (1) EŽŪOGF biudžeto straipsnis arba punktas Nr.	B (2) Visos išlaidos pagal EŽŪOGF biudžeto eilutę ... (EUR)	B (3) Visos išlaidos pagal EŽŪOGF biudžeto eilutę, susijusios su įmonėmis, kurių įplaukos arba išmokos arba jų suma, buvo didesnės kaip 40 000 EUR ... (EUR)	B (4) Visos išlaidos pagal EŽŪOGF biudžeto eilutę, susijusios su įmonėmis, įtrauktomis į tikrinimo programą ... (EUR)	B (5) Įmonių, pagal EŽŪOGF biudžeto eilutę įtrauktų į tikrinimo programą, skaičius
Iš viso:				

C LAPAS

... LAIKOTARPIUI PASIŪLYTA TIKRINIMO PROGRAMA

(Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 10 straipsnis)

Rengiant programą priimti kriterijai eksporto grąžinamųjų išmokų srityje ir kituose sektoriuose, kuriuose buvo naudojami rizikos analize pagrįsti atrankos metodai, jeigu jie skiriasi nuo įtrauktų į rizikos analizės pasiūlymus, nusiųstus Komisijai pagal Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 2 straipsnio 2 dalį.

Sektorius, kuriame siūlomas tikrinimas (nurodykite EŽŪOGF biudžeto eilutę, kaip nustatyta šio priedo B lapo B (1) skiltyje)	Pastabos dėl rizikos ir priimtų atrankos kriterijų (pateikite trumpą informaciją, pvz., apie aptiktus pažeidimus arba neįprastai didelį išlaidų padidėjimą)

D LAPAS

... LAIKOTARPIUI PASIŪLYTA TIKRINIMO PROGRAMA

(Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 10 straipsnis)

Pasiūlyti įmonių, kurių įplaukos arba išmokos arba jų suma buvo mažesnės kaip 40 000 EUR, tikrinimai, jei yra, per EŽŪOGF ... finansinius metus

EŽŪOGF biudžeto eilutė (kaip nustatyta B lapo B (1) skiltyje)	Tikrinti pasiūlytų įmonių skaičius	Konkreti tikrinimo priežastis

E LAPAS

... LAIKOTARPIUI PASIŪLYTA TIKRINIMO PROGRAMA

(Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 10 straipsnis)

Iš viso:

E (1) Visas tikrintinų įmonių skaičius:

Kontrolės įstaiga:

E (2) Tikrintinų įmonių skaičius:

Kontrolės įstaiga:

E (3) Tikrintinų įmonių skaičius:

Kontrolės įstaiga:

E (4) Tikrintinų įmonių skaičius:

Pastabos prie langelių:

Prireikus turi būti pridėti papildomi langeliai ir pateikti tolesni paaiškinimai.“

III PRIEDAS

„VIII PRIEDAS

PRAŠYMŲ TIKRINTI IR TIKRINIMO REZULTATŲ

(kaip numatyta Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 7 straipsnio 4 dalies pirmoje pastraipoje)

… (valstybės narės)

… m. pirmąjį [ ], antrąjį [ ], trečiąjį [ ], ketvirtąjį [ ] ketvirtį

KETVIRČIO APŽVALGOS LENTELĖ:

PRAŠYMAI išsiųsti:

Valstybė narė	Visas skaičius valstybėje narėje	**PRAŠYMAS**	
		Siuntimo data	Nuorodos numeris
Iš viso			

ATSAKYMAI išsiųsti:

Valstybė narė	Visas skaičius valstybėje narėje	**ATSAKYMAS**	
		Siuntimo data	Nuorodos numeris
Iš viso			

Pastabos prie langelių:

Kiekvienas per ketvirtį siųstas prašymas (atsakymas) turi būti įtraukiamas į apžvalgos lentelę.

Prireikus turi būti pridėtos papildomos eilutės.

Išsiųstų atsakymų nuorodos numeris turi būti toks pats kaip ir atitinkamo prašymo tikrinti nuorodos numeris.

A LAPAS

PRAŠYMO FORMA

(kiekvienam pateiktam prašymui)

Identifikacija

A.1. Prašančioji valstybė narė:

2. Specialaus departamento pavadinimas:

8. Atsakingos kontroliuojančios organizacijos pavadinimas:

14. Paklausimo numeris (ataskaitos nuoroda):

B.1. Valstybė narė, į kurią kreipiamasi:

2. Organizacija:

C.1. Prašymo data ir nuorodos numeris:

2. Tikrinimo programa:

3. Atsakymo data ir nuorodos numeris:

D.1. Duomenys apie gavėją prašančiojoje valstybėje narėje

— Pavadinimas:

— Adresas:

— Nuorodos numeris:

2. Duomenys apie gavėją valstybėje narėje, į kurią kreipiamasi

— Pavadinimas:

