



КОНЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ

**ЗА ИЗВРШЕНА ВНАТРЕШНА РЕВИЗИЈА НА ЕФИКАСНОСТА И
ЕФЕКТИВНОСТА НА СИСТЕМОТ ЗА ИЗДАВАЊЕ НА ПОДАТОЦИ ОД
ИНФОРМАЦИОНИОТ СИСТЕМ НА АГЕНЦИЈАТА ЗА ХРАНА И
ВЕТЕРИНАРСТВО**

Скопје, Март 2017 година



СОДРЖИНА

	Опис	Страна
КОНЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ		
1.	Резиме	3
1.1	Вовед и општи информации	3
1.2	Главни заклучоци	3
1.3	Главни препораки	5
2.	Вовед	6
3.	Опис на системот	7
4.	Наоди	9
5.	Препораки	11



1. Резиме

1.1 Вовед и општи информации

Одделението за внатрешна ревизија изврши внатрешна ревизија на ефикасноста и ефективноста на системот за издавање на податоци од информациониот систем на Агенцијата за храна и ветеринарство на Република Македонија (во понатамошниот текст Агенција).

Ревизијата е извршена согласно Годишниот план за извршување на ревизија за 2016 година.

Во рамките на ревидираната област опфатени се прашања од системот за издавање на податоци од информациониот систем на за периодот од 2016 година.

Проверката на наведениот систем е извршена со примена на методи како што се интервјуа, анализа на документи, надгледување, истражување и утврдување на усогласеност на постапките со законите и прописите.

Целта на ревизијата беше да се даде објективна и реална оценка за состојбите на ефикасноста и ефективноста на информациониот систем во Агенцијата.

Состојбите што се прикажани во овој извештај се резултат на применетите постапки на ревизијата со цел постигнување на објективна и реална оценка на утврдените состојби и креирање на јасни и реални препораки кои надлежните лица кои ја покриваат оваа област, треба да ги спроведат.

Според непосредниот увид, интервјуата со одговорните лица, сумираните резултати, извршената анализа и проценка при примената на донесените законски и под законски акти, ревизијата констатира одредени состојби и слабости на воспоставениот систем за издавање на податоци од информациониот систем на Агенцијата.

Од страна на одговорните лица на одделението за идентификација и регистрација на животните и секторот за здравствена заштита и благосостојба на животните не се добиени забелешки по Претходниот извештај на внатрешната ревизија.

1.2 Главни заклучоци

Констатирано е дека Агенцијата има преземено одредени мерки и активности за воспоставување и одржување на информациониот систем за издавање на податоци за идентификација и регистрација на животните, донесени се законски и подзаконски акти склучени се договори за соработка и за одржување на софтверската апликација на системот каде се содржани и потребните податоци на одгледувачите при аплицирање за субвенции во Агенцијата за финансиска поддршка во земјоделството и руралниот развој. Меѓутоа сепак настануваат одредени проблеми со кои се соочуваат одгледувачите при аплицирање за



субвенции и нивно не исплаќање поради ненавремено пријавување или несоодветно пријавување на законски потребните податоци во воспоставениот информациона систем во Агенцијата од страна на одгледувачите односно на ветеринарните друштва кога настанува промена на сопственоста на одгледувалиштето, движената на животните, како и поради ненавремено известување на АФПЗРР за секое движење и промена во бројната состојба на животните врз основа на соодветно направен попис.

