32006R0040

UREDBA KOMISIJE (EZ) br. 40/2006

od 10. siječnja 2006.

o izmjeni Uredbe (EZ) br. 4/2004 o utvrđivanju detaljnih pravila za primjenu Uredbe Vijeća (EEZ) br. 4045/89 o kontroli država članica nad transakcijama u sustavu financiranja iz Komponente jamstva Europskog fonda za smjernice i jamstva u poljoprivredi

KOMISIJA EUROPSKIH ZAJEDNICA,

uzimajući u obzir Ugovor o osnivanju Europske zajednice,

uzimajući u obzir Uredbu Vijeća (EEZ) br. 4045/89 od 21. prosinca 1989. o kontroli država članica nad transakcijama u sustavu financiranja iz Komponente jamstva Europskog fonda za smjernice i jamstva u poljoprivredi i o stavljanju izvan snage Direktive 77/435/EEZ [1], a naročito njezin članak 19.,

budući da:

(1) Uredba (EEZ) br. 4045/89 zahtijeva od država članica da dostavljaju Komisiji određene podatke. Uredba Komisije (EZ) br. 4/2004 [2] predviđa standardiziranje oblika i sadržaja tih podataka. S obzirom da standardiziranje olakšava korištenje dostavljenih podataka i osigurava ujednačen pristup, treba donijeti dodatna podrobna pravila o obliku i sadržaju tih podataka.

(2) Uredbu (EZ) br. 4/2004 treba, stoga, izmijeniti.

(3) Mjere predviđene u ovoj Uredbi u skladu su s mišljenjem Odbora za Europski fond za smjernice i jamstva u poljoprivredi,

DONIJELA JE OVU UREDBU:

Članak 1.

Uredba (EZ) br. 4/2004 mijenja se kako slijedi:

1. Članak 5. mijenja se kako slijedi:

(a) stavak 1. zamjenjuje se sljedećim:

„1. Godišnje izvješće iz članka 9. stavka 1. Uredbe (EEZ) br. 4045/89 sadrži detaljne podatke o svakom vidu primjene te Uredbe koji je naveden u dijelu 1. Priloga II. ovoj Uredbi kao i detaljne podatke u skladu s uzorcima obrazaca koji su navedeni u dijelu II. tog Priloga.";

(b) stavak 3. zamjenjuje se sljedećim:

„3. Popis poduzeća iz članka 7. stavka 2. Uredbe (EEZ) br. 4045/89 sastavlja se u skladu s uzorkom obrasca iz Priloga IV. ovoj Uredbi i sadrži podatke o transakciji koji moraju biti navedeni u obliku utvrđenom u članku 6. stavku 3.";

(c) dodaje se sljedeći stavak 8.:

„8. Analiza rizika iz članka 2. stavka 2. Uredbe (EEZ) br. 4045/89 sastavlja se u skladu s uzorkom obrasca iz Priloga IX. ovoj Uredbi.";

2. Članak 6. zamjenjuje se sljedećim:

„*Članak 6.*

1. Podaci koje treba dostaviti u skladu s člankom 5. stavcima od 1. do 4. te stavcima 7. i 8. dostavljaju se u elektroničkom obliku, u formatu koji propiše Komisija.

2. Podaci koje treba dostaviti u skladu s člankom 5. stavcima 5. i 6. dostavljaju se u tiskanom ili elektroničkom obliku, u formatu o kojem se dogovore pošiljatelj i primatelj. Pošiljatelju treba poslati potvrdu o primitku svakog zahtjeva/odgovora u skladu s člankom 5. stavcima 5. i 6.

3. Podaci o transakcijama iz članka 7. Uredbe (EEZ) br. 4045/89 dostavljaju se u elektroničkom obliku, u formatu koji je naveden u Prilogu I., Prilogu II. točki 2. i Prilogu III. Uredbi Komisije (EZ) br. 2390/1999 (*).

---

[1] SL L 388, 30.12.1989., str. 18. Uredba kako je zadnje izmijenjena Uredbom (EZ) br. 2154/2002 (SL L 328, 5.12.2002., str. 4.).

