



ПРИРОДЕН ПАРК
ВРАЧАНСКИ БАЛКАН

МИНИСТЕРСТВО НА ЗЕМЕДЕЛИЕТО И ХРАНИТЕ
ИЗПЪЛНИТЕЛНА АГЕНЦИЯ ПО ГОРИТЕ
ДИРЕКЦИЯ ПРИРОДЕН ПАРК „ВРАЧАНСКИ БАЛКАН”

Гр. Враца ул. „Иванка Ботева” № 1, тел. 092/ 66 58 49, факс: 092 665 473

УТВЪРЖДАВАМ
ДИРЕКТОР:
(НИКОЛАЙ НЕНЧЕВ)

ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА

ЗА РЕГИСТРИРАНЕ, ДОКЛАДВАНЕ И РЕАКЦИЯ НА СИГНАЛИ
ЗА КОРУПЦИЯ И ИНДИКАТОРИ ЗА ИЗМАМИ В ДИРЕКЦИЯ
ПРИРОДЕН ПАРК „ВРАЧАНСКИ БАЛКАН” - ВРАЦА

ВРАЦА
2014 година

Глава I ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Чл.1.С тези Вътрешни правила се описва процеса на регистриране и докладване на сигнали за корупция и измами в Дирекция природен парк”Врачански Балкан”-Враца.

Чл.2.Вътрешните правила се прилагат за всички случаи, когато по безспорен начин бъдат установени, разкрити и регистрирани корупционни практики и измами.

Чл.3.Процедурата се прилага и тогава, когато са разкрити и потвърдени и само предпоставки за възможни корупционни практики и измами на основата на сигнали за слабости, пропуски и несъответствия.

Чл.4.Докладването на сигналите за корупция осъществява по две направления

- линия на вътрешно докладване
- линия на външно докладване

Чл.5.Линията на вътрешно докладване извършва се от служителите към директора, от директора към Изпълнителния директор на ИАГ и от компетентните лица, осъществяващи вътрешен одит към директора.

Чл.6.При осъществявани вътрешни одити от отдел „Вътрешен одит” при ИАГ по реда на чл.23, ал.1 от Закона за вътрешния одит в публичния сектор и подписаният статут на звеното или наети по облигационно правоотношение сертифицирани вътрешни одитори за организациите от публичния сектор е допустимо докладване от ръководителя на одита към Изпълнителния директор на ИАГ, като страна по договора за възлагане на управлението или към директора – за действия на персонала, едновременно със същото докладване към Изпълнителния директор.

Чл.7.Редът и начинът на докладването при осъществяването на вътрешен одит (изпълнение на одитен ангажимент за даване на увереност или за консултиране), осъществяван от наети сертифицирани вътрешни одитори по облигационно правоотношение се уточнява и уговаря в сключения договор.

Чл.8.Линията на външно докладване – извършва се от директора, Изпълнителния директор на ИАГ или ръководителят на вътрешния одит към съответните компетентни органи – органите на Прокуратурата, Централното звено за координация на борбата с правонарушенията, засягащи интересите на ЕО, Министерството на вътрешните работи, Агенция за държавна финансова инспекция и др.

Чл.9./1/.Външно докладване не се осъществява при изпълнение на одитни ангажименти за даване на увереност или за консултиране от наети сертифицирани вътрешни одитори по облигационно правоотношение.

/2/.Наетите одитори по облигационно правоотношение докладват само и единствено на поръчителят на одита.

/3/.При възлагане от страна на директора – докладването се осъществява само на него.

/4/.При възлагане от страна на Изпълнителния директор на

ИАГ, като страна по договора за възлагане на управлението – докладването е само на него и на директора на дирекцията.

/5/.Редът и начинът на тези взаимоотношения , както и обемът, обхватът и периода на извършване на дейностите по одита се уговарят в сключеният договор между страните.

Глава II

РЕГИСТРИРАНЕ НА СЛАБОСТИ, ПРОПУСКИ И НЕСЪОТВЕТСТВИЯ

Чл.10./1/.При констатиране на слабости, пропуски и несъответствия в дейността, осъществяване на процесите или функциите, служителите, които са ги забелязали следва да ги регистрират чрез доклад или документ за несъответствие.

/2/.Регистрираните несъответствия се представят на прекият ръководител за становище.

/3/.При наличие на установени сигнали за корупция или измами, документа за несъответствие се предава директно на директора.

/4/.Когато сигналите за корупция или измами са от външни за дирекцията източници (от граждани, фирми, институции, медии и други) те се регистрират във входящият дневник на дирекцията.

/5/.Сигнали предоставени директно на вътрешният одит се считат за елемент от работната одиторска документация.

Глава III

ПРОВЕРКА ЗА СИГНАЛИ ЗА КОРУПЦИЯ И ИЗМАМИ

Чл.11./1/.Всички регистрирани сигнали за корупция или измами се проверяват от директора или оторизирано от него длъжностно лице.