1.3 Главни препораки

Ревизијата препорачува овластените одговорни лица во Агенцијата за храна и ветеринарство кои се одговорни во делот за воспоставување и спроведување на системот на издавање на податоци од Електронската база на Агенцијата потребно е да преземат мерки во делот на организација на одделението за идентификација и регистрација на животните со правилно и законито разграничување на законитостите и одговорностите. Потребно попрецизно уредување на пристапот, начинот и можностите за издавање на податоци од базата од страна на ветеринарните друштва со кои Агенцијата има склучено договори. Исто така потребно е интерно да се уреди пристапот, начинот и одговорностите при користење на податоците од Електронската база од страна на вработените во АХВ. Да се спроведи соодветно известување за висината на пропишаниот надоместок за издавање на податоци од АХВ со прикачување на примерок од образец за уплата во кој ќе бидат содржани трансакциските сметки и приходни шифри. Потребно е да се уреди начинот на писменото известување за бараните податоци дали ќе се овласти соодветно стручно лице или тоа ќе се спроведува од страна на кабинетот на директорот. При добивање и постапување на преставка во одделението за идентификација и регистрација на животните потребно е навремено да се известува односно да се комуницира со одделението за заштита на потрошувачите заради нивно евидентирање во соодветен регистар. Потребно е воспоставување поголема комуникација со државната инспекција за здравствена заштита заради комплетирање на одредени предмети каде е потребно спроведување на дополнителна контрола од страна на ветеринарен инспектор. Согласно склучениот договор со АФПЗРР потребно е да се овласти соодветно стручно лице за примопредавање и евиденција на издадени податоци од Електронската база на АХВ. Потребно е попрецизно дефинирање на обврските односно да се воведат одредени улови и барања кон економските оператори кои го одржуваат Електронскиот систем се со цел за ефикасно и навремено отстранување на дефекти или негово надградување. Спроведување на навремени и ефикасни дополнителни контроли кај ветеринарните друштва каде се пријавени недостатоци односно констатирано е ненавремено внесување на податоци во Електронската база на податоци што се појдовна основа за остварување на правото на субвенции на одгледувачите.



2. Вовед

Ревизијата е извршена по Овластување бр. 50-58/1 од 09.01.2017 година издадено од директорот, согласно Годишниот план за извршување на ревизија за 2017 година, бр.02-5332/3 од 15.12.2016 година.

Предмет на овој извештај е ревизија на активности за воспоставување и обезбедување на ефикасност и ефективност на систем за издавање на податоци за идентификација и регистрација на животните во Агенцијата.

Цел на ревизијата е да се изврши објективна и независна проценка и даде разумно уверување на раководството во АХВ за функционирање на системите за издавање на податоци и нивна контрола.

Ревизијата е започната со подготвување на План и Програма преку анализа на утврдените ризици и состојби содржани во посочениот систем на издавање на податоци од Електронската база на податоци при АХВ. Со планот и програмата се опфатија активности и потребни документи за обезбедување на релевантни докази од Агенцијата врз основа на кои се утврди состојбата и се донесоа заклучоци во рамките на поставените ревизорски цели.

Во планот, ревизијата ги идентификуваше процедурите, договорите, правилниците и постапките значајни при спроведување на евиденција и издавање на податоци од системот за идентификација и регистрација на животните. Преку интервјуата со одговорните лица се запознавме со клучните процеси и активности што се спроведуваат, како и мерките што се преземаат при настанати недоразбирања во однос на евиденцијата на бројната состојбата на животните во електронскиот систем и нивната реална состојба на терен, како потврден податок што се издава од страна на АХВ и е еден од основните услови за остварување право за субвенции преку Агенцијата за финансиска поддршка во земјоделието и руралниот развој. Преку тестовите на усогласеност утврдено е функционирањето на процеси и интерните контроли во рамките на пропишаните процедури и упатства, при што извршена е проценка на резидуалните ризици.

Извршено е испитување на документацијата при издавање на бараните податоци од Електронската база на податоци, како и анализа на спроведените контроли на терен за точно утврдување на вистинската состојба на идентификувани и регистрирани животни, нивно потврдување и соодветно натамошно постапување. Интервјуирани се одговорни лица вработени во одделението за идентификација и регистрација на животните вклучени во извршување на работни активности од процесот за издавање на податоци од информациониот систем на АХВ.

Одделението за внатрешна ревизија на Агенцијата за храна и ветеринарство, досега нема вршено ревизија на активности за воспоставување и обезбедување на ефикасност и ефективност на информациониот систем на АХВ.

