ODLOČBA KOMISIJE

z dne 24. septembra 2009

o izključitvi nekaterih odhodkov držav članic iz naslova Jamstvenega oddelka Evropskega kmetijskega usmerjevalnega in jamstvenega sklada (EKUJS), Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada (EKJS) in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja (EKSRP) iz financiranja Skupnosti

(notificirano pod dokumentarno številko C(2009) 7044)

(Besedilo v češkem, nizozemskem, angleškem, finskem, francoskem, nemškem, grškem, madžarskem, italijanskem, litovskem, malteškem, poljskem, portugalskem, slovenskem in španskem jeziku je edino verodostojno)

(2009/721/ES)

KOMISIJA EVROPSKIH SKUPNOSTI JE –

ob upoštevanju Pogodbe o ustanovitvi Evropske skupnosti,

ob upoštevanju Uredbe Sveta (ES) št. 1258/1999 z dne 17. maja 1999 o financiranju skupne kmetijske politike [1] in zlasti člena 7(4) Uredbe,

ob upoštevanju Uredbe Sveta (ES) št. 1290/2005 z dne 21. junija 2005 o financiranju skupne kmetijske politike [2] in zlasti člena 31 Uredbe,

po posvetovanju z Odborom za kmetijske sklade,

ob upoštevanju naslednjega:

(1) V skladu s členom 7(4) Uredbe (ES) št. 1258/1999 in členom 31 Uredbe (ES) št. 1290/2005 mora Komisija opraviti potrebna preverjanja, državam članicam sporočiti rezultate teh preverjanj, upoštevati opažanja držav članic, začeti dvostranske pogovore za dosego morebitnega dogovora z zadevnimi državami članicami in slednjim uradno sporočiti svoje sklepne ugotovitve.

(2) Države članice so imele možnost zahtevati sprožitev spravnega postopka. Ta možnost je bila v nekaterih primerih uporabljena in Komisija je pregledala poročilo, ki je bilo sestavljeno ob koncu postopka.

(3) V skladu z uredbama (ES) št. 1258/1999 in (ES) št. 1290/2005 se lahko financirajo samo kmetijski odhodki, ki so nastali skladno s predpisi Skupnosti.

(4) Opravljena preverjanja, rezultati dvostranskih razprav in spravni postopki so pokazali, da del odhodkov, ki so jih prijavile države članice, ne izpolnjuje te zahteve in torej ne more biti financiran iz Jamstvenega oddelka EKUJS, Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada (v nadaljnjem besedilu: EKJS) in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja (v nadaljnjem besedilu: EKSRP).

(5) Treba je navesti zneske, ki se ne pokrivajo iz Jamstvenega oddelka EKUJS, EKJS in EKSRP. Navedeni zneski se ne nanašajo na odhodke, nastale več kot štiriindvajset mesecev pred pisnim sporočilom, v katerem je Komisija države članice obvestila o rezultatih preverjanj.

(6) V primerih, na katere se nanaša ta odločba, je Komisija državam članicam v zbirnem poročilu sporočila oceno zneskov, ki bodo zaradi neskladnosti s predpisi Skupnosti izključeni.

(7) Ta odločba ne vpliva na finančne posledice, ki bi jih Komisija lahko imela zaradi sodb Sodišča v primerih, ki so 6. januarja 2009 še nerešeni in se nanašajo na zadeve iz te odločbe –

SPREJELA NASLEDNJO ODLOČBO:

Člen 1

V Prilogi navedeni odhodki pooblaščenih plačilnih agencij držav članic, prijavljeni v okviru Jamstvenega oddelka EKUJS, EKJS ali EKSRP, so izključeni iz financiranja Skupnosti, ker niso skladni s predpisi Skupnosti.

[1] UL L 160, 26.6.1999, str. 103.
[2] UL L 209, 11.8.2005, str. 1.

