



РЕПУБЛИКА МАКЕДОНИЈА

Агенција за промоција и поддршка на туризмот

Број и датум 18. 01. 2024 г.



Агенција за промоција и поддршка на туризмот на  
Република Северна Македонија  
Agencija për Promovimin dhe Përkrahjen e Turizmit  
në Republikën e Maqedonisë së Veriut

Бр./Нр. 03 - 61 / 2  
18. 01. 2024 години  
Скопје / Shkup

Врз основа на известувањето од Кабинетот на заменик претседателот на Владата на Република Северна Македонија задолжен за политики за добро владеење од 26.12.2023 година и врз основа на член 14 од Законот за основање на Агенцијата за промоција и поддршка на туризам ("Службен весник" на Република Македонија бр. 103/08, 59/12, 156/10, 187/13, 41/2014 и 83/2018), в.д директорот на Агенција за промоција и поддршка на туризмот донесе:

## ГОДИШЕН ПЛАН ЗА ПРОЦЕНКА НА РИЗИЦИ ОД КОРУПЦИЈА ЗА 2024 ГОДИНА

### 1. Вовед

Под „корупција“, во смисла на Закон за спречување на корупцијата и судирот на интереси, се подразбира „искористување на функцијата, јавното овластување, службената должност и положба за остварување на каква и да било корист за себе или за друг“.

Корупцијата, има широк спектар на штетни ефекти врз општеството и преставува глобален предизвик со кој се соочуваат сите земји, без разлика на нивниот степен на развиеност. Таа ја поткопува демократијата и владеењето на правото, го загрозува квалитетот на животот, а може да предизвика и појава на сериозен криминал и закани за безбедноста на целокупната општествена заедница. Борбата против корупцијата, не е едноставен процес, туку подразбира ангажман на целото општество и иницијативност на сите нивоа.

#### 1.1 Цел на планот

Годишниот план за проценка на ризици од корупција на Агенцијата за промоција и поддршка на туризмот е резултат на заложбите на Владата на Република Северна Македонија во борбата против корупцијата, а има за цел преку детектирање на слабостите во процесите во делокругот на работењето на Агенцијата да придонесе во спречувањето на коруптивните појави, обезбедување на владеењето на правото, како овозможување на квалитетен и ефикасен придонес во борбата против корупцијата.

Донесувањето на овој план всушност преставува унапредување на веќе воспоставената антикорупциска инфраструктура на Агенцијата и примената на законите со кои се регулира областа на борбата против корупцијата, зголемување на транспарентноста во работењето на Агенцијата и создавање на одржлива институционална и правна рамка за борба против корупцијата.

Годишниот план за проценка на ризици од корупција на Агенцијата за промоција и поддршка на туризмот е од големо значење и истиот има за цел да имплементира мерки што ќе овозможат спречување со корупцијата, како и идентификување на причините, условите и факторите што ја овозможиле.

Всушност преку планот ќе се овозможи полесно детектирање на слабостите за работа на институцијата, владеењето на правото како и квалитетен и ефикасен придонес во борбата против корупцијата и спречување на коруптивните појави во сите нивоа на институцијата.

Оттука главен акцент во Годишниот план за проценка на ризици од корупција е ставен на јакнење на професионалниот и личен интегритет на вработените и раководството, со цел да се воспостави систем на интегритет на институцијата кои воедно и преставува темел на доброто управување и стратешки одржлив одговор на корупцијата.

Основна цел во Годишниот план за проценка на ризици од корупција, е преку мерки за превенција и репресија, како и долготочното оспособување и јакнење на нормативните, институционалните и личните капацитети, воведување на ефикасна практична борба против корупцијата.

Истиот овозможува секој вработен во институцијата независно на нивото на кое е распореден да може лесно да ги идентификува, препознава и управува со сите облици на корупција, етичко однесување и етички дилеми, злоупотреби на доверените јавни овластувања и положба, како и лесно да го препознае дефинирањето на поимот „корист“ кој всушност може да биде материјален или нематеријален, моментален или одложен, еднократен или повеќекратен, за себе или за други лица со кои вработениот од Агенцијата за промоција и поддршка на туризмот е во блиска, семејна или друг вид врска, а се со цел да дојде до корист која не би требало да му припаѓа, но им пристапува од користољубиви мотиви.