Ревизијата е планирана да се изврши во периодот од првиот квартал на 2017 година односно да подготви извештај најдоцна до 31.03.2016 година во одделението за идентификација и регистрација на животните и останати сектори и одделенија



поврзани со активности на системот на издавање на податоци од електронската база на податоци за идентификација и регистрација на животните, од тим на одделението за внатрешна ревизија во состав:

- Виолета Јовановска, раководител на одделение за внатрешна ревизија

Ревизијата е извршена во согласност со прифатените стандарди за професионално извршување на внатрешната ревизија, Законот за јавна внатрешна финансиска контрола („Службен весник на РМ“ бр.90/09, 188/13 и 192/15) и донесените подзаконски акти за финансиско управување и контрола, Повелбата за внатрешна ревизија, Етичкиот кодекс на внатрешните ревизори, Правилникот за начинот на извршување на внатрешната ревизија и начинот на известување за ревизијата („Службен весник на РМ“ бр.136/2010) и Меѓународни стандарди за професионално извршување на внатрешната ревизија („Службен весник на РМ“ бр.113/14).

За ревидираниот период, воспоставувањето и обезбедување на ефикасност и ефективност на системот за издавање на податоци од информациониот систем на АХВ е одговорност на раководството, застапувано од:

м-р Зоран Поповски, Директор на Агенција за храна и ветеринарство од 16.10.2014 година и сега.

2. Опис на процесот на издавање на податоци од информациониот систем на Агенцијата за храна и ветеринарство

Агенцијата за храна и ветеринарство односно Одделението за идентификација и регистрација на животните е надлежно за вршење на работите за уредување на системот за идентификација и регистрација на фармските и другите животни и одгледувалишта и да овозможи постоење на централна електронска база на податоци за идентификација и регистрација на животните.

Согласно Законот за идентификација и регистрација на животните, пропишано е Агенцијата да воспостави и да води Електронска база на податоци во која ќе се внесуваат податоци за одгледувалишта и одгледувачите на фармски и други животни, кои се однесуваат на единствен регистарски број на одгледувалиштето, име и презиме, матичен број на граѓанинот, адреса на живеење и телефонски број, податоци за животните, податоци за движењата на животните, податоци за пописот на одредени видови животни и други податоци утврдени за одделни видови на животни. Воедно врз основа на наведениот закон донесен е Правилник за висината на надоместоците за издавање на податоци од електронската база на податоци за идентификација и регистрација на животните, според кој за издавање на податоци од Електронската база на податоци се наплаќаат одредени надоместоци. Врз основа на Законот за ветеринарно здравство кога Агенцијата има заеднички интерес соработува со други органи, а во случајот за пројавената потреба од размена на податоци од Електронската база на АХВ од Регистарот на животни за физички и правни лица кои се јавуваат како баратели односно корисници по програмите за финансиска поддршка во земјоделието и рурарниот развој, склучен е



договор помеѓу Агенцијата за финансиска поддршка во земјоделството и рурарниот развој и АХВ со кој е уреден начинот и постапката на размена на податоци помеѓу двете агенции.

АХВ овозможува пристап на АФПЗРР до сите податоци од Регистарот на животни на АХВ, со тоа што АФПЗРР писмено ја известува АХВ кои лица треба да добијат пристап. Профилите на лица што ќе добијат пристап до Регистарот на животни се администрираат од страна на АХВ.

АХВ до АФПЗРР доставува податоци од Регистарот на животни. Доставувањето на податоците се врши секојдневно. АФПЗРР ги превзема податоците и истите ги импортира во софтверско решение. Профилот на лицето кое ги презема податоците е администриран од страна на АХВ, а податоците се точно дефинирани со договорот кои може да ги користат.

Размената на податоци се одвива преку интернет мрежата, во случај на технички проблеми во телекомуникациската размена на податоци доставувањето на податоците може да се врши и на електронски медиум (ЦД и друго), за кои примопредавања овластени лица водат уредна евиденција.

АХВ и АФПЗРР се обврзуваат сите добиени податоци да ги користат исклучиво за свои потреби согласно предметот на договорот и позитивните законски прописи. Секоја страна ја известува другата страна кога постојат некакви промени во ИТ системите кои ќе имаат влијание на содржината, структурата, форматот и начинот на размена на податоците што се разменуваат. Согласно доставените податоци од АХВ до АФПЗРР се без надоместок.

Додека останатите баратели на податоци се обврзани да плаќаат надоместок согласно Правилникот за висината на надоместоците за издавање на податоци од електронската база на податоци за идентификација и регистрација на животните согласно позитивните закони во Република Македонија.

За одржување на софтверските апликации годишно се склучува договор со носители на јавна набавка за одржување на Електронската база на податоци.