/2/.По преценка директорът може да бъде подпомаган от компетентни външни за дирекцията лица,като за резултатите от проверката се съставия „Констативен протокол”.

/3/.При наличие на достоверност, се изготвя сигнал, който може да бъде придружен от констативния протокол с резултатите от проверката и същите се предават на Изпълнителния директор на ИАГ или директно на овластено лице да извърши проверката. За последното, задължително се уведомява Изпълнителния директор на ИАГ.

/4/.При наличие само на предпоставки за корупция или измама, без такава да бъде установена, на основа на протокола от проверката се предприемат действия за установяване и оценка на рисковете, които могат да бъдат проявени и до отстраняване на предпоставките.

/5/.Констатираните предпоставки за корупция и измами се регистрират и се архивират в отделна папка, която се съхранява при директора на дирекцията.

/6/.Когато те са установени от сертифицирани вътрешни

одитори са елемент от работната одиторска документация

Глава IV

ДЕЙСТВИЯ ПРИ РАЗКРИТИ КОРУПЦИЯ ИЛИ ИЗМАМИ

Чл.12./1/.Когато в резултат на проверката се установят по безспорен начин корупционни практики или измами директорът изготвя докладна записка за констатациите.

/2/.Тя се предоставя на изпълнителния директор на ИАГ,който взема становище за по - нататъшните действия, свързани с отговорността на виновните лица.

/3/.При наличието на осъществявани корупционни действия, които могат да доведат до вреди на дирекцията, директорът директно уведомява компетентните органи – Прокуратура, инспекция и други, като предоставя копие от протоколите и писмата за уведомяване и на директора на ИАГ.

Глава VI

ДЕЙСТВИЯ ЗА ОТСТРАНЯВАНЕ НА ПРИЧИНИТЕ ЗА КОРУПЦИЯ ИЛИ ИЗМАМИ

Чл.13./1/.Действията за корекция се извършват съобразно решенията и разпорежданията на директора на ИАГ или упълномощеното от него лице.

Глава VII

ДОКЛАДВАНЕ ЗА КОРУПЦИЯ ИЛИ ИЗМАМИ ПО ЛИНИЯ НА ВЪНШНОТО ДОКЛАДВАНЕ

Чл.14./1/.При наличие на предпоставки за или констатирани корупционни практики и измами и след преценка на директора, той може и самостоятелно да сезира компетентните органи за това (прокуратура, МВР и други), като преценява дали са налице причинени или причинявани вреди от тези действия.

Глава VIII

РЕАКЦИЯ НА ДПП „ВРАЧАНСКИ БАЛКАН”- ВРАЦА ВЪВ ВРЪЗКА СЪС СИГНАЛИ ЗА КОРУПЦИЯ

Чл.15./1/.Във тези правила се разглежда процеса, чрез който се

регламентира своевременното, точното и ефикасно реагиране на всички сигнали за административни слабости, пропуски и несъответствия, които създават предпоставки за корупция и измами.

/2/.Рисковете от допускане на измами и съществуване на корупционни практики са съществени за финансовото управление и контрол в природния парк.

Глава IX ОСНОВНИ ПОНЯТИЯ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

§.1.Сигнали за слабости, пропуски и несъответствия

Записи от документи по Системите за финансово управление и контрол или друг документооборот в дирекцията, доклади от проверки на лицата, осъществяващи като трудово задължение вътрешния контрол, вътрешния одит, осъществяван от компетентни лица, с които има сключен договор, докладни записки от служители, жалби на граждани, съобщения в медиите, които конкретизират слабости, пропуски или несъответствия в работата на администрацията

§.2.Корупционна практика

Умишлено действие или бездействие на отговорни служители в ръководството и служителите при които се извършва измама или друго нарушение на вътрешния и законов ред с цел извличане на лична изгода – получаване на пари или услуги, избягване на плащане или загуба на услуги.

§.3.Измама

Всяко незаконно действие, характеризиращо се със заблуждаване, прикриване или злоупотреба с доверие. Тези действия не зависят от употребата на заплахата за упражняване на насилие или на груба сила. Измамите се извършват от отделни лица или организации с цел получаване на пари, собственост или услуги, за да се избегне плащане или загуба на услуги, както и с цел осигуряване на лична или бизнес изгода.

§.4.Индикатори за корупция и измами

Количествени и качествени показатели и измерители, чрез които може по недвусмислен и категоричен начин да се определят и докажат предпоставки за наличие на корупция или измама в действията на служители и ръководители.

ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§.1.За извършване на дейностите по правилата отговарят Директорът на дирекцията и главният счетоводител .

§.2.Проверките на слабости, пропуски и несъответствия и предпоставки за корупционни практики и измами се извършват съгласно Вътрешните правила за „Оперативен контрол”.

§.3.Настоящите правила влизат в сила от датат на утвърждаване и могат да се допълват и изменят със заповед на директора.