[2] SL L 2, 6.1.2004., str. 3.

(*) SL L 295, 16.11.1999., str. 1."

3. Prilog II. zamjenjuje se sljedećim kako je navedeno u Prilogu I. ovoj Uredbi;

4. Prilog III. zamjenjuje se sljedećim kako je navedeno u Prilogu II. ovoj Uredbi;

5. Prilog VIII. zamjenjuje se sljedećim kako je navedeno u Prilogu III. ovoj Uredbi;

6. Dodaje se novi Prilog IX., koji glasi kako je navedeno u Prilogu IV.

Članak 2.

Ova Uredba stupa na snagu trećeg dana od dana objave u *Službenom listu Europske unije*.

Ova je Uredba u cijelosti obvezujuća i izravno se primjenjuje u svim državama članicama.

Sastavljeno u Bruxellesu 10. siječnja 2006.

Za Komisiju

Mariann FISCHER BOEL

Članica Komisije

PRILOG I.

„PRILOG II.

DIO I.

Podaci koje mora sadržavati godišnje izvješće predviđeno člankom 9. stavkom 1. Uredbe (EEZ) br. 4045/89

1. **Primjena Uredbe (EEZ) br. 4045/89**

Dostavljaju se podaci o primjeni Uredbe (EEZ) br. 4045/89, uključujući promjene koje se odnose na organizacije zadužene za kontrole i na odjel koji je posebno zadužen za praćenje primjene te Uredbe u skladu s člankom 11. kao i na nadležnosti tih organizacija.

2. **Zakonodavne promjene**

Dostavljaju se podaci o svim promjenama nacionalnog zakonodavstva koje su bitne za primjenu Uredbe (EEZ) br. 4045/89, a do kojih je došlo nakon zadnjeg godišnjeg izvješća.

3. **Izmjene programa kontrola**

Dostavlja se opis svih izmjena programa kontrola koji je dostavljen Komisiji u skladu s člankom 10. stavkom 2. Uredbe (EEZ) br. 4045/89, a koje su unesene nakon datuma dostavljanja programa.

4. **Provedba programa kontrole koji je obuhvaćen tekućim izvješćem**

Dostavljaju se podaci o provedbi programa kontrola za razdoblje koje završava 30. lipnja, a koje prethodi krajnjem roku za dostavljanje izvješća iz članka 9. stavka 1. Uredbe (EEZ) br. 4045/89, uključujući sljedeće točke s ukupnim podacima i podacima koji su raščlanjeni po kontrolnim tijelima (ako više tijela obavlja kontrolu na temelju ove Uredbe):

(a) broj poduzeća kod kojih je obavljena kontrola u kontrolnom razdoblju, u skladu s uzorkom obrasca koji je prikazan na listu A ovog Priloga;

(b) broj poduzeća kod kojih je kontrola u tijeku, u skladu s uzorkom obrasca koji je prikazan na listu A ovog Priloga;

(c) broj poduzeća koji u kontrolnom razdoblju nisu bili podvrgnuti kontroli zbog neobavljanja nekih kontrola, u skladu s uzorkom obrasca koji je prikazan na listu A ovog Priloga;

(d) razlozi zbog kojih nisu obavljene kontrole iz točke (c);

(e) pregledni prikaz kontrola iz točaka (a), (b) i (c), raščlanjen prema primljenim ili plaćenim iznosima i prema mjerama, u skladu s uzorkom obrasca koji je prikazan na listu B ovog Priloga;

(f) rezultati kontrola iz točke (a), u skladu s uzorkom obrasca koji je prikazan na listu C ovog Priloga, uključujući:

i. broj kontrola pri kojima su otkrivene nepravilnosti te broj uključenih poduzeća;

ii. vrsta tih nepravilnosti;

iii. mjere kod kojih je otkrivena nepravilnost;

iv. procijenjene financijske posljedice svake nepravilnosti;

(g) prosječno trajanje kontrola iskazano u osoba/danima, navodeći, ako je moguće, vrijeme utrošeno na planiranje, pripremu i obavljanje kontrola te na izvještavanje.

