32006R0040

13.1.2006 JURNALUL OFICIAL AL UNIUNII EUROPENE L 8/4

REGULAMENTUL (CE) NR. 40/2006 AL COMISIEI
din 10 ianuarie 2006
de modificare a Regulamentului (CE) nr. 4/2004 de adoptare a normelor de aplicare a Regulamentului (CEE) nr. 4045/89 al Consiliului privind controalele efectuate de statele membre asupra operațiunilor care fac parte din sistemul de finanțare de către Fondul European de Orientare și Garantare Agricolă, secțiunea Garantare

COMISIA COMUNITĂȚILOR EUROPENE,

având în vedere Tratatul de instituire a Comunității Europene,

având în vedere Regulamentul (CEE) nr. 4045/89 al Consiliului din 21 decembrie 1989 privind controalele efectuate de statele membre asupra operațiunilor care fac parte din sistemul de finanțare de către Fondul European de Orientare și Garantare Agricolă, secțiunea Garantare, și de abrogare a Directivei 77/435/CEE [1], în special articolul 19,

întrucât:

(1) Regulamentul (CEE) nr. 4045/89 prevede ca statele membre să comunice Comisiei anumite informații. Regulamentul (CE) nr. 4/2004 al Comisiei [2] prevede standardizarea formei și conținutului respectivelor comunicări. Întrucât standardizarea facilitează utilizarea informațiilor transmise și asigură o uniformitate a abordării, trebuie stabilite norme privind forma și conținutul respectivelor comunicări.

(2) Prin urmare, Regulamentul (CE) nr. 4/2004 trebuie modificat în consecință.

(3) Măsurile prevăzute de prezentul regulament sunt conforme cu avizul Comitetului Fondului European de Orientare și Garantare Agricolă,

ADOPTĂ PREZENTUL REGULAMENT:

Articolul 1

Regulamentul (CE) nr. 4/2004 se modifică după cum urmează:

1. Articolul 5 se modifică după cum urmează:

(a) alineatul (1) se înlocuiește cu următorul text:

„(1) Raportul anual prevăzut la articolul 9 alineatul (1) din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89 conține informații detaliate privind fiecare dintre aspectele legate de punerea în aplicare a respectivului regulament, enumerate în partea I a anexei II la prezentul regulament, și cuprinde informații detaliate în conformitate cu formularele tip prevăzute în partea II a anexei respective.";

(b) alineatul (3) se înlocuiește cu următorul text:

„(3) Lista de întreprinderi prevăzută la articolul 7 alineatul (2) din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89 se stabilește în conformitate cu formularul tip prevăzut de anexa IV la prezentul regulament și cuprinde datele privind operațiunile, în formatul indicat la articolul 6 alineatul (3).";

(c) se adaugă următorul alineat:

„(8) Analiza riscurilor prevăzută la articolul 2 alineatul (2) din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89 se stabilește în conformitate cu formularul tip prevăzut de anexa IX la prezentul regulament."

2. Articolul 6 se înlocuiește cu următorul text:

„Articolul 6

(1) Informațiile care trebuie prezentate în conformitate cu articolul 5 alineatele (1), (2), (3), (4), (7) și (8) se comunică în format electronic, în forma prevăzută de Comisie.

(2) Informațiile care trebuie prezentate în conformitate cu dispozițiile articolului 5 alineatele (5) și (6) se comunică pe suport hârtie sau în format electronic, într-o formă care urmează să fie convenită între expeditor și destinatar. Expeditorului i se trimite o confirmare de primire pentru fiecare solicitare/răspuns pe care le primește în temeiul articolului 5 alineatele (5) și (6).

(3) Datele privind operațiunile în conformitate cu dispozițiile articolului 7 din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89 se comunică în format electronic, în forma prevăzută de anexa I, de anexa II punctul 2 și de anexa III la Regulamentul (CE) nr. 2390/1999 al Comisiei (*).

(*) JO L 295, 16.11.1999, p. 1."

---

[1] JO L 388, 30.12.1989, p. 18. Regulament, astfel cum a fost modificat ultima dată prin Regulamentul (CE) nr. 2154/2002 (JO L 328, 5.12.2002, p. 4).

[2] JO L 2, 6.1.2004, p. 3.

