31994R3122

A BIZOTTSÁG 3122/94/EK RENDELETE
(1994. december 20.)
a visszatérítés által érintett mezőgazdasági termékekre vonatkozó kockázatelemzés szempontjainak megállapításáról

AZ EURÓPAI KÖZÖSSÉGEK BIZOTTSÁGA,

tekintettel az Európai Közösséget létrehozó szerződésre,

tekintettel a legutóbb a 163/94/EK rendelettel ([1]) módosított, a visszatérítésre vagy egyéb támogatásban részesülő mezőgazdasági termékek kivitele során végzett ellenőrzésről szóló 1990. február 12-i 386/90/EGK tanácsi rendeletre ([2]) és különösen annak 6. cikkére,

mivel az említett rendelet 3. cikke (2) bekezdése második albekezdése megállapította azt, hogy a termékcsoportonkénti 5 %-os mennyiséget helyettesíthetik egy minden termékcsoportra együttesen vonatkozó 5 %-os mennyiséggel, amennyiben a tagállam olyan kiválasztási rendszert alkalmaz a fizikailag ellenőrizendő termékekre, amely egy minimálisan 2 %-os mennyiséget figyelembe vevő kockázatelemzésen alapul; mivel igazolható esetben az átvizsgálási arány csökkenthető a II. mellékletben nem szereplő termékek esetében;

mivel a kiválasztási szempontokat a 386/90/EGK rendelet 6. cikkében említett eljárással összhangban kell meghatározni;

mivel a szempontokat 1995. január 1-je előtt el kell fogadni, minthogy a 386/90/EGK rendelet 3. cikke (2) bekezdésének új szövege ettől az időponttól kezdve írja elő a kockázatelemzés végrehajtását;

mivel a Közösség stratégiai csalásellenes programja hangsúlyozta a kockázatelemzés szélesebb körű alkalmazását, különösen kiemelve az adatbázisokkal történő visszaéléseket; mivel ez a program hangsúlyozza a Bizottság és a tagállamok együttműködését, miközben előírja, hogy az együttműködést a legteljesebb diszkréció mellett kell végrehajtani;

mivel ezek az intézkedések szükségesek és megfelelőek, valamint egységesen alkalmazandóak;

mivel az e rendeletben előírt intézkedések összhangban vannak az érintett irányítóbizottságok véleményével,

ELFOGADTA EZT A RENDELETET:

1. cikk

A kockázatelemzés célja az, hogy lehetővé tegye a legnagyobb kockázatot jelentő termékek, személyek, jogi személyek és ágazatok célzott fizikai ellenőrzését. Az elemzés ezáltal meghatározza a kockázatot és értékeli a kockázat mértékét abból a célból, hogy lehetővé tegye a fizikailag ellenőrizendő áruk kiválasztását.

Amennyiben a 386/90/EGK rendelet 3. cikke (2) bekezdése második albekezdése alapján a tagállamok kockázatelemzést végeznek, akkor a következőkben felsoroltak közül több szempontot is figyelembe vehetnek a fizikailag ellenőrizendő termékekre vonatkozó kiviteli nyilatkozatok kiválasztása során:

1. a terméket illetően:
   - az eredete,
   - a jellege,
   - jellemzői, a visszatérítési nómenklatúra szempontjából,
   - az értéke,
   - a vámjogi státusa,
   - a hibás tarifális besorolás kockázata,
   - a visszatérítés mértékének az áru műszaki jellemzőitől és kiszerelésétől való függése (zsír-, víz-, hús-, hamutartalom, csomagolás stb.),
   - a visszatérítésre való jogosultsága újonnan jött-e létre,
   - a mennyisége,
   - az előző minták analízise,
   - a kötelező érvényű tarifális felvilágosítás;
2. a kereskedelmet illetően:
   - a kereskedelmi ügyletek gyakorisága,
   - a rendhagyó és/vagy újszerű kereskedelmi ügyletek,
   - a kereskedelem eltérülése;
3. a visszatérítési nómenklatúrát illetően:
   - a visszatérítés mértéke,
   - azok a nómenklatúrák, amelyekre alapján a legtöbb exportvisszatérítést kifizették,
   - az áruk műszaki jellemzőihez és kiszereléséhez (zsír-, víz-, hús-, hamutartalom, csomagolás stb.) kötött visszatérítési mérték hibás megállapításának kockázata;

([1]) HL L 24., 1994.1.29., 2. o.
([2]) HL L 42., 1990.2.16., 6. o.