5. **Provedba programa kontrola koji prethode programu obuhvaćenom tekućim izvješćem**

Izvješće sadrži rezultate kontrola obavljenih u okviru ranijih kontrolnih razdoblja, čiji rezultati nisu bili dostupni u vrijeme podnošenja izvješća za ta kontrolna razdoblja, uključujući za svako ranije kontrolno razdoblje:

(a) stanje kontrola koje su u skladu s točkom 4.(b) i (c) bile uključene u prethodna godišnja izvješća, u skladu s uzorkom obrasca koji je prikazan na listu D ovog Priloga;

(b) broj kontrola pri kojima su otkrivene nepravilnosti te broj uključenih poduzeća, u skladu s uzorkom obrasca koji je prikazan na listu C ovog Priloga;

(c) vrsta tih nepravilnosti, u skladu s uzorkom obrasca koji je prikazan na listu C ovog Priloga;

(d) mjere kod kojih je otkrivena nepravilnost, u skladu s uzorkom obrasca koji je prikazan na listu C ovog Priloga;

(e) procijenjene financijske posljedice svake nepravilnosti, u skladu s uzorkom obrasca koji je prikazan na listu C ovog Priloga.

Rezultati kontrola predviđenih člankom 7. stavkom 1. trećim podstavkom Uredbe (EEZ) br. 4045/89 iznose se kao takvi.

6. **Uzajamna pomoć**

Treba izvijestiti o zahtjevima za uzajamnom pomoći koji su bili podnesi i primljeni u skladu s člankom 7. Uredbe (EEZ) br. 4045/89, kao i o rezultatima kontrola koje su obavljene kao prioritetne u skladu s člankom 7. stavcima 2. i 4. navedene Uredbe te treba dostaviti sažetak popisa koji su bili dostavljeni i primljeni u skladu s člankom 7. stavcima 2. i 3. te Uredbe.

7. **Resursi**

Treba dostaviti detaljne podatke o resursima koja su na raspolaganju za obavljanje kontrola na temelju Uredbe (EEZ) br. 4045/89, uključujući:

(a) broj osoblja dodijeljenog za obavljanje kontrola u skladu s Uredbom (EEZ) br. 4045/89, iskazan u osoba/godinama i raščlanjen po kontrolnim tijelima i, prema potrebi, po regijama;

(b) izobrazbu osoblja uključenog u kontrole na temelju Uredbe (EEZ) br. 4045/89, navodeći udio osoblja iz točke (a) koji su stekli takvu izobrazbu, te vrstu same izobrazbe; i

(c) računalnu opremu i materijale koji su na raspolaganju osoblju koje sudjeluje u obavljanju kontrola na temelju Uredbe (EEZ) br. 4045/89.

8. **Poteškoće u primjeni Uredbe (EEZ) br. 4045/89**

Dostavljaju se informacije o poteškoćama na koje se naišlo u primjeni Uredbe te o poduzetim mjerama ili prijedlozima za njihovo uklanjanje.

9. **Prijedlozi za poboljšanje**

Prema potrebi, dostavljaju se prijedlozi za poboljšanje primjene Uredbe (EEZ) br. 4045/89 ili za poboljšanje same Uredbe.

DIO II.

LIST A

IZVJEŠĆE O KONTROLAMA ZA RAZDOBLJE ...