Člen 2

Ta odločba je naslovljena na Kraljevino Belgijo, Češko republiko, Zvezno republiko Nemčijo, Irsko, Helensko republiko, Kraljevino Španijo, Francosko republiko, Italijansko republiko, Republiko Litvo, Veliko vojvodstvo Luksemburg, Republiko Madžarsko, Republiko Malto, Kraljevino Nizozemsko, Republiko Avstrijo, Republiko Poljsko, Portugalsko republiko, Republiko Slovenijo, Republiko Finsko ter Združeno kraljestvo Velike Britanije in Severne Irske.

V Bruslju, 24. septembra 2009

Za Komisijo

Mariann FISCHER BOEL

Članica Komisije

PRILOGA

Proračunska postavka 6 7 0 1

DČ	Ukrep	FL	Vzrok popravka	Vrsta	%	Valuta	Znesek	Izvršeni odbitki	Finančni učinek
AT	Navzkrižna skladnost	2006-2007	Pomanjkljivosti v zvezi z uporabo znižanj. Neupoštevanje člena 47 Uredbe (ES) št. 796/2004 za imetnike živine in ovac.	pavšalni	5	EUR	– 981 349,96	0,00	– 981 349,96
AT	Navzkrižna skladnost	2007	Neupoštevanje člena 47 Uredbe (ES) št. 796/2004 za kmete z govedom in/ali ovcami in kozami.	točni		EUR	– 530 810,86	0,00	– 530 810,86
						SKUPAJ AT	**– 1 512 160,82**	**0,00**	**– 1 512 160,82**
BE	Certificiranje	2004	Ekstrapolacija naključne napake	točni		EUR	– 98 303,45	0,00	– 98 303,45
BE	Certificiranje	2005	Ekstrapolacija naključne napake	točni		EUR	– 260 740,00	0,00	– 260 740,00
						SKUPAJ BE	**– 359 043,45**	**0,00**	**– 359 043,45**
CZ	Mleko v prahu za kazein	2004	Napačna časovna razporeditev jemanja vzorcev in neustrezno skladiščenje proizvodov	pavšalni	5	CZK	– 2 653 522,92	0,00	– 2 653 522,92
CZ	Mleko v prahu za kazein	2005	Napačna časovna razporeditev jemanja vzorcev in neustrezno skladiščenje proizvodov	pavšalni	5	CZK	– 2 723 245,64	0,00	– 2 723 245,64
						SKUPAJ CZ	**– 5 376 768,56**	**0,00**	**– 5 376 768,56**
DE	Navzkrižna skladnost	2006	Neupoštevanje člena 47 Uredbe (ES) št. 796/2004	točni		EUR	– 82 051,60	0,00	– 82 051,60
DE	Finančna revizija - zapoznela plačila	2007	Neupoštevanje plačilnih rokov	točni		EUR	– 65 908,59	– 65 908,59	0,00
DE	Finančna revizija - prekoračitev	2007	Prekoračitev dodeljenih sredstev za razvoj podeželja in popravek zaradi odločb o potrditvi obračunov	točni		EUR	– 1 286 683,79	– 1 286 683,79	0,00
DE	Nepravilnosti	2008	Povračilo zaradi primerov nepravilnosti	točni		EUR	104 567,45	0,00	104 567,45
DE	Razvoj podeželja EKUJS Os 2 (2000-2006, ukrepi v zvezi s površino)	2006	Ni navzkrižnih preverjanj s centralno banko podatkov o živini pri vlogah za kmetijsko-okoljske ukrepe, kjer je pogoj za upravičenost omejitev gostote živine	pavšalni	5	EUR	– 418 300,00	0,00	– 418 300,00
						SKUPAJ DE	**– 1 748 376,53**	**– 1 352 592,38**	**– 395 784,15**