3. Anexa II se înlocuiește cu textul anexei I la prezentul regulament.

4. Anexa III se înlocuiește cu textul anexei II la prezentul regulament.

5. Anexa VIII se înlocuiește cu textul anexei III la prezentul regulament.

6. Se adaugă o nouă anexă IX, al cărei text este prevăzut de anexa IV la prezentul regulament.

Articolul 2

Prezentul regulament intră în vigoare în a treia zi de la data publicării în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene*.

Prezentul regulament este obligatoriu în toate elementele sale și se aplică direct în toate statele membre.

Adoptat la Bruxelles, 10 ianuarie 2006.

Pentru Comisie

Mariann FISCHER BOEL

Membru al Comisiei

ANEXA I

„ANEXA II

PARTEA I

Informații care trebuie incluse în raportul anual prevăzut la articolul 9 alineatul (1) din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89

1. **Gestionarea Regulamentului (CEE) nr. 4045/89**

Se furnizează informații cu privire la gestionarea Regulamentului (CEE) nr. 4045/89, în special modificările privind organismele responsabile cu controlul și serviciile specifice însărcinate cu verificarea punerii în aplicare a regulamentului menționat anterior, prevăzute la articolul 11, precum și competențele respectivelor organisme.

2. **Modificări legislative**

Se furnizează informații cu privire la orice modificare a legislației naționale apărute după prezentarea raportului anual precedent și care afectează punerea în aplicare a Regulamentului (CEE) nr. 4045/89.

3. **Modificări ale programului de control**

Se furnizează o prezentare a tuturor modificărilor din programul de control prezentat Comisiei în temeiul articolului 10 alineatul (2) din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89, eventual apărute după data comunicării respectivului program.

4. **Executarea programului de control reglementat de prezentul raport**

Se furnizează informații cu privire la executarea programului de control pentru perioada care se încheie la data de 30 iunie dinainte de data limită de prezentare a acestui raport, prevăzută la articolul 9 alineatul (1) din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89, care includ punctele enumerate în continuare, cu indicarea totalului, precum și a repartizării între organismele de control (în cazul în care controalele efectuate în temeiul unui regulament sunt realizate de două sau mai multe organisme în conformitate cu respectivul regulament):

(a) numărul de întreprinderi care au făcut obiectul unor controale în decursul perioadei de control, în conformitate cu modelul prevăzut în fișa A din prezenta anexă;

(b) numărul de întreprinderi în care controlul este în desfășurare, în conformitate cu modelul prevăzut în fișa A din prezenta anexă;

(c) numărul de întreprinderi care nu au făcut obiectul unor controale pe parcursul perioadei în cauză, ca urmare a nerealizării unor anumite controale, în conformitate cu modelul prevăzut în fișa A din prezenta anexă;

(d) motivele pentru care controalele prevăzute la litera (c) nu au fost realizate;

(e) repartizarea controalelor prevăzute la literele (a), (b) și (c), în conformitate cu modelul prevăzut în fișa B din prezenta anexă, în funcție de suma totală primită sau plătită și în funcție de măsura luată;

(f) rezultatele controalelor prevăzute la litera (a), în conformitate cu modelul prevăzut în fișa C din prezenta anexă, în special:

(i) numărul de controale în care s-au constatat nereguli și numărul de întreprinderi aflate în această situație;

(ii) natura neregulilor menționate anterior;

(iii) măsura vizată de neregula constatată;

(iv) consecința financiară estimată pentru fiecare neregulă;

(g) o indicație privind durata medie a controalelor în număr de persoane/număr de zile și, în măsura posibilităților, o evaluare a timpului alocat pentru planificarea, pregătirea, realizarea controalelor și elaborarea rapoartelor.

5. **Executarea programelor de control anterioare celui reglementat prin prezentul program**

Raportul cuprinde rezultatele controalelor efectuate pe parcursul perioadelor de control anterioare, pentru care rezultatele nu erau disponibile în momentul prezentării rapoartelor privind perioadele de control și, în special, pentru fiecare perioadă de control anterioară:

(a) statutul controalelor menționate la punctul 4 literele (b) și (c), în rapoartele de control anuale anterioare, în conformitate cu modelul prevăzut în fișa D din prezenta anexă;

(b) numărul de controale în urma cărora s-au constatat nereguli, precum și numărul de întreprinderi aflate în această situație, în conformitate cu modelul prevăzut în fișa C din prezenta anexă;

(c) natura neregulilor constatate, în conformitate cu modelul prevăzut în fișa C din prezenta anexă;

(d) măsura vizată de neregula constatată, în conformitate cu modelul prevăzut în fișa C din prezenta anexă;

(e) consecința financiară estimată pentru fiecare neregulă, în conformitate cu modelul prevăzut în fișa C din prezenta anexă;

Rezultatele controalelor prevăzute la articolul 7 alineatul (1) al treilea paragraf din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89 trebuie prezentate ca atare.