## 1.2 Правна рамка за донесување на планот

Релевантна законска правна рамка во Република Северна Македонија која ги регулира односите и активностите за градење на систем за интегритет и спречување на корупцијата , а воедно и преставуваат основна правна рамка за донесување на Годишниот план за проценка на ризици од корупција се:

- Закон за спречување на корупцијата и судирот на интереси ( „Службен весник на РСМ бр.12/19)
- Закон за лобирање ( „Службен весник на РСМ бр 122/2021)
- Закон за заштита на укажувачи („Службен весник на Република Македонија“ бр. 196/15 и 35/18 и „Службен весник на Република Северна Македонија“ бр. 257/20)
- Закон за јавна внатрешна финансиска контрола („Службен весник на Република Македонија“ бр. 90/09, 188/13 и 192/15)
- Кодекс за етичко однесување за членовите на владата и носителите на јавни функции именувани од страна на владата
- Закон за административни службеници („Службен весник на Република Македонија“ бр. 27/14, 199/14, 48/15, 154/15, 5/16, 142/16 и 11/18 и „Службен весник на Република Северна Македонија“ бр. 275/19, 14/20, 215/21 и 99/22)
- Закон за вработени во јавниот сектор, („Службен весник на Република Македонија“ бр. 27/14, 199/14, 27/16, 35/18 и 198/18 и „Службен весник на Република Северна Македонија“ бр. 143/19 и 14/20)
- Закон за работни односи, („Службен весник на Република Македонија“ бр. 62/05, 106/08, 161/08, 114/09, 130/09, 50/10, 52/10, 124/10, 47/11, 11/12, 39/12, 13/13, 25/13, 170/13, 187/13, 113/14, 20/15, 33/15, 72/15, 129/15, 27/16, 120/18 и „Службен весник на Република Северна Македонија“ бр. 110/19, 267/20, 151/21, 288/21 и 111/23)
- Закон за јавни набавки („Службен весник на Република Северна Македонија“ бр. 24/19 и 87/21)
- Закон за слободен пристап до информации од јавен карактер (Службен весник на Република Северна Македонија“ бр. 101/2019
- Закон за заштита на лични податоци („Службен весник на Република Македонија“ бр. 12/94 и 4/02)
- Кодекс за административни службеници
- Политика за интегритет на Агенцијата за промоција и поддршка на туризмот бр. од и други .

## **2. Дефинирање на корупција, судир на интереси и интегритет**

### **Корупција**

Согласно со Законот за спречување на корупцијата, надлежно тело во Република Северна Македонија за изготвување и донесување на Државните програми за превенција и репресија на корупцијата и на судирот на интереси со Акционен план, како сеопфатна антикорупциска стратегија, е Државната комисија за спречување на корупцијата (ДКСК), која исто така е надлежна и да го следи остварувањето на мерките и активностите од Акциониот план.

Ако се има предвид дека корупцијата ги загрозува правата што им припаѓаат на сите, ги деградира законите и ја оневозможува правдата, дека и материјално и морално го осиромашува општеството и ја поткопува државата и нејзината иднина, тогаш е повеќе од јасно дека борбата против ова зло е постојана и сечија: на државните и на локалните органи на властта и на институциите на кои тоа им е работа, но и на приватниот сектор и неговите асоцијации, граѓанските здруженија, медиумите и на секој граѓанин како поединец.

Од нивното практично однесување зависи како и колку заедницата во целина - нејзините институции и луѓето избрани и вработени во нив ќе станат отпорни на корупцијата и ќе изградат и покажат интегритет и капацитет за ефикасно спречување на корупцијата.

### **Судир на интереси**

Постои директна врска меѓу корупцијата и судирот на интереси. Ако корупцијата е искористување на функцијата, јавните овластувања и службените должности за лична корист, тогаш судирот на интереси е состојба на судир меѓу јавните овластувања и должности со приватниот интерес на вработениот во кој приватниот интерес влијае или може да влијае врз извршувањето на неговите јавни овластувања и службени должности.