DČ	Ukrep	FL	Vzrok popravka	Vrsta	%	Valuta	Znesek	Izvršeni odbitki	Finančni učinek
ES	Premije za meso - ovce in koze	2003	Odsotnost pregledov na kraju samem v 1. mesecu zadržanja in njihova splošna slaba kakovost	pavšalni	2	EUR	– 2 071 611,91	0,00	– 2 071 611,91
ES	Premije za meso - ovce in koze	2004	Odsotnost pregledov na kraju samem v 1. mesecu zadržanja in njihova splošna slaba kakovost	pavšalni	2	EUR	– 2 021 847,48	0,00	– 2 021 847,48
ES	Premije za meso - ovce in koze	2005	Odsotnost pregledov na kraju samem v 1. mesecu zadržanja in njihova splošna slaba kakovost	pavšalni	2	EUR	– 2 008 918,46	0,00	– 2 008 918,46
ES	Premije za meso - ovce in koze	2006	Odsotnost pregledov na kraju samem v 1. mesecu zadržanja in njihova splošna slaba kakovost	pavšalni	2	EUR	– 1 512,05	0,00	– 1 512,05
ES	Oljčno olje - pomoč za proizvodnjo	2003	Pomanjkljivosti v ključnih in pomožnih nadzorih v Andaluziji	pavšalni	2	EUR	– 15 571 890,92	0,00	– 15 571 890,92
ES	Oljčno olje - pomoč za proizvodnjo	2003	Pomanjkljivosti v ključnih in pomožnih nadzorih	pavšalni	5	EUR	– 7 493 167,92	0,00	– 7 493 167,92
ES	Oljčno olje - pomoč za proizvodnjo	2003	Napačen izračun sankcij zaradi neustrezne uporabe marž tehničnih odstopanj v Andaluziji	točni		EUR	– 7 804 696,43	0,00	– 7 804 696,43
ES	Oljčno olje - pomoč za proizvodnjo	2004	Pomanjkljivosti v ključnih in pomožnih nadzorih v Andaluziji	pavšalni	2	EUR	– 470 563,99	0,00	– 470 563,99
ES	Oljčno olje - pomoč za proizvodnjo	2004	Pomanjkljivosti v ključnih in pomožnih nadzorih	pavšalni	5	EUR	– 120 076,26	0,00	– 120 076,26
ES	Oljčno olje - pomoč za proizvodnjo	2005	Pomanjkljivosti v ključnih in pomožnih nadzorih v Andaluziji	pavšalni	2	EUR	– 127 706,94	0,00	– 127 706,94
ES	Oljčno olje - pomoč za proizvodnjo	2005	Pomanjkljivosti v ključnih in pomožnih nadzorih	pavšalni	5	EUR	– 35 516,52	0,00	– 35 516,52
ES	Oljčno olje - pomoč za proizvodnjo	2006	Pomanjkljivosti v ključnih in pomožnih nadzorih v Andaluziji	pavšalni	2	EUR	– 102 574,75	0,00	– 102 574,75
ES	Oljčno olje - pomoč za proizvodnjo	2006	Pomanjkljivosti v ključnih in pomožnih nadzorih	pavšalni	5	EUR	– 14 813,23	0,00	– 14 813,23
ES	Oljčno olje - povračilo za pločevinke	2003	Nezadostna navodila glede nadzora in supervizije s strani galicijske plačilne agencije, kar ima za posledico neustrezno kakovost in število nadzorov.	pavšalni	2	EUR	– 56 556,66	0,00	– 56 556,66
ES	Oljčno olje - povračilo za pločevinke	2004	Nezadostna navodila glede nadzora in supervizije s strani galicijske plačilne agencije, kar ima za posledico neustrezno kakovost in število nadzorov.	pavšalni	2	EUR	– 247 607,45	0,00	– 247 607,45