6. **Asistență reciprocă**

Cererile de asistență reciprocă prezentate și primite în conformitate cu articolul 7 din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89 trebuie comunicate, inclusiv rezultatele controalelor efectuate cu titlu prioritar în conformitate cu dispozițiile articolului 7 alineatele (2) și (4) din regulamentul menționat anterior, precum și un rezumat al listelor trimise și primite în temeiul articolului 7 alineatele (2) și (3) din respectivul regulament.

7. **Resurse**

Se furnizează detalii privind resursele disponibile pentru efectuarea controalelor în temeiul Regulamentului (CEE) nr. 4045/89, în special în ceea ce privește:

(a) numărul de salariați, exprimat în număr de persoane/an, destinat efectuării controalelor în temeiul Regulamentului (CEE) nr. 4045/89, pentru fiecare organism de control și, dacă este necesar, pentru fiecare regiune;

(b) pregătirea primită de personalul destinat efectuării controalelor în temeiul Regulamentului (CEE) nr. 4045/89, cu o indicație a proporției salariaților menționați la litera (a) care au beneficiat de pregătire, și natura pregătirii;

(c) echipamentul și materialul informatic la dispoziția personalului destinat efectuării controalelor în temeiul Regulamentului (CEE) nr. 4045/89.

8. **Dificultăți întâlnite în aplicarea Regulamentului (CEE) nr. 4045/89**

Se furnizează informații cu privire la orice dificultate, de orice natură, privind punerea în aplicare a regulamentului, precum și măsurile luate pentru rezolvarea situației sau propunerile făcute în acest sens.

9. **Propuneri de ameliorare**

După caz, se pot formula sugestii fie cu privire la ameliorarea punerii în aplicare a Regulamentului (CEE) nr. 4045/89, fie cu privire la ameliorarea regulamentului însuși.

PARTEA II

FIȘA A

RAPORT DE CONTROL PENTRU PERIOADA ...

[articolul 9 din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89]

Total:

1. (A) Numărul total de întreprinderi care trebuie controlate:

2. (A) Numărul total de întreprinderi controlate:

3. (A) Numărul total de întreprinderi în care controlul este în derulare:

4. (A) Numărul total de întreprinderi încă necontrolate:

Organismul de control:

1. (B) Numărul total de întreprinderi care trebuie controlate:

2. (B) Numărul total de întreprinderi controlate:

3. (B) Numărul total de întreprinderi în care controlul este în derulare:

4. (B) Numărul total de întreprinderi încă necontrolate:

Organismul de control:

1. (C) Numărul total de întreprinderi care trebuie controlate:

2. (C) Numărul total de întreprinderi controlate:

3. (C) Numărul total de întreprinderi în care controlul este în derulare:

4. (C) Numărul total de întreprinderi încă necontrolate:

Organismul de control:

1. (D) Numărul total de întreprinderi care trebuie controlate:

2. (D) Numărul total de întreprinderi controlate:

3. (D) Numărul total de întreprinderi în care controlul este în derulare:

4. (D) Numărul total de întreprinderi încă necontrolate:

Notă privind rubricile:

După caz, se adaugă rubrici suplimentare și se furnizează informații suplimentare.

FIȘA B

RAPORT DE CONTROL PENTRU PERIOADA …

[articolul 9 din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89]

Raport de control în funcție de linia bugetară FEOGA, secțiunea Garantare, în ceea ce privește exercițiul … al FEOGA

Program de control …

B(1) Numărul articolului sau al poziției din bugetul FEOGA	B(2) Cuantumul cheltuielilor privind întreprinderile selecționate pentru control … (EUR)	B(3) Întreprinderi controlate		B(4) Întreprinderi în care controlul este în desfășurare	B(5) Întreprinderi necontrolate
		(i) cheltuieli efectiv controlate (EUR)	(ii) cheltuieli totale privind întreprinderile (EUR)	(i) cheltuieli totale privind întreprinderile (EUR)	(i) cheltuieli totale privind întreprinderile (EUR)
Total:					

FIȘA C

RAPORT DE CONTROL PENTRU PERIOADA ...