Оттаму судирот се јавува како претпоставен или можен,, и „фактички“ е влез во корупција. Истовремено, корупцијата може да вклучува и судир на интереси, но не сите случаи на судир на интереси се истовремено и случаи на корупција. Затоа, клучот е во правилното управување со судирот на интереси.

Судир на интереси може да настане поради избегнување на лични загуби, но и поради стекнување на лична корист – материјална или нематеријална. Судирот на интереси може да биде вистински, првиден, или потенцијален. Судирот на интереси вклучува судир меѓу службената должност и приватниот интерес на вработениот, каде неговиот приватен интерес неправилно влијае на вршењето на службените должности и одговорности.

Судир на интереси подразбира судир меѓу јавните овластувања и службените должности со приватниот интерес, во кој што вработеното лице има приватен интерес, што влијае или може да влијае врз вршењето на неговите јавни овластувања и службени должности.

### **Интегритет**

Концептот на интегритет е составен дел на системот на доброто владеење. Кога се говори за добро владеење, во основа се мисли на градење и негување на духот на интегритет на лично и на институционално ниво, со што би се поттикнала и би се обезбедила независност, професионалност и отчетност во извршувањето на надлежностите утврдени со законите и со другите прописи.

На ниво на една организација, интегритет значи „отпорност кон корупција”, додека систем за интегритет го означува збирот од сите политики, стандарди и процедури воспоставени во една организација кои ја зајакнуваат нејзината отпорност кон корупцијата и го намалуваат ризикот од коруптивно однесување од страна на нејзините вработени.

Систем на интегритет претставува воспоставување на еден функционален систем на работење во институцијата, отстранување на ризичните точки, воспоставување на антикорупциските принципи и процедури на долготочно одржливи основи.

Вработените треба да се однесуваат и да ги реализираат активностите на начин кој се смета за етички . Тие треба да бидат запознаени со регулативите кои го определуваат нивното однесување, спречувањето и известувањето за измамите и неправилностите.

Раководителот и вработените треба да имаат соодветно ниво на личен и професионален интегритет и да бидат свесни за значењето на активностите кои ги извршуваат.

### **3. ИДЕНТИФИКУВАЊЕ НА ОБЛАСТИ ПОДЛОЖНИ НА КОРУПЦИЈА ВО РАМКИТЕ НА ДЕЛОКРУГОТ НА РАБОТЕЊЕ НА АГЕНЦИЈАТА ЗА ПРОМОЦИЈА И ПОДДРШКА НА ТУРИЗМОТ**

Врз основа на проценката на факторите кои влијаат на работењето на Агенцијата за промоција и поддршка на туризмот, со Годишниот план за проценка на ризици од корупција утврдени се приоритетни области каде најчесто постои ризик за појава на корупција:

- Постапките за јавни набавки;
- Субвенционирање на странски организиран туристички промет
- Постапување по пријави за неправилности и пријави од укажувачи;
- Спречување на судир на интереси при преземање на службени дејствија;
- Индивидуален и институционален интегритет; и
- Финансиско работење и контрола.

#### **3.1 Постапки за јавни набавки**

Важноста на јавните набавки произлегува од спознавањето на обемот и можностите кои јавните институции можат да ги користат при правилна употреба на јавни средства за набавка на стоки, работи и услуги. Службеното лице не смее да врши незаконско влијание во постапките за јавна набавка.

Системот за јавни набавки и неговото спроведување се темелат врз начелата на транспарентност, еднаквост и отворена конкуренција, а се со цел да се осигура правилна употреба и менаџмент со јавните средства.

Агенција за промоција и поддршка на туризмот демонстрира отвореност, отчетност и инклузивност во дефинирањето на буџетските приходи и расходи водени од целта да го задоволат јавниот интерес и континуирано да ги подобруваат услугите за граѓаните.

Со потпишувањето на Политиката за интегритет , Агенција за промоција и поддршка на туризмот се обврзува дека договорите за јавни набавки, јавноприватно партнерство, доделување на концесии на државни ресурси, закуп и продажба на државен имот и земјиште итн. ќе ги склучува низ транспарентни процедури кои овозможуваат еднаков третман и конкуренција на заинтересираните учесници, и притоа ќе обезбедува вистинити, соодветни, навремени и целосни информации на граѓаните и правните лица, притоа почитувајќи го правото на приватност и

заштитата на личните податоци.