DČ	Ukrep	FL	Vzrok popravka	Vrsta	%	Valuta	Znesek	Izvršeni odbitki	Finančni učinek
ES	Oljčno olje - povračilo za pločevinke	2005	Nezadostna navodila glede nadzora in supervizije s strani galicijske plačilne agencije, kar ima za posledico neustrezno kakovost in število nadzorov.	pavšalni	2	EUR	– 158 115,39	0,00	– 158 115,39
ES	Oljčno olje - povračilo za pločevinke	2006	Nezadostna navodila glede nadzora in supervizije s strani galicijske plačilne agencije, kar ima za posledico neustrezno kakovost in število nadzorov.	pavšalni	2	EUR	– 199 478,40	0,00	– 199 478,40
ES	Oljčno olje - povračilo za pločevinke	2007	Nezadostna navodila glede nadzora in supervizije s strani galicijske plačilne agencije, kar ima za posledico neustrezno kakovost in število nadzorov.	pavšalni	2	EUR	– 1 508,41	0,00	– 1 508,41
ES	Razvoj podeželja (RP) Jamstva Spremljevalni ukrepi (ukrepi v zvezi s površino)	2004	Nezadostna kakovost pregledov na kraju samem in poročil o nadzoru. Pregledani sta bili samo dve obveznosti dobrih kmetijskih praks.	pavšalni	5	EUR	– 727 721,00	0,00	– 727 721,00
ES	RP Jamstva Spremljevalni ukrepi (ukrepi v zvezi s površino)	2005	Nezadostna kakovost pregledov na kraju samem in poročil o nadzoru. Pregledani sta bili samo dve obveznosti dobrih kmetijskih praks.	pavšalni	5	EUR	– 1 019 192,00	0,00	– 1 019 192,00
						SKUPAJ ES	**– 40 255 076,17**	**0,00**	**– 40 255 076,17**
FI	Premije za meso - govedo	2004	Napačen izračun sankcij za krave dojilje	točni		EUR	– 2 902,49	0,00	– 2 902,49
FI	Premije za meso - govedo	2004	Pozen začetek nadzora v letu 2003. Napačen izračun sankcij za krave dojilje.	pavšalni	5	EUR	– 51 722,18	0,00	– 51 722,18
FI	Premije za meso - govedo	2005	Napačen izračun sankcij za krave dojilje	točni		EUR	– 3 472,54	0,00	– 3 472,54
FI	Premije za meso - govedo	2006	Napačen izračun sankcij za krave dojilje	točni		EUR	– 2 225,89	0,00	– 2 225,89
						SKUPAJ FI	**– 60 323,10**	**0,00**	**– 60 323,10**
FR	Navzkrižna skladnost	2006	Leto zahtevka 2006: Sistem uporabe znižanj in izključitev ni v skladu z Uredbo (ES) št. 796/2004. Pomanjkljivosti na ravni pregledov na kraju samem.	pavšalni	10	EUR	– 74 768,22	0,00	– 74 768,22
FR	Navzkrižna skladnost	2006	Leto zahtevka 2005: Sistem uporabe znižanj in izključitev ni v skladu z Uredbo (ES) št. 796/2004. Pomanjkljivosti na ravni pregledov na kraju samem.	pavšalni	10	EUR	– 22 865 398,47	0,00	– 22 865 398,47