(članak 9. Uredbe (EEZ) br. 4045/89)

Ukupno:

1. (A) Ukupan broj poduzeća kod kojih treba obaviti kontrolu:

2. (A) Ukupan broj poduzeća kod kojih je obavljena kontrola:

3. (A) Ukupan broj poduzeća kod kojih je kontrola u tijeku:

4. (A) Ukupan broj poduzeća kod kojih još nije obavljena kontrola:

Kontrolno tijelo:

1. (B) Broj poduzeća kod kojih treba obaviti kontrolu:

2. (B) Broj poduzeća kod kojih je obavljena kontrola:

3. (B) Broj poduzeća kod kojih je kontrola u tijeku:

4. (B) Broj poduzeća kod kojih još nije obavljena kontrola:

Kontrolno tijelo:

1. (C) Broj poduzeća kod kojih treba obaviti kontrolu:

2. (C) Broj poduzeća kod kojih je obavljena kontrola:

3. (C) Broj poduzeća kod kojih je kontrola u tijeku:

4. (C) Broj poduzeća kod kojih još nije obavljena kontrola:

Kontrolno tijelo:

1. (D) Broj poduzeća kod kojih treba obaviti kontrolu:

2. (D) Broj poduzeća kod kojih je obavljena kontrola:

3. (D) Broj poduzeća kod kojih je kontrola u tijeku:

4. (D) Broj poduzeća kod kojih još nije obavljena kontrola:

Napomena o rubrikama:

Ako je potrebno, unose se dodatne rubrike i navode dodatna objašnjenja.

LIST B

IZVJEŠĆE O KONTROLAMA ZA RAZDOBLJE …

(članak 9. Uredbe (EEZ) br. 4045/89)

Izvješće o kontrolama prema stavkama proračuna Komponente jamstva EFSJP-a za EFSJP-ovu proračunsku godinu …

Program kontrola …

B(1) Broj podskupine ili stavke EFSJP-ovog proračuna	B(2) Ukupna vrijednost izdataka koji se odnose na poduzeća odabrana za pregled … (EUR)	B(3) Poduzeća kod kojih je obavljena kontrola		B(4) Poduzeća kod kojih je kontrola u tijeku	B(5) Poduzeća kod kojih nije obavljena kontrola
		i. izdaci koji su stvarno pregledani (EUR)	ii. ukupni izdaci koji se odnose na ta poduzeća (EUR)	i. ukupni izdaci koji se odnose na ta poduzeća (EUR)	i. ukupni izdaci koji se odnose na ta poduzeća (EUR)
Ukupno:					

LIST C

IZVJEŠĆE O KONTROLAMA ZA RAZDOBLJE …

(članak 9. Uredbe (EEZ) br. 4045/89)

Moguće nepravilnosti otkrivene po stavkama proračuna Komponente jamstva EFSJP-a za EFSJP-ovu proračunsku godinu …

Program kontrola …

C(1) Broj podskupine ili stavke EFSJP-ovog proračuna	C(2) Broj otkrivenih mogućih nepravilnosti	C(3) Broj isplata na koje se to odnosi	C(4) Broj poduzeća na koje se to odnosi	C(5) Procijenjena vrijednost mogućih nepravilnosti	C(6) Opis i vrsta svake otkrivene moguće nepravilnosti, referentni broj(evi) dotičnih poduzeća i referentni broj(evi) OLAF ako je poslana obavijest u skladu s člankom 3. Uredbe (EEZ) br. 595/91
Ukupno:					

LIST D

IZVJEŠĆE O KONTROLAMA ZA RAZDOBLJE …

(članak 9. Uredbe (EEZ) br. 4045/89)

Provedba kontrola koje se odnose na prethodne programe kontrola

Program kontrola …

D(1) Broj poduzeća za koja je u prethodnom izvješću navedeno da su kontrole	D(2) Broj poduzeća iz D(1) kod kojih su kontrole završene:	D(3) Broj poduzeća iz D(1) kod kojih su kontrole još uvijek u tijeku:	
D(4) Vrijednost izdataka koji se odnose na poduzeća iz D(1):	D(5) Vrijednost izdataka koji se odnose na poduzeća iz D(2):	D(6) Vrijednost izdataka koji se odnose na poduzeća iz D(3):	
	D(7) Vrijednost stvarno pregledanih izdataka koji se odnose na poduzeća iz D(2):		
D(8) Broj poduzeća za koje je u prethodnom izvješću navedeno da kontrole nisu započele:	D(9) Broj poduzeća iz D(8) kod kojih su kontrole završene:	D(10) Broj poduzeća iz D(8) kod kojih su kontrole još uvijek u tijeku:	D(11) Broj poduzeća iz D(8) kod kojih kontrole nisu još započele:
D(12) Vrijednost izdataka koji se odnose na	D(13) Vrijednost izdataka koji se odnose na poduzeća iz D(9):	D(14) Vrijednost izdataka koji se odnose na poduzeća iz D(10):	D(15) Vrijednost izdataka koji se odnose na poduzeća iz D(11):
	D(16) Vrijednost stvarno pregledanih izdataka koji se odnose na poduzeća iz D(9)		

PRILOG II.