[articolul 9 din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89]

Eventuale nereguli constatate pe linie bugetară a FEOGA, secțiunea Garantare, în ceea ce privește exercițiul ...al FEOGA

Program de control ...

C(1) Numărul articolului sau al poziției din bugetul FEOGA	C(2) Număr de nereguli potențiale constatate	(C3) Număr de plăți vizate	C(4) Număr de întreprinderi vizate	C(5) Suma totală estimată a neregulilor	C(6) Descrierea și tipul fiecărei eventuale nereguli constatate, numărul (numerele) de referință al(e) întreprinderii sau întreprinderilor vizate și numărul (numerele) de referință OLAF la care a fost trimisă comunicarea în conformitate cu articolul 3 din Regulamentul (CEE) nr. 595/91
Total:					

FIȘA D

RAPORT DE CONTROL PENTRU PERIOADA ...

[articolul 9 din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89]

Efectuarea controalelor privind programele de control anterioare

Program de control ...

D(1) Numărul de întreprinderi declarate în curs de control în raportul precedent:		D(2) Numărul de întreprinderi indicate la D(1) pentru care controalele au fost încheiate:		D(3) Numărul de întreprinderi indicate la D(1) pentru care controalele sunt încă în curs de desfășurare:			
D(4) Cuantumul cheltuielilor privind întreprinderile indicate la D(1):		D(5) Cuantumul cheltuielilor privind întreprinderile indicate la D(2):		D(6) Cuantumul cheltuielilor privind întreprinderile indicate la D(3):			
		D(7) Cuantumul cheltuielilor efectiv controlate privind întreprinderile indicate la D(2):					
D(8) Numărul de întreprinderi pentru care controalele au fost declarate neîncepute în raportul precedent:		D(9) Numărul de întreprinderi indicate la D(8) pentru care controalele au fost încheiate:		D(10) Numărul de întreprinderi indicate la D(8) pentru care controalele sunt încă în curs de desfășurare:		D(11) Numărul de întreprinderi indicate la D(8) pentru care controalele nu au fost încă începute:	
D(12) Cuantumul cheltuielilor privind întreprinderile indicate la D(8):		D(13) Cuantumul cheltuielilor privind întreprinderile indicate la D(9):		D(14) Cuantumul cheltuielilor privind întreprinderile indicate la D(10):		D(15) Cuantumul cheltuielilor privind întreprinderile indicate la D(11):	
		D(16) Cuantumul cheltuielilor efectiv controlate privind întreprinderile indicate la D(9):					

ANEXA II

„ANEXA III

FIȘA A

PROGRAM DE CONTROL PROPUS PENTRU PERIOADA ...

[Articolul 10 din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89]

1. **Calcularea numărului minim de întreprinderi**

	A(1) Numărul de întreprinderi ale căror venituri sau redevențe sau suma acestora au depășit 150 000 EUR pentru exercițiul ... al FEOGA		A(2) Numărul minim
Adică		× 1/2 =	

2. **Numărul de întreprinderi începând de la care se face selecția**

Numărul total de întreprinderi care au primit sau efectuat plăți care fac obiectul unor controale în temeiul Regulamentului (CEE) nr. 4045/89 în decursul exercițiului ... a fost de:

A(3) Numărul total

Numărul total de întreprinderi ale căror venituri sau redevențe sau suma acestora se încadrează în următoarele categorii:

A(4) Peste 350 000 EUR	A(5) Între 40 000 și 350 000 EUR	A(6) Sub 40 000 EUR

3. **Întreprinderi pentru care se propune controlul:**

A(7) Număr total	A(8) Număr total pe baza analizei riscurilor

Numărul total de întreprinderi ale căror venituri sau redevențe sau suma acestora se încadrează în următoarele categorii:

A(9) Peste 350 000 EUR	A(10) Între 40 000 și 350 000 EUR	A(11) Sub 40 000 EUR

Notă privind rubricile:

A(4): Controlul întreprinderilor din această categorie care nu au fost controlate în conformitate cu prezentul regulament în cursul celor două perioade de control de dinaintea prezentei perioade de control este obligatoriu, cu excepția cazului în care plățile primite au corespuns unor măsuri pentru care s-au adoptat tehnici de selecție prin analiza riscurilor.