DČ	Ukrep	FL	Vzrok popravka	Vrsta	%	Valuta	Znesek	Izvršeni odbitki	Finančni učinek
FR	Navzkrižna skladnost	2007	Leto zahtevka 2006: Sistem uporabe znižanj in izključitev ni v skladu z Uredbo (ES) št. 796/2004. Pomanjkljivosti na ravni pregledov na kraju samem.	pavšalni	10	EUR	– 48 018 996,45	0,00	– 48 018 996,45
FR	Navzkrižna skladnost	2007	Leto zahtevka 2005: Sistem uporabe znižanj in izključitev ni v skladu z Uredbo (ES) št. 796/2004. Pomanjkljivosti na ravni pregledov na kraju samem.	pavšalni	10	EUR	– 9 305,52	0,00	– 9 305,52
						SKUPAJ FR	**– 70 968 468,66**	**0,00**	**– 70 968 468,66**
GB	Finančna revizija - zapoznela plačila	2006	Neupoštevanje plačilnih rokov	točni		EUR	– 5 732 301,16	– 5 732 301,16	0,00
GB	Finančna revizija - prekoračitev	2006	Prekoračitev dodeljenih sredstev za razvoj podeželja	točni		EUR	– 784 708,59	0,00	– 784 708,59
GB	Finančna revizija - prekoračitev	2006	Prekoračitev dodeljenih sredstev za razvoj podeželja in popravek prelevmanov na mleko	točni		EUR	– 4 423 891,69	– 4 423 891,69	0,00
						SKUPAJ GB	**– 10 940 901,44**	**– 10 156 192,85**	**– 784 708,59**
GR	Plačila	2006	Neupoštevanje plačilnih rokov	točni		EUR	– 4 553 141,32	– 4 553 141,32	0,00
GR	Finančna revizija - prekoračitev	2006	Prekoračitev zgornjih finančnih mej, dodeljenih sredstev in popravkov prelevmanov za mleko	točni		EUR	– 8 746 881,86	– 8 746 881,86	0,00
GR	Finančna revizija - prekoračitev	2006	Prekoračitev zgornjih finančnih mej	točni		EUR	– 1 841 695,81	0,00	– 1 841 695,81
GR	Sadje in zelenjava - predelava paradižnika	2006	Pomanjkljivosti nadzora v zvezi s površino, knjigovodstvom in upravljanjem	pavšalni	5	EUR	– 1 517 924,28	0,00	– 1 517 924,28
GR	Oljčno olje - izboljšava kakovosti oljčnega olja	2004	Prekoračitev zgornjih finančnih mej	točni		EUR	– 337 272,64	0,00	– 337 272,64
GR	Javno skladiščenje - riž	2006	Neustrezen čas tehtanja zalog in ocenjevanja manjkajočih količin, kar je privedlo do nepotrebnih stroškov skladiščenja	točni		EUR	– 110 459,51	0,00	– 110 459,51
GR	Javno skladiščenje - riž	2007	Neustrezen čas tehtanja zalog in ocenjevanja manjkajočih količin, kar je privedlo do nepotrebnih stroškov skladiščenja	točni		EUR	– 55 227,40	0,00	– 55 227,40
						SKUPAJ GR	**– 17 162 602,82**	**– 13 300 023,18**	**– 3 862 579,64**
HU	Neposredna plačila	2005	Leto zahtevka 2004 - pomanjkljivosti pri LPIS	pavšalni	2	HUF	– 159 697 460,46	0,00	– 159 697 460,46
HU	Neposredna plačila	2005	Leto zahtevka 2004 - pomanjkljivosti pri LPIS, nezadostni nadzor DKOP	pavšalni	2	HUF	– 1 565 085 360,96	0,00	– 1 565 085 360,96