4. az exportőröket illetően:
   - a hírnevük és a megbízhatóságuk,
   - a pénzügyi helyzetük,
   - új exportőrök megjelenése,
   - azonnali gazdasági indok nélküli export,
   - korábbi vitás esetek, különösen a csalások;

5. a szabálytalanságokat illetően:
   - felderített vagy gyanított szabálytalanságok bizonyos termelési ágazatokban;

6. az alkalmazott vámrendelkezéseket illetően:
   - rendes nyilatkozattételi eljárás,
   - egyszerűsített nyilatkozattételi eljárás,
   - a 2454/93/EGK bizottsági rendelet [1] 790. és 791. cikkeire hivatkozó behozatali nyilatkozat elfogadása;

7. az export-visszatérítés folyósítására vonatkozó rendelkezéseket illetően:
   - az előfinanszírozás (a feldolgozott vagy feldolgozatlan termékek esetében),
   - a közvetlen export,
   - ellátás.

2. cikk

Amennyiben az 1. cikkben említett szempontokat alkalmazzák, a hatáskörrel rendelkező hatóságok tiszteletben tartják a szakmai titoktartást, és minden formában biztosítják a birtokukban lévő vagy a tudomásukra jutott személyes adatok titkosságát. E hatóságok feltétlenül biztosítják, hogy a hasonló adatokkal azonos védelemben részesüljenek ezek az adatok, a nemzeti és a közösségi jogszabályok vonatkozó rendelkezései alapján.

A fent említett adatok a rendeletben előírt célokon kívüli más célokra nem használhatók fel.

3. cikk

(1) A tagállamok és a Bizottság a meglévő tapasztalatok alapján közösen értékelik e szempontok megbízhatóságát és helytállóságát abból a célból, hogy – szükség esetén – végrehajtsák a rendszer és a kiválasztási paraméterek szükséges módosításait a fizikai ellenőrzések hatékonyabbá tétele, és a kiválasztás javítása érdekében.

(2) A tagállamok értesítik a Bizottságot:

– a végrehajtott intézkedésekről, beleértve a közigazgatási szervek számára kiadott utasításokat a kiválasztási rendszernek az (1) bekezdésben említett szempontokat figyelembe vevő kockázatelemzés alapján történő alkalmazásáról,

– azon egyedi esetekről, amelyek a többi tagállam érdeklődésére tarthatnak számot.

(3) A tagállamok biztosítják, hogy egy központi szerv összehangolja a kockázatelemzés adatait.

4. cikk

Amennyiben egy tagállam kockázatelemzésen alapuló kiválasztási rendszert alkalmaz, a II. mellékletben nem szereplő termékek esetében végrehajtott ellenőrzések százalékarányát nem kell figyelembe vennie az összes termékcsoportra vonatkozó teljes 5 %-os mennyiség kiszámításakor. Ebben az esetben a II. mellékletben nem szereplő termékekre vonatkozóan egy minimálisan 2 %-os mennyiséget kell alkalmazni.

5. cikk

Ez a rendelet az *Európai Közösségek Hivatalos Lapjában* való kihirdetését követő hetedik napon lép hatályba.

Ezt a rendeletet az 1995. január 1-jétől elfogadott kiviteli nyilatkozatok esetében kell alkalmazni.

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

Kelt Brüsszelben, 1994. december 20-án.

a Bizottság részéről

René STEICHEN

a Bizottság tagja

[1] HL L 253., 1993.10.11., 1. o.