A(9): Întreprinderile din această categorie nu trebuie controlate decât din motive specifice, care trebuie indicate în fișa D din prezenta anexă.

FIȘA B

PROGRAM DE CONTROL PROPUS PENTRU PERIOADA …

[articolul 10 din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89]

Organizarea controalelor pe linie bugetară a FEOGA, secțiunea Garantare

Exercițiul … al FEOGA

B(1) Numărul articolului sau al poziției din bugetul FEOGA	B(2) Cheltuieli totale pe linie bugetară FEOGA … (EUR)	B(3) Cheltuieli totale pe linie bugetară FEOGA privind întreprinderile ale căror venituri, redevențe sau suma acestora depășesc 40 000 EUR (EUR)	B(4) Cheltuieli totale pe linie bugetară FEOGA privind întreprinderile incluse în programul de control … (EUR)	B(5) Numărul de întreprinderi pe linie bugetară FEOGA incluse în programul de control
Total:				

FIȘA C

PROGRAM DE CONTROL PROPUS PENTRU PERIOADA ...

[articolul 10 din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89]

Criteriile privind stabilirea programului în domeniul restituirilor la export și în celelalte sectoare în care au fost adoptate tehnici de selecție prin analiza riscurilor în cazul în care acestea sunt diferite de cele care au fost incluse în propunerile de analiză a riscurilor transmise Comisiei în temeiul articolului 2 alineatul (2) din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89.

Sectorul pentru care se propune un control [a se indica linia bugetară a FEOGA prevăzută în coloana fișei B(1) din prezenta anexă]	Observații privind criteriile de risc și selecție stabilite (a se furniza un scurt comentariu privind, de exemplu, neregulile constatate sau o creștere nejustificată a cheltuielilor)

FIȘA D

PROGRAM DE CONTROL PROPUS PENTRU PERIOADA …

[articolul 10 din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89]

Controale propuse, dacă este necesar, pentru întreprinderile ale căror venituri sau redevențe sau suma acestora sunt mai mici de 40 000 EUR în cursul exercițiului …al FEOGA

Linia bugetară a FEOGA [în conformitate cu coloana B (1) din fișa B]	Numărul de întreprinderi propuse pentru control	Motivul special pentru control

FIȘA E

PROGRAM DE CONTROL PROPUS PENTRU PERIOADA ...

[Articolul 10 din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89]

Total:	**Organismul de control:**
E(1) Numărul total de întreprinderi care trebuie controlate:	E(2) Numărul de întreprinderi care trebuie controlate:
Organismul de control:	**Organismul de control:**
E(3) Numărul de întreprinderi care trebuie controlate:	E(4) Numărul de întreprinderi care trebuie controlate:

Notă privind rubricile:

În cazul în care este necesar, se adaugă rubrici suplimentare și se furnizează informații suplimentare.”

ANEXA III

„ANEXA VIII

RAPORT TRIMESTRIAL

[prevăzut la articolul 7 alineatul (4) primul paragraf din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89]

pentru … (statul membru)

privind cererile de inspecție și rezultatele inspecțiilor pentru semestrul 1 [], 2 [], 3 [], 4 [] anul 20 .....

TABEL RECAPITULATIV TRIMESTRIAL:

CERERI transmise către:

Statul membru	Număr total pe stat membru	**CERERE**	
		Data trimiterii	Număr de referință
Total:			

RĂSPUNSURI transmise către:

Statul membru	Număr total pe stat membru	**RĂSPUNS**	
		Data trimiterii	Număr de referință
Total:			

Notă privind rubricile:

Fiecare cerere/răspuns transmisă/transmis în decursul trimestrului trebuie inclusă în tabelul recapitulativ.

În cazul în care este necesar, se adaugă rânduri suplimentare.

Numărul de referință al răspunsurilor transmise trebuie să fie același cu numărul prevăzut pe cererea de inspecție corespunzătoare.