„PRILOG III.

LIST A

PREDLOZEN PROGRAM KONTROLA ZA RAZDOBLJE …

(članak 10. Uredbe (EEZ) br. 4045/89)

1. **Izračunavanje najmanjeg broja poduzeća**

	A(1) Broj poduzeća čiji su primici ili isplate, ili njihov zbroj, iznosili više od 150 000 eura u EFSJP-ovoj proračunskoj godini …		A(2) Najmanji broj
tj.		x 1/2 =	

2. **Poduzeća među kojima se vršio odabir**

Ukupan broj poduzeća koja su primila ili izvršila plaćanja koja podliježu kontroli na temelju Uredbe (EEZ) br. 4045/89 u proračunskoj godini…bio je kako slijedi:

A(3) Ukupan broj

Ukupan broj poduzeća čiji primici ili isplate, ili njihov zbroj, spadaju u sljedeće kategorije:

A(4) Više od 350 000 eura	A(5) 350 000 eura ili manje, ali ne manje od 40 000 eura	A(6) Manje od 40 000 eura

3. **Poduzeća kod kojih se predlaže obavljanje kontrole:**

A(7) Ukupan broj	A(8) Ukupan broj na temelju analize rizika

Ukupan broj poduzeća čiji primici ili isplate, ili njihov zbroj, spadaju u sljedeće kategorije:

A(9) Više od 350 000 eura	A(10) 350 000 eura ili manje, ali ne manje od 40 000 eura	A(11) Manje od 40 000 eura

Napomena o rubrikama:

A(4): Kontrola se mora obvezno obaviti u poduzećima iz ove kategorije kod kojih kontrola nije bila obavljena u skladu s ovom Uredbom tijekom dva kontrolna razdoblja koja prethode ovom kontrolnom razdoblju, osim ako su plaćanja koja su ona primila izvršena u okviru mjere ili mjera za koje se odabir vršio na temelju analize rizika.

A(9): Poduzeća iz ove kategorije treba kontrolirati jedino zbog posebnih razloga koje treba navesti na listu D ovog Priloga.

LIST B

PREDLOŽEN PROGRAM KONTROLA ZA RAZDOBLJE …

(članak 10. Uredbe (EEZ) br. 4045/89)

Pregled kontrola po stavkama proračuna Komponente jamstva EFSJP-a

EFSJP-ova proračunska godina …

B(1) Broj podskupine ili stavke EFSJP-ovog proračuna	B(2) Ukupni izdaci po stavkama EFSJP-ova proračuna… (EUR)	B(3) Ukupni izdaci po stavkama EFSJP-ova proračuna koji se odnose na poduzeća čiji su primici ili isplate, ili njihov zbroj, iznosili više od 40 000 eura… (EUR)	B(4) Ukupni izdaci po stavkama EFSJP-ova proračuna koji se odnose na poduzeća obuhvaćena programom kontrola … (EUR)	B(5) Broj poduzeća po stavkama EFSJP-ova proračuna koja su obuhvaćena programom kontrola
Ukupno:				

LIST C

PREDLOŽEN PROGRAM KONTROLA ZA RAZDOBLJE …

(članak 10. Uredbe (EEZ) br. 4045/89)

Kriteriji za izradu programa u području izvoznih naknada i drugih sektora u kojima se odabir vrši na temelju analize rizika, ako se oni razlikuju od kriterija koji su uključeni u prijedloge za analizu rizika koji su dostavljeni Komisiji u skladu s člankom 2. stavkom 2. Uredbe (EEZ) br. 4045/89.