Агенција за промоција и поддршка на туризмот се стреми кон високо ниво на активна транспарентност, односно објавуваат што е можно повеќе информации на својата веб-страница и демонстрира подготвеност неговото работење да биде ставено на јавен увид и контрола.

Зајакнувањето на интегритетот во јавните набавки и поттикнувањето на континуирана доследност во почитувањето на законските норми, потоа спроведување на сеопфатни периодични анализи од спроведените јавни набавки (вклучувајќи ги сите фази од процесот) како и професионален развој и континуирана едукација на вработените учесници во процесот на јавни набавки суштински ќе придонесе кон зајакнување на капацитетите со квалификувани и обучени кадри за спроведување на јавните набавки, засилување на надзор и контрола над примената и почитувањето на процедурите за спроведување на јавните набавки како и зголемување на ефикасноста во реализацијата на јавните набавки.

### **3.2 Субвенционирање на странски организиран туристички промет**

Со цел поттикнување на надворешниот организиран туристички промет, туропратори и туристички агенции можат да остварат субвенции за престој на странски туристи во Република Северна Македонија на дел од трошоците за остварен организиран туристички, воздушен, патен и железнички превоз во тековната година.

Всушност, секоја туристичка агенција која поседува валидна лиценца А или лиценца за туропраторска дејност (организатор на патување) може до Агенцијата да достави барање за субвенционирање на странски организиран туристички промет. Барање може да се поднесе за минимум три ноќевања со минимум услуга ноќевање со појадок за стационарни групи, односно минимум две ноќевања со минимум услуга ноќевање со појадок за кружни тури во регионот (минимум едно ноќевање во земјите во регионот), сместени во категоризиран сместувачки капацитет, за група од минимум 10 туристи.

Почитување на законските обврски за доделување на средства за субвенционирање на странски организиран туристички промет, како и спречување на влијание врз Комисијата за доделување на средства за субвенционирање на странски организиран туристички промет и спречување на злоупотреба од страна на вработените при изготвување на Решение за добивање средства за Субвенционирање на странски организиран туристички промет, односно Решение по однос на жалба.

### **3.3 Постапување по пријави за неправилности и пријави од укажувачи**

Заштитеното пријавување во смисла на Законот за заштита на укажувачите се дефинира како пријавување со кое, во согласност со овој закон, се пренесува разумно сомневање или сознание дека е извршено, дека се извршува или дека е веројатно дека ќе се изврши казниво или друго незаконито или недозволиво постапување, со кое се повредува или се загрозува јавниот интерес.

Заштитено пријавување се врши како заштитено внатрешно пријавување, заштитено надворешно пријавување или заштитено јавно пријавување, со добра намера и со разумно сомневање во вистинитостата на информациите во содржината на пријавата во времето на пријавувањето.

Јакнењето на позицијата на лицето кое известува за неправилности и сомнежи за измами и корупција, создавање на услови за извршување на неговите обврски, како и запознавање и подигнување на свеста на вработените по однос на Законот за заштита на укажувачите ќе придонесе кон навремено и законско постапување по поднесените пријави од укажувачите, односно преземени мерки во законски утврден рок.

### **3.4 Спречување на судир на интереси при преземање на службени дејствија**

Со потпишувањето на изјави за „нулта толеранција“ за корупција , раководството и вработените во Агенцијата за промоција и поддршка на туризмот во своето работење се обврзани дека ќе му даваат приоритет на јавниот над приватниот интерес и дека ќе поттикнуваат и развиваат организациска култура која не толерира судир на интереси и во која индивидуалната одговорност и личниот пример се основа за доброто управување.

Оттука за да се овозможи ефикасно управување со судирот на интереси во Агенција за промоција и поддршка на туризмот се спроведува постапка за јасна идентификација и декларирање на личните интереси, се утврдуваат јасни правила за очекувањата од службените лица кога постои ризик од судир на интереси, се обезбедува транспарентност во процесот на решавање на ситуациите во кои се појавува судир на интереси и се развиваат механизми за следење на примената на правилата за превенција на судирот на интереси.

