

## ПРОЦЕДУРА ЗА ИЗВЕСТУВАЊЕ ЗА НЕПРАВИЛНОСТИ

### 1. ПРЕДМЕТ

1.1. Со оваа процедура се утврдува постапката за известување за неправилности, сомнежи за измами или корупција.

1.2. Со оваа процедура се опишуваат следните активности:

1.2.1 Постапување на подносителите на пријавите за неправилности сомнежи за измами или корупција кои можат да бидат вработените во Јавното претпријатие за државни патишта, вработени во јавниот сектор, како и домашни или странски физички или правни лица надвор од јавниот сектор.

1.2.2 Постапување на лицето задолжено за неправилности.

### 2. ПОДРАЧЈЕ НА ПРИМЕНА

2.1 Процедурата е наменета за вработените во Јавното претпријатие за државни патишта, како и лицето задолжено за неправилности.

2.2 Одговорноста за доследна примена на оваа процедура е на Директорот на Јавното претпријатие за државни патишта.

### 3. ВРСКА СО ДРУГИ ДОКУМЕНТИ

3.1 Закон за јавна внатрешна финансиска контрола

3.2 Уредба за постапката за спречување на неправилности, начинот на меѓусебната соработка, формата, содржината, роковите и начинот за известување за неправилностите.

3.3 Стандард 23 Известување за неправилности

### 4. ПРОЦЕДУРА

#### 4.1 Подносител на пријава за неправилност

4.1.2 Подносителот на пријава за неправилност и сомнеж за измама или корупција, информацијата може да ја достави до лицето задолжено за неправилности писмено, телефонски, по електронска пошта или по факс, лично или анонимно.

4.1.2 На вработените вклучувајќи ги и внатрешните ревизори кои пријавиле неправилност или сомнеж за измама им се обезбедува заштита на идентитетот и стекнатите права од работен однос врз основа на закон.

#### 4.2. Лице задолжено за неправилности

4.2.1. Лицата задолжени за неправилности треба да поминат обука за стручно оспособување согласно програма за обука на Единицата во Управата за финансиска полиција, како и постојано да се оспособуваат и да ги усовршуваат стручните способности и вештини преку организирани обуки.

4.2.2 Активности на лицето задолжено за неправилности:

- врши прием на извештаи за неправилности и сомнежи за измами или корупција,
- ги следи активностите по известувањата за утврдени неправилности и сомнежи за измами или корупција како и за преземените мерки,
- редовно известува за утврдените неправилности и сомнежи за измами или корупција и за преземените мерки,
- ги проверува и обединува извештаите за неправилностите и сомнежите за измами или корупција и истите ги доставува до Единицата во Управата за финансиска полиција,
- врши архивирање и чување на прибраната документација,
- води Евидентна книга на неправилности,
- соработува со Единицата во Управата за финансиска полиција и други надлежни органи вклучени во спречување неправилности и сомнежи за измами или корупција.
- соработува со внатрешната ревизија и лицата вклучени во финансиското управување и контрола со цел унапредување на системот на јавна внатрешна финансиска контрола.

#### 4.3 Евидентна книга

4.3.1 Јавното претпријатие за државни патишта воспоставува и води Евидентна книга на неправилности. Податоците од Евидентната книга на неправилности се доверливи и се означуваат како класифицирани информации.

#### 4.4 Постапување по пријава за неправилности

4.4.1 Лицето задолжено за неправилности за примената пријава за неправилности и сомнежи за измами или корупција составува белешка и пријавата ја заведува во Евидентната книга на неправилности.

4.4.2 Лицето задолжено за неправилности, по добиеното известување за постоење неправилности или сомнеж за измами или корупција, ги презема потребните мерки и за тоа ги известува Јавното обвинителство на Република Македонија,

Единицата во Управата за финансиска полиција и финансиската инспекција во јавниот сектор.

4.4.3 Лицето задолжено за неправилности во рок од 15 дена во пишана форма, за преземените мерки, го известува подносителот на пријавата, освен во случај на анонимна пријава.

4.4.4 Доколку информацијата за неправилност и сомнеж за измама или корупција се однесува на раководителот на субјектот од јавниот сектор, лицето задолжено за неправилности ќе ги преземе сите потребни мерки за да ги информира органите од точка 4.4.2 на оваа процедура.

4.4.5 Лицето задолжено за неправилности на соодветен начин го следи текот на постапување по утврдените неправилности и сомнежи за измами или корупција.

#### 4.5 Извештаи

4.5.1 Лицето задолжено за неправилности поднесува извештај до Единицата во Управата за финансиска полиција, за сите неправилности и сомнежи за измами или корупција при користење на јавните средства.

4.5.2 Извештајот се поднесува четири пати годишно и тоа за период:

- од јануари до март тековната година, до 30 април тековната година,
- од април до јуни тековната година, до 31 јули тековната година,
- од јули до септември тековната година, до 31 октомври тековната година и
- од октомври до декември тековната година, до 31 јануари наредната година.

4.5.3 Извештајот се поднесува и во случај кога не се пријавени неправилности и сомнежи за измами или корупција.

4.5.4 Во случај на утврдени неправилности и сомнежи за измами или корупција, извештајот се поднесува до потполно решавање на случаите на неправилности и сомнежи за измами или корупција, односно поврат на средствата.

Директор  
Александар Стојанов



Изготвил: Емилија Трајковска  
Контролирал: Даниела Тасевски  
Одобрил: Сузана Атанасова