Sektor za koji se predlaže obavljanje kontrole (navesti stavku EFSJP-ovog proračuna koja je navedena na listu B, stupac B(1) ovog Priloga)	Napomene o korištenim kriterijima rizika i kriterijima odabira (navesti osnovne podatke, npr. otkrivene nepravilnosti ili izuzetno povećanje izdataka)

LIST D

PREDLOŽEN PROGRAM KONTROLA ZA RAZDOBLJE …

(članak 10. Uredbe (EEZ) br. 4045/89)

Eventualne predložene kontrole poduzeća čiji su primici ili isplate, ili njihov zbroj, iznosili više od 40 000 eura tijekom EFSJP-ove proračunske godine …

Stavka EFSJP-ovog proračuna (koja je navedena na listu B, stupac B(1))	Broj poduzeća za koje se predlaže kontrola	Poseban razlog za kontrolu

LIST E

PREDLOŽEN PROGRAM KONTROLA ZA RAZDOBLJE …

(članak 10. Uredbe (EEZ) br. 4045/89)

Ukupno:

E(1) Ukupan broj poduzeća kod kojih treba obaviti kontrolu:

Kontrolno tijelo:

E(2) Broj poduzeća kod kojih treba obaviti kontrolu:

Kontrolno tijelo:

E(3) Broj poduzeća kod kojih treba obaviti kontrolu:

Kontrolno tijelo:

E(4) Broj poduzeća kod kojih treba obaviti kontrolu:

Napomena o rubrikama:

Ako je potrebno, unose se dodatne rubrike i navode dodatna objašnjenja.”

PRILOG III.

„PRILOG VIII.

TROMJESEČNO IZVJEŠĆE

(koje je predviđeno stavkom 4. člankom 7. prvim podstavkom Uredbe (EEZ) br. 4045/89)

koje dostavlja … (država članica)

o zahtjevima za inspekcijskim pregledom i rezultatima inspekcijskih pregleda za prvo [], drugo, [], treće [], četvrto [] tromjesečje 20 …

TROMJESEČNI SAŽETI TABLIČNI PRIKAZ

ZAHTJEVI poslani:

Državi članici	Ukupan broj po državi članici	**ZAHTJEV**	
		Datum slanja	Referentni broj
Ukupno:			

ODGOVORI poslani:

Državi članici	Ukupan broj po državi članici	**ZAHTJEV**	
		Datum slanja	Referentni broj
Ukupno:			

Napomena o rubrikama:

Svaki zahtjev/odgovor poslan tijekom tromjesečja mora se unijeti u tablicu.

Prema potrebi, u tablicu se dodaju dodatni redovi.

Referentni broj poslanog odgovora mora biti isti kao i referentni broj odgovarajućeg zahtjeva za inspekcijom.

LIST A

OBRAZAC ZAHTJEVA

(Za svaki zahtjev koji se podnosi)

Identifikacija

A.1. Država članica koja podnosi zahtjev:

2. Naziv nadležne uprave:

8. Naziv organizacije odgovorne za kontrolu:

14. Broj istraživanja/poziv na broj izvješća:

B.1. Država članica kojoj se podnosi zahtjev:

2. Organizacija:

C.1. Datum zahtjeva i referentni broj:

2. Program kontrole:

3. Datum odgovora i referentni broj:

D.1. Podaci o korisniku u državi članici koja podnosi zahtjev

— Naziv:

— Adresa:

— Referentni broj:

2. Podaci o korisniku u državi članici kojoj se podnosi zahtjev

— Naziv:

— Adresa:

— Referentni broj:

G. Analiza rizika

1. Ocjena: visok, srednji, nizak

2. Opis opravdanosti ocjene:

H. Opseg i cilj kontrole:

LIST B

OBRAZAC ODGOVORA

(za svaki odgovor)

Identifikacija

B.1. Država članica kojoj se podnosi zahtjev:

2. Organizacija:

3. Regionalni ured:

4. Ime inspektora:

A.1. Država članica koja podnosi zahtjev:

2. Naziv nadležne uprave:

8. Ime organizacije odgovorne za kontrolu:

14. Broj istraživanja/poziv na broj izvješća:

C.1. Datum zahtjeva i referentni broj:

2. Program kontrole:

3. Datum odgovora i referentni broj:

D.1. Podaci o korisniku u državi članici koja podnosi zahtjev

— Naziv:

— Adresa:

— Referentni broj:

2. Podaci o korisniku u državi članici kojoj se podnosi zahtjev

— Naziv:

— Adresa:

— Referentni broj:

3. Ostala poduzeća kod kojih je obavljena kontrola:

— Naziv:

— Adresa:

H. Opseg i cilj kontrole:

I. Popis priložene dokazne dokumentacije:

J. Rezultati:"

PRILOG IV.

„PRILOG IX.

Podaci koje mora sadržavati godišnja analiza rizika predviđena člankom 2. stavkom 2. Uredbe (EEZ) br. 4045/89

1. **Ocjena analize rizika za prethodnu godinu**

Dostavljaju se informacije o ocjeni učinkovitosti analize rizika za prethodnu godinu, uključujući ocjenu njenih dobrih i loših točaka. Treba jasno iznijeti sve mogućnosti za njeno poboljšanje i razmotriti mogu li se, i kako, te mogućnosti ostvariti.

2. **Popis izvora informacija**

Dostavljaju se podaci o svim izvorima informacija koje su uzete u obzir pri pripremanju i provođenju analize rizika. Osobito se treba osvrnuti na Uredbu (EEZ) br. 386/90.

3. **Postupak odabira**

Treba opisati postupak koji se primjenjuje pri odabiru poduzeća u kojima će se obaviti kontrola. Treba jasno navesti broj/postotak poduzeća i sektora/mjera na koje se primjenjuje analiza rizika, slučajni, automatski i/ili ručni odabir. Treba jasno navesti sektore/mjere koji su isključeni te opisati razloge za njihovo isključenje.

4. **Čimbenici rizika i vrijednosti rizika koji se uzimaju u obzir**

Ako se primjenjuje analiza rizika, treba dostaviti informacije o svim čimbenicima rizika koji se uzimaju u obzir te moguće vrijednosti koje se kasnije pripisuju tim čimbenicima rizika. Te se informacije dostavljaju u obliku tablice prema sljedećem obrascu:

Čimbenici rizika i vrijednosti rizika koji se primjenjuju na sve mjere za koje se provodi analiza rizika		
Čimbenici rizika	Vrijednosti rizika	
	Opis	Vrijednosti

Posebni čimbenici rizika i vrijednosti rizika koji se primjenjuju na izvozne naknade		
Čimbenici rizika	Vrijednosti rizika	
	Opis	Vrijednosti

Posebni čimbenici rizika i vrijednosti rizika koji se primjenjuju na … (sektor/mjera)		
Čimbenici rizika	Vrijednosti rizika	
	Opis	Vrijednosti

5. **Ponderiranje čimbenika rizika**

Prema potrebi, treba opisati postupak koji se primjenjuje za ponderiranje čimbenika rizika.

6. **Rezultati analize rizika**

Treba dostaviti informacije o tome kako će se rezultati analize rizika i utvrđivanje „bodovne liste", (za svaki pojedini sektor/mjeru, ovisno o slučaju), odražavati na izbor poduzeća koja će biti obuhvaćena konačnim programom kontrola.

Posebnu pozornost treba obratiti na mogućnost zajedničkog djelovanja predviđenog člankom 7. stavkom 1. Uredbe (EEZ) br. 4045/89.

7. **Poteškoće na koje se naišlo i prijedlozi za poboljšanje**

Dostavljaju se informacije o svim poteškoćama na koje se naišlo te o poduzetim mjerama ili prijedlozima za njihovo uklanjanje. Prema potrebi, dostavljaju se prijedlozi za poboljšanje."