Службените лица не смеат да ги користат информациите со кои располагаат во вршењето на функциите, јавните овластувања и службените должности за остварување корист или предност за себе или за друг.

Службените лица во Агенцијата за промоција и поддршка на туризмот се должни да го почитуваат етичкиот кодекс на институцијата во која работат, а чија цел е да се промовира професионалност, заштита на јавниот интерес, отчетност, одговорност, непристрасност, недискриминација и политичка неутралност.

Агенција за промоција и поддршка на туризмот развива механизми кои овозможуваат доследно да се следи почитувањето на етичкиот кодекс од страна на службените лица. За областите кои се нагласено подложни на корупција, како што се јавните набавки, Агенција за промоција и поддршка на туризмот има донесено и интерни процеси за постапување.

### **3.5 Индивидуален и институционален интегритет**

За да овозможат ефикасно спроведување на системот за интегритет, Агенција за промоција и поддршка на туризмот е посветена на градење на капацитетите и поддршка на сите службени лица во процесот на исполнување на обврските кои произлегуваат од стандардите за интегритет во насока на законито, независно, непристрасно, етичко, одговорно и транспарентно вршење на работните задачи.

Раководните структури во Агенција за промоција и поддршка на туризмот се одговорни за воспоставување и спроведување на системот на интегритет, како и за нивна промоција преку своето лично однесување и со преземање мерки за колективна прифатеност на политиката на интегритет и придржување кон истата од страна на вработените.

Градењето на капацитетите се одвива преку редовна едукација на вработените за соодветна примена на стандардите за интегритет по пат на обуки, како и со овозможување на советување за сите дилеми кои можат да се јават кај службените лица во секојдневното работење.

Унапредувањето на личниот и професионален интегритет и етика на вработените, нивниот професионален развој и развојот на организациската култура и професионалнот, континуираното учење и посветеноста на високото раководство во креирање на морална организациска култура на професионалност, законитост и нетolerантност на корупција ќе придонесат поттикнување на континуирана доследност во почитувањето на професионалните, етичките и институционалните

правила на работење.

Периодичните проценки на работните процеси со цел идентификување на нивната ранливост од корупција , дополнително ќе го зајакнат севкупниот Индивидуален и институционален интегритет.

### 3.6 Финансиско работење и контрола

Системот за финансиското управување и контрола го опфаќа целокупното работење и сешири на целата организациона структура, меѓутоа во фокусот на финансиското управување и контрола е управувањето со приходите, расходите, имотот, обврските, процедурите за јавни набавки и доделувањето договори, како и начинот на поврат на неоправдано и незаконски потрошени буџетски средства

Важно е да се напомене дека за финансиското управување и контрола не се и не можат да бидат одговорни само единиците за финансиски прашања, туку тоа е составен дел на раководната одговорност на сите нивоа на управување. Финансиско управување и контрола се однесува на одговорноста за управување во:

- планирањето,
- програмирањето,
- подготовката на финансиските планови и нивното спроведување и
- сметководството и известувањето ,

со што ќе се постигнат поставените цели и обезбеди заштита на средствата од загуба, несоодветно користење и измама.

Основните карактеристики на квалитетните системи за финансиско управување и контрола го вклучуваат следното:

- раководење согласно начелото "вредност за парите"
- раководна одговорност на сите нивоа на управување и
- системски пристап и поглед на контролите.

Системот за финансиското управување и контрола во Агенцијата за промоција и поддршка на туризот е збир на одговорности на раководителот кои воспоставува и имплементира процедури за целосна контрола во работењето врз основот на стабилно финансиско управување и контрола.

Системот за финансиското управување и контрола е всушност се однесува на внатрешни контроли вградени во работните процедури, правилници и процеси, со цел да се спречат незаконски, неекономични, неефикасни и неефективни одлуки и постапки. Тој се спроведува во сите организациони единици и на сите нивоа во Агенцијата или опфаќа сите средства , вклучувајќи ги и средствата добиени преку проекти од страна на Европската Унија.