DČ	Ukrep	FL	Vzrok popravka	Vrsta	%	Valuta	Znesek	Izvršeni odbitki	Finančni učinek
HU	Neposredna plačila	2006	Leto zahtevka 2004 - pomanjkljivosti pri LPIS	pavšalni	2	HUF	– 974 468,50	0,00	– 974 468,50
HU	Neposredna plačila	2006	Leto zahtevka 2004 - pomanjkljivosti pri LPIS, nezadostni nadzor DKOP	pavšalni	2	HUF	– 2 111 378,44	0,00	– 2 111 378,44
HU	Neposredna plačila	2006	Leto zahtevka 2005 - pomanjkljivosti pri LPIS-GIS	pavšalni	2	HUF	– 1 874 226 638,20	0,00	– 1 874 226 638,20
HU	RP Jamstva Spremljevalni ukrepi (ukrepi v zvezi s površino)	2005	Nezadovoljivi navzkrižni pregledi s podatkovno zbirko o živalih	točni		HUF	– 42 638 662,00	0,00	– 42 638 662,00
						SKUPAJ HU	**– 3 644 733 968,56**	**0,00**	**– 3 644 733 968,56**
IE	Navzkrižna skladnost	2006	Neupoštevanje člena 47 Uredbe (ES) št. 796/2004	pavšalni	2	EUR	– 707 810,71	0,00	– 707 810,71
IE	Navzkrižna skladnost	2007	Neupoštevanje člena 47 Uredbe (ES) št. 796/2004	pavšalni	2	EUR	– 7 117,53	0,00	– 7 117,53
						SKUPAJ IE	**– 714 928,24**	**0,00**	**– 714 928,24**
IT	Izvozna nadomestila - sladkor in izoglukoza	2003	Pomanjkljivosti pri fizičnih pregledih	pavšalni	2	EUR	– 620 190,92	0,00	– 620 190,92
IT	Izvozna nadomestila - sladkor in izoglukoza	2003	Plačila, opravljena za sladkor, uvožen iz Balkana	točni		EUR	– 38 460,42	0,00	– 38 460,42
IT	Izvozna nadomestila - sladkor in izoglukoza	2004	Pomanjkljivosti pri fizičnih pregledih	pavšalni	2	EUR	– 521 176,14	0,00	– 521 176,14
IT	Izvozna nadomestila - sladkor in izoglukoza	2004	Plačila, opravljena za sladkor, uvožen iz Balkana	točni		EUR	– 149 226,45	0,00	– 149 226,45
IT	Izvozna nadomestila - sladkor in izoglukoza	2005	Pomanjkljivosti pri fizičnih pregledih	pavšalni	2	EUR	– 7 075,80	0,00	– 7 075,80
IT	Sadje in zelenjava - predelava citrusov	2005	Različne pomanjkljivosti nadzora, kot so nezadostna kakovost glede nadzora upravljanja, knjigovodstva in nadzora na kraju samem	pavšalni	5	EUR	– 2 434 173,33	0,00	– 2 434 173,33
IT	Sadje in zelenjava - predelava citrusov	2006	Različne pomanjkljivosti nadzora, kot so nezadostna kakovost glede nadzora upravljanja, knjigovodstva in nadzora na kraju samem	pavšalni	5	EUR	– 1 105 506,48	0,00	– 1 105 506,48
IT	Nepravilnosti	2008	Povračilo v zvezi s primeri nepravilnosti	točni		EUR	44 226,30	0,00	44 226,30
IT	Oljčno olje - povračilo za pločevinke	2003	Nezadostna navodila glede nadzora in kontrole s strani plačilne agencije SAISA, kar je privedlo do neustrezne kakovosti in števila nadzorov.	pavšalni	2	EUR	– 52 085,75	0,00	– 52 085,75

DČ	Ukrep	FL	Vzrok popravka	Vrsta	%	Valuta	Znesek	Izvršeni odbitki	Finančni učinek
IT	Oljčno olje - povračilo za pločevinke	2004	Nezadostna navodila glede nadzora in kontrole s strani plačilne agencije SAISA, kar je privedlo do neustrezne kakovosti in števila nadzorov.	pavšalni	2	EUR	– 220 175,36	0,00	– 220 175,36
IT	Oljčno olje - povračilo za pločevinke	2005	Nezadostna navodila glede nadzora in kontrole s strani plačilne agencije SAISA, kar je privedlo do neustrezne kakovosti in števila nadzorov.	pavšalni	2	EUR	– 213 470,02	0,00	– 213 470,02
IT	Oljčno olje - povračilo za pločevinke	2006	Nezadostna navodila glede nadzora in kontrole s strani plačilne agencije SAISA, kar je privedlo do neustrezne kakovosti in števila nadzorov.	pavšalni	2	EUR	– 85 920,81	0,00	– 85 920,81
IT	Oljčno olje - povračilo za pločevinke	2007	Nezadostna navodila glede nadzora in kontrole s strani plačilne agencije SAISA, kar je privedlo do neustrezne kakovosti in števila nadzorov.	pavšalni	2	EUR	– 2 378,19	0,00	– 2 378,19
						SKUPAJ IT	**– 5 405 613,38**	**0,00**	**– 5 405 613,38**
LT	Neposredna plačila	2005	Pomanjkljivosti sistema LPIS in pregledov na kraju samem in nezadostni nadzor DKOP.	pavšalni	2	LTL	– 8 187 386,50	0,00	– 8 187 386,50
LT	Neposredna plačila	2006	Pomanjkljivosti sistema LPIS in pregledov na kraju samem in nezadostni nadzor DKOP.	pavšalni	2	LTL	– 329,75	0,00	– 329,75
						SKUPAJ LT	**– 8 187 716,25**	**0,00**	**– 8 187 716,25**
LU	Neposredna plačila	2006	Napačen izračun enotnih plačil na površino zaradi uporabe nepravilnega regionalnega povprečja	točni		EUR	– 3 834,18	0,00	– 3 834,18
LU	Neposredna plačila	2007	Napačen izračun enotnih plačil na površino zaradi uporabe nepravilnega regionalnega povprečja	točni		EUR	– 513,28	0,00	– 513,28
						SKUPAJ LU	**– 4 347,46**	**0,00**	**– 4 347,46**
MT	Finančna revizija - prekoračitev	2007	Prekoračitev zgornjih finančnih mej	točni		EUR	– 16 690,38	– 16 690,38	0,00
						SKUPAJ MT	**– 16 690,38**	**– 16 690,38**	**0,00**
NL	Neposredna plačila	2006	Pomanjkljivosti LPIS-GIS, pri administrativnem pregledu ter pregledu na kraju samem in pri uporabi regulativnih sankcij	točni		EUR	– 5 538 453,00	0,00	– 5 538 453,00