— Adresas:

— Nuorodos numeris:

G. Rizikos analizė

1. Įvertinimas: didelė, vidutinė arba maža

2. Įvertinimo aprašomasis pagrindimas:

H. Tikrinimo taikymo sritis ir tikslas:

B LAPAS

ATSAKYMO FORMA

(kiekvienam pateiktam atsakymui)

Identifikacija

B.1. Valstybė narė, į kurią kreipiamasi:

2. Organizacija:

3. Regioninė būstinė:

4. Kontrolieriaus vardas, pavardė:

A.1. Prašančioji valstybė narė:

2. Specialaus departamento pavadinimas:

8. Atsakingos kontroliuojančios organizacijos pavadinimas:

14. Paklausimo numeris (ataskaitos nuoroda)

C.1. Prašymo data ir nuorodos numeris:

2. Tikrinimo programa:

3. Atsakymo data ir nuorodos numeris:

D.1. Duomenys apie gavėją prašančioje valstybėje narėje

— Pavadinimas:

— Adresas:

— Nuorodos numeris:

2. Duomenys apie gavėją valstybėje narėje, į kurią kreipiamasi

— Pavadinimas:

— Adresas:

— Nuorodos numeris:

3. Kitos tikrintos įmonės:

— Pavadinimas:

— Adresas:

H. Kontrolės taikymo sritis ir tikslas:

I. Pateiktų patvirtinamųjų dokumentų sąrašas:

J. Rezultatas:“

IV PRIEDAS

„IX PRIEDAS

Informacija, kuri turi būti įtraukta į metinę rizikos analizę, nurodytą Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 2 straipsnio 2 dalyje

1. **Ankstesnių metų rizikos analizės įvertinimas**

Pateikiama informacija, susijusi su praėjusių metų rizikos analizės veiksmingumo vertinimu, įskaitant jo stipriųjų ir silpnųjų pusių įvertinimą. Aiškiai nurodomos bet kokios tobulinimo galimybės ir svarstomas jų įgyvendinimas.

2. **Informacinė biblioteka**

Pateikiama informacija apie visus informacijos šaltinius, į kuriuos buvo atsižvelgta, siekiant parengti ir atlikti rizikos analizę. Ypač atsižvelgiama į Reglamentą (EEB) Nr. 386/90.

3. **Atrankos procedūra**

Pateikiamas taikytinos procedūros aprašymas siekiant atrinkti tikrintinas įmones. Aiškiai nurodoma įmonių ir sektorių (priemonių), kurioms taikoma rizikos analizė, atsitiktinė, automatinė ir (arba) rankinė atranka, skaičius (procentinė dalis). Aiškiai nurodomi neįtrauktini sektoriai (priemonės) bei aprašomos neįtraukimo priežastys.

4. **Taikytini rizikos veiksniai ir rizikos vertės**

Jei taikoma rizikos analizė, pateikiama informacija apie visus rizikos veiksnius, į kuriuos buvo atsižvelgta, ir tiems rizikos veiksniams vėliau priskirtas galimas vertes. Ši informacija teikiama pagal toliau pateiktus lentelių pavyzdžius.

Visoms priemonėms, kurioms taikoma rizikos analizė, taikomi rizikos veiksniai ir rizikos vertės		
Rizikos veiksniai	Rizikos vertės	
	Aprašymas	Vertės

Eksporto grąžinamosioms išmokoms taikomi specialūs rizikos veiksniai ir rizikos vertės		
Rizikos veiksniai	Rizikos vertės	
	Aprašymas	Vertės

… (sektoriui (priemonei)) taikomi specialūs rizikos veiksniai ir rizikos vertės		
Rizikos veiksniai	Rizikos vertės	
	Aprašymas	Vertės

5. **Rizikos veiksnių įvertinimas**

Prireikus pateikiamas rizikos veiksnių svoriniam įvertinimui taikytinos procedūros aprašymas.

6. **Rizikos analizės rezultatai**

Pateikiama informacija, kaip rizikos analizės rezultatai ir (prireikus kiekvieno konkretaus sektoriaus (priemonės)) „rezultatų sąrašo“ sudarymas atsispindės atrenkant įmones galutiniam tikrinimo planui.

Ypatingas dėmesys skiriamas bendrų veiksmų galimybei, kaip numatyta pagal Reglamento (EEB) Nr. 4045/89 7 straipsnio 1 dalį.

7. **Sunkumai, su kuriais buvo susidurta, ir tobulinimo pasiūlymai**

Teikiama informacija apie bet kokius sunkumus, su kuriais buvo susidurta, ir priemones, kurių buvo imtasi jiems įveikti, arba pasiūlymus šiuo tikslu. Prireikus teikiami tobulinimo pasiūlymai.“.