Со воспоставувањето на Системот за финансиското управување и контрола во Агенцијата за промоција и поддршка на туризот се пропишува начинот на одвивање на работните процеси, се утврдува кој е одговорен за спроведување на поединечни активности во процесот и роковите во кои е потребно да се спроведат како и преглед на контролите кои се воспоставени со одреден работен процес.

На тој начин од една страна се обедбедува траспарентност , а од друга страна покажува кои контроли се воспоставени, а кои треба да се воспостават во иднина. Зата таа цел во Агенцијата за промоција и поддршка на туризмот се изработени повеќе интерни правилници , процедури и процеси во кои се опфатени активностите за начинот и постапките на планирање, спроведување и реализација на:

- Процес за спроведување на јавна набавка;
- Процедура прием,контрола и плаќање на фактури;
- Процес за девизно и денарско работење;
- Процес за изготвување буџетски циркулар;
- Процес за изготвување за год фин и квартален план;
- Процес за изготвување на годишен план за стручно усовршување;
- Процес за спроведување на постапка за управување со ефектот;
- Процес за реализација на б2б средби;

- Процес за изготвување на полугодишни и годишни извештаи;
- Процес за испраќање на промотивен материјал до одредена дестинација;
- Процес за обезбедување авио билети;
- Процес за организација на саемска манифестијација;
- Процес за реализација на маркетинг активности;
- Процеси инфо-тура;
- Работни обврски, на одделение за пр- процеси и процедури за реализација;
- Упатство за креирање, изработка, и ажурирање на веб страни и социјални мрежи;
- Процес услови и начин на аплицирање за субвенционирање на странски организиран туристички промет;
- Процес за канцелариско работење;
- Процес за категоризација на автокамп;
- Процес за основање на автокамп;
- Процес за основање на ТРЗ;
- Процес за отуѓување на земјиште автокамп;
- Процес за програма;
- Процес за службено возило и др.

Оттука, согласно е погоренаведено важно е да се напомене дека пополнувањето на работните места согласно пропишаните работни обврски игра голема и важна улога во успешно и целосно воспоставување на процесот со управување со финансите и контрола во насока на поделба на должностите и одговорностите се со цел обезбедување на ефикасни контроли и континуитет во активностите.

#### **4. МЕРКИ ЗА СПРЕЧУВАЊЕ НА КОРУПЦИЈА**

Мерките за спречување на корупција кои Агенцијата за промоција и поддршка на туризмот ќе ги преземе во насока на унапредување на професионалноста и стручноста на вработените се во насока на доследно почитување на законската и подзаконската регулатива и сакционирање на секаков вид и секаква форма на корупција и тоа:

- Почитување на Уставот и законите;
- Јакнење на интегритетот на вработените;
- Почитување на воведените процедури за работа и работните процеси;
- Јакнење на контрола на финансиското работење и надзор на јавните набавки; и
- Јакнење на принципите на отчетност и транспарентност во работењето на Агенцијата.

Почитување на етичкиот кодекс за вработените како и кодексот за етичко однесување на членовите на Владата на РСМ и носителите на јавни функции именувани под страна на Владата на РСМ. Во насока на поголема транспарентност, Агенцијата за промоција и поддршка на туризмот континуирано како и до сега ќе продолжи со објавување на навремени и релевантни информации поврзани со работата со веб страната на институцијата .

Преку Акцискиот план кој следува во продолжение ќе се даде преглед на конкретно планирани активности и начинот на нивна операционализација, динамика и нивна реализација, носители и финансиски импликации за реализација на активностите преку кои успешно би се имплементирале дефинираните мерки.