DČ	Ukrep	FL	Vzrok popravka	Vrsta	%	Valuta	Znesek	Izvršeni odbitki	Finančni učinek
NL	Neposredna plačila	2007	Pomanjkljivosti LPIS-GIS, pri administrativnem pregledu ter pregledu na kraju samem in pri uporabi regulativnih sankcij	točni		EUR	– 5 866 224,00	0,00	– 5 866 224,00
NL	Neposredna plačila	2008	Pomanjkljivosti LPIS-GIS, pri administrativnem pregledu ter pregledu na kraju samem in pri uporabi regulativnih sankcij	točni		EUR	– 5 226 404,00	0,00	– 5 226 404,00
NL	Izvozna nadomestila - sladkor in izoglukoza	2001	Nezadostno število nadomestnih pregledov v carinskih uradih v okrožju Rotterdam	pavšalni	10	EUR	– 392 282,80	0,00	– 392 282,80
NL	Izvozna nadomestila - sladkor in izoglukoza	2002	Nezadostno število nadomestnih pregledov v carinskih uradih v okrožju Rotterdam	pavšalni	10	EUR	– 5 601 293,13	0,00	– 5 601 293,13
NL	Izvozna nadomestila - sladkor in izoglukoza	2003	Nezadostno število nadomestnih pregledov v carinskih uradih v okrožju Rotterdam	pavšalni	10	EUR	– 1 215 943,72	0,00	– 1 215 943,72
NL	Izvozna nadomestil & pomoč v hrani zunaj EU	2001	Nezadostno število nadomestnih pregledov v carinskih uradih v okrožju Rotterdam	pavšalni	10	EUR	– 137 829,09	0,00	– 137 829,09
NL	Izvozna nadomestila & pomoč v hrani zunaj EU	2002	Nezadostno število nadomestnih pregledov v carinskih uradih v okrožju Rotterdam	pavšalni	10	EUR	– 1 968 021,91	0,00	– 1 968 021,91
NL	Izvozna nadomestila & pomoč v hrani zunaj EU	2003	Nezadostno število nadomestnih pregledov v carinskih uradih v okrožju Rotterdam	pavšalni	10	EUR	– 427 223,47	0,00	– 427 223,47
NL	Finančna revizija - prekoračitev	2006	Prekoračitev zgornjih finančnih mej	točni		EUR	– 1 871 229,37	0,00	– 1 871 229,37
						SKUPAJ NL	**– 28 244 904,49**	**0,00**	**– 28 244 904,49**
PL	Razvoj podeželja EKUJS Os 2 (2000-2006, ukrepi v zvezi s površino)	2005	Do konca leta 2005 ni bilo navzkrižnih pregledov s podatkovno zbirko o živalih. Slaba kakovost poročil o kontroli. Niso bile pregledane vse kmetijsko-okoljske obveznosti. Pomanjkanje sankcij.	pavšalni	5	PLN	– 47 152 775,00	0,00	– 47 152 775,00
						SKUPAJ PL	**– 47 152 775,00**	**0,00**	**– 47 152 775,00**
PT	Certificiranje	2001	Najverjetneje napaka pri preplačilih	točni		EUR	– 2 073 170,00	– 2 848 206,87	775 036,87
PT	Certificiranje	2002	Najverjetneje napaka pri preplačilih	točni		EUR	– 1 768 014,18	0,0	– 1 768 014,18
PT	Certificiranje	2002	Sistematična napaka	točni		EUR	– 455 084,30	0,0	– 455 084,30
PT	Certificiranje	2003	Najverjetneje napaka pri preplačilih	točni		EUR	– 2 056 200,00	0,0	– 2 056 200,00
PT	Certificiranje	2004	Najverjetneje napaka pri preplačilih	točni		EUR	– 226 000,00	0,0	– 226 000,00