FIȘA A

FORMULAR DE CERERE

(Pentru fiecare cerere formulată)

Identificare

A.1. Statul membru solicitant:

2. Denumirea serviciului specific:

8. Denumirea organismului de control responsabil:

14. Numărul de anchetă/referință al raportului:

B. 1. Statul membru solicitat:

2. Organizația:

C. 1. Data cererii și numărul de referință:

2. Program de control:

3. Data răspunsului și numărul de referință:

D.1. Date privind beneficiarul din statul membru solicitant:

— Denumire:

— Adresă:

— Număr de referință:

2. Date privind beneficiarul din statul membru solicitat:

— Denumire:

— Adresă:

— Număr de referință:

G. Analiza riscurilor

1. Evaluare: ridicat, mediu sau slab

2. Justificarea evaluării:

H. Sfera și obiectivul controlului:

FIȘA B"

FORMULAR DE RĂSPUNS

(Pentru fiecare răspuns formulat)

Identificare

B. 1. Statul membru solicitat:

2. Organizația:

3. Biroul regional:

4. Numele agentului de control:

A.1. Statul membru solicitant:

2. Denumirea serviciului specific:

8. Denumirea organismului de control responsabil:

14. Numărul de anchetă/referință al raportului:

C.1. Data cererii și numărul de referință:

2. Program de control:

3. Data răspunsului și numărul de referință:

D.1. Date privind beneficiarul din statul membru solicitant

— Denumire:

— Adresă:

— Număr de referință:

2. Date privind beneficiarul din statul membru solicitat

— Denumire:

— Adresă:

— Număr de referință:

3. Alte întreprinderi care au făcut obiectul unui control:

— Denumire:

— Adresă:

H. Sfera și obiectivul controlului:

I. Lista documentelor justificative furnizate:

J. Rezultate:"

ANEXA IV

„ANEXA IX

Informații care trebuie menționate în analiza anuală a riscurilor prevăzută la articolul 2 alineatul (2) din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89

1. **Evaluarea analizei riscurilor pentru anul anterior**

Se furnizează informații cu privire la evaluarea eficienței analizei riscurilor din anul anterior, inclusiv evaluarea punctelor tari și a punctelor slabe. Se menționează în mod clar orice posibilitate de ameliorare și punerea sa în aplicare preconizată.

2. **Baza de date**

Se furnizează informații privind toate sursele de informații de care se ține seama pentru pregătirea și efectuarea analizei riscurilor. Se face o trimitere specială la Regulamentul (CEE) nr. 386/90.

3. **Procedura de selectare**

Se furnizează o descriere a procedurii care se aplică pentru selecționarea întreprinderilor care trebuie controlate. Numărul/procentul de întreprinderi și de sectoare/măsuri pentru care se aplică analiza riscurilor și selectarea aleatorie, automată și/sau manuală trebuie indicat în mod clar. Sectoarele/măsurile care trebuie excluse se identifică în mod clar și se precizează motivele excluderii.

4. **Factorii de risc și valorile de risc care trebuie aplicate**

În cazul în care se aplică o analiză a riscurilor, se furnizează informații cu privire la toți factorii de risc luați în considerare, precum și valorile posibile care le sunt atribuite ulterior. Aceste informații se furnizează în conformitate cu modelele din următoarele tabele.

Factori de risc și valori de risc aplicabile tuturor măsurilor care fac obiectul analizei riscurilor

Factori de risc	Valori de risc	
	Descriere	Valori

Factori de risc și valori de risc specifice aplicabile restituirilor la export

Factori de risc	Valori de risc	
	Descriere	Valori

Factori de risc și valori de risc specifice aplicabile… (sector/măsură)

Factori de risc	Valori de risc	
	Descriere	Valori

5. **Ponderarea factorilor de risc**

În cazul în care este necesar, se furnizează o descriere a procedurii care trebuie aplicată pentru ponderarea factorilor de risc.

6. **Rezultatele analizei riscurilor**

Se furnizează informații privind modul în care se reflectă rezultatele analizei riscurilor și stabilirea unei «liste de notare» (pentru fiecare sector/măsură specifică, în cazul în care este necesar) în planul de control final.

Se acordă o atenție deosebită posibilității întreprinderii unor acțiuni comune în conformitate cu dispozițiile articolului 7 alineatul (1) din Regulamentul (CEE) nr. 4045/89.

7. **Dificultăți întâmpinate și sugestii de ameliorare**

Se furnizează informații privind orice dificultate întâmpinată și măsurile luate pentru soluționarea acestora sau propunerile făcute în acest sens. În cazul în care este necesar, se propun sugestii de ameliorare.”