## 5. АКЦИСКИ ПЛАН ЗА УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИЦИ ОД КОРУПЦИЈА 2024

Број на ризик	Процес	Активност	Вид на ризик	РИЗИК	Оценка на ризик (н/с/в)	Активности	Одговорно лице	Краен рок за постапување
1.	Јавни Набавки	План за јавни набавки	Оперативен	Спроведување на набавки без постапка согласно ЗЈН	H	- Следење на планот за јавни набавки за соодветната година и формирање на Комисии за секоја набавка предвидена во Планот за ЈН. - Следење на Планот за ЈН од страна на лицето овластено за спроведувањето ЈН во АППТ	Сите инволвирани вработени во процесот на јавни набавки	2024
2.	Субвенционирање на странски организиран туристички промет		Оперативен	- Непочитување на законските обврски за доделување на средства за Субвенционирање на странски организиран туристички промет - Влијание врз членовите на Комисијата Влијание врз вработените кои изготвуваат Решенија и одлучуваат по жалби	B	- Почитување на законските обврски за доделување на средства за Субвенционирање на странски организиран туристички промет. - Спречување на влијание врз Комисијата за доделување на средства за субвенционирање на странски организиран туристички промет. - Спречување на злоупотреба од страна на вработените при изготвување на Решение за добивање средства Субвенционирање на странски организиран туристички промет, односно Решение по однос на жалба	- Комисија за доделување на средства. - Сите работени во Агенцијата. - Раководство на Агенцијата.	2024
3.	Пријави за неправилности	Сите активности	Организациски	- Ненавремено и незаконско постапување по поднесените	C	- Создавање услови за непречено извршување на	Овластено лице за прием на пријави	континуира но

	и пријави од укажувачи			пријави од укажувачи - Не преземање на мерки во законски утврден рок		задачите и обврските на овластеното лице, согласно Законот за заштита на укажувачи. - Запознавање на вработените во АППТ со Законот за заштита на укажувачи. - Процедура за начинот на постапување за заштитено внатрешно пријавување	од укажувачи	
4.	Судир на интереси	Сите активности	Организациски	- Застапување на партиски интереси за остварување на лична корист - нудење или давање интерес – директно или индиректно, за себе или за некој друг, во извршувањето на надлежностите Вработувања на лица без соодветни квалификации и компетенции	C	- Спречување на влијание врз раководството на АППТ преку внатрешно пријавување за обид на влијание - Спречување на влијание врз вработените на АППТ преку внатрешно пријавување за обид на влијание	- Раководители на орг. Единици - Вработени во АППТ	континуира но
5.	Индивидуален и институционален интегритет	Сите активности	Организациски	-Непочитување на постапките, процедурите и процесите за реализација на активностите во АППТ. - Непочитување на етичкиот кодес за АС и Кодексот за избрани и именувани лица - Неефикасно и неефективно спроведување на препораките од ревизорски извештаи - Ненавремено известување и постапување - Немање на транспарентност и отчитност	B	Почитување на постапките, процедурите и процесите за реализација на активностите во АППТ. - Почитување на етичкиот кодес за АС и Кодексот за избрани и именувани лица - Ефикасно и ефективно спроведување на препораките од ревизорските извештаи -Навремено известување и постапување - Транспарентност и отчитност	- Раководители на орг. Единици - Вработени во АППТ	континуира но

6.	Финансиско работење и контрола	Сите активности	Организациски	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Непочитување на законските обврски за финансиско управување и контрола може да доведе до несоодветно буџетирање, распределба, трошење и отчитност</li> <li>- Ненавремено согледување на слабостите и недостатоците во примената ба системот на финансиско управување и контрола .</li> </ul>	B	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Почитување на законските обврски за финансиско управување и контрола преку соодветна распределба на одговорностите како и правилно и навремено планирање на буџетот</li> <li>- Висок степен на развој на системот на финансиското управување и контрола, со цел создавање на услови за намалување на можноста за пропусти и неправилности во користењето на буџетските, односно јавните средства.</li> <li>- Развој и зајакнување на финансиското управување и контрола преку создавање на услови за превентивно дејствување, односно минимизирање на ризиците од лошо управување, неправилности, пропусти и слично.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Високо раководство на Агенцијата</li> <li>- Раководители на орг. Единици</li> <li>- Вработени во АППТ</li> </ul> <p>континуира но</p>

Изготвил:

Љупка Димоска, советник за финансиска контрола,

м-р Слацана Анѓелковска, виш соработник за управување со ОЧР,



В.Д. ДИРЕКТОР,  
М-р Јасмина Лескаровска