DČ	Ukrep	FL	Vzrok popravka	Vrsta	%	Valuta	Znesek	Izvršeni odbitki	Finančni učinek
PT	Certificiranje	2005	Najverjetneje napaka pri preplačilih	točni		EUR	– 2 147 000,00	0,0	– 2 147 000,00
PT	Certificiranje		Že povrnjene izterjave v proračun Skupnosti z ozirom na certificiranje 2001-2005	točni		EUR	134 701,72	0,0	134 701,72
PT	Navzkrižna skladnost	2006	Pozne kontrole	pavšalni	5	EUR	– 727 228,53	0,0	– 727 228,53
PT	Navzkrižna skladnost	2007	Pozne kontrole	pavšalni	5	EUR	– 1 952,69	0,0	– 1 952,69
PT	Izvozna nadomestila - sladkor in izoglukoza	2003	V letu 2003 najmanjše število nadomestnih pregledov ni bilo doseženo v dveh carinskih uradih.	pavšalni	5	EUR	– 16 434,84	0,0	– 16 434,84
PT	Izvozna nadomestila - sladkor in izoglukoza	2004	V letu 2003 najmanjše število nadomestnih pregledov ni bilo doseženo v dveh carinskih uradih.	pavšalni	5	EUR	– 28 112,11	0,0	– 28 112,11
PT	RP Jamstva Spremljevalni ukrepi (ukrepi v zvezi s površino)	2004	Napačna izbira vzorca za preglede na kraju samem in njihov omejen obseg uporabe ne zagotavlja najmanjših 5 % upravičencev, pregledanih letno.	pavšalni	2	EUR	– 1 264 084,00	0,0	– 1 264 084,00
PT	RP Jamstva Spremljevalni ukrepi (ukrepi v zvezi s površino)	2005	Napačna izbira vzorca za preglede na kraju samem in njihov omejen obseg uporabe ne zagotavlja minimalnega 5 % števila upravičencev, pregledanih letno	pavšalni	2	EUR	– 1 399 863,00	0,0	– 1 399 863,00
						SKUPAJ PT	**– 12 028 441,93**	**– 2 848 206,87**	**– 9 180 235,06**
SI	Plačila	2007	Neupoštevanje plačilnih rokov	točni		EUR	– 11 173,87	– 11 173,87	0,0
SI	Finančna revizija - prekoračitev	2007	Prekoračitev zgornjih finančnih mej	točni		EUR	– 14 688,91	– 14 688,91	0,0
						SKUPAJ SI	**– 25 862,78**	**– 25 862,78**	**0,0**

PRORAČUNSKA POSTAVKA 6 7 1 1

DČ	Ukrep	FL	Vzrok popravka	Vrsta	%	Valuta	Znesek	Izvršeni odbitki	Finančni učinek
DE	Razvoj podeželja EKSRP Os 2 (2007 DE06RPO 020)	2007	Ni navzkrižnih preverjanj s centralno banko podatkov o živini pri vlogah za kmetijsko-okoljske ukrepe, kjer je pogoj za upravičenost omejitev gostote živine	pavšalni	5	EUR	– 350 800,00	0,0	– 350 800,00
						SKUPAJ DE	**– 350 800,00**	**0,0**	**– 350 800,00**