3. Наоди и препораки

Во следните точки на овој Извештај ревизијата ги презентира клучните прелиминарни наоди, ризици и контролни аспекти кои се произлезени од испитувањето на ефикасноста информациониот систем за издавање на податоци за идентификација и регистрација на животните на Агенцијата за храна и ветеринарство. Воедно на завршниот состанок беа дискутирани одредени прашања со одговорните лица што го покриваат одделението за идентификација и регистрација на животните што е предмет на ревизијата.



Констатирани се следните состојби:

3.1 Усогласеност со закони и прописи

3.1.1. Согласно Законот за идентификација и регистрација на животните пропишано е Агенцијата за храна и ветеринарство да води Електронска база на податоци за идентификација и регистрација на животните. Воедно со законот пропишан е пристап до податоците од Електронската база на податоци (пристап до одгледувалиштата, животните, објектите каде се чуваат животните, како и податоци во врска со животните, одгледувачите и одгледувалиштата утврдени со законот) и на овластени ветеринарни друштва. За издавање на податоците од базата на Агенцијата пропишано е да се наплаќаат одредени надоместоци согласно донесениот Правилник за висина на надоместоците за издавање на податоци од Електронската база на податоци за идентификација и регистрација на животните.

- Имајќи во предвид дека со законот е овозможен пристап и на ветеринарните друштва до базата со податоци при што постои можност за издавање на истите за најразлични намени (пример за постапки на суд, за вештаци, за аплицирање за кредити и др), без плаќање на пропишаниот надомест. Воедно пристап до базата со податоците имаат и одредени вработени во Агенцијата кои немаат добиено соодветни насоки за нивниот пристап и начин на користење на податоците од страна на високото раководство на Агенцијата ако се има предвид дека во Електронската база на податоци се содржани и лични податоци кои треба да бидат заштитени согласно Законот за заштита на лични податоци.

- Со Правилникот за висина на надоместоците за издавање на податоци од Електронската база на податоци за идентификација и регистрација на животните пропишана е висина на надоместоци за издавање на податоци но Агенцијата нема прикачено известување на веб страницата на која трансакциска сметка и на кои приходни шифри можат да се извршат уплатите на пропишаните надоместоци. Извесени се само ветеринарните друштва за начинот на уплата на надоместоците преку нивните маил адреси.

- Согласно Процедурата за издавање на податоци од информациониот систем на АХВ пропишано е дека постои овластено лице од одделението за идентификација и регистрација на животните кое го подигнува поднесокот и го заведува во регистарот на поднесоци во одделението за идентификација и регистрација што во пракса не е спроведено односно не е дадено соодветно овластување на лице за спроведување на наведените активности. Примени се некои барања со несоодветна уплата на надоместокот согласно пропишаното. Кај одредени уплатени налози констатирано е дека не е извршено поништување од страна на архивата.

- Со процедурата за издавање на податоци од информациониот систем на АХВ пропишано е да има овластено лице од одделението за идентификација и регистрација на животните за давање одговор на барањето за издавање на податоци



што во пракса не е спроведено односно нема овластено лице за давање одговор по поднесено барање. Воедно постапувано е по одредени преставки кои не се точно дефинирани дали се барање на податоци или преставка и истите не се навремено одговорени и доставени до барателите и надлежното одделение за заштита на потрошувачите каде се води евиденција на добиени и одговорени престави.

- Одредени одговори по барање на издавање на податоци се експедирани од страна на овластеното лице за извршување на работи од секторот за здравствена заштита, додека други се експедирани директно од страна на директорот на Агенцијата.

- Кај одредени предмети по поднесени барања за издавање на податоци за кои одредени одгледувачи ја пропуштиле можноста за земање на субвенции и за кои е потребно инспекторот на Агенцијата да направи дополнителна контрола на лице место и да ја утврди фактичката состојба, предметите не се целосни односно предметите завршуваат со записник од инспекторот и се нема сознание односно докажен материјал во предметот како понатаму завршила целата постапка на крај. Од одговорните вработени посочија дека за овие предмети има усна кореспонденција со инспекторите.

Препорака 1

Потребно е попрецизно да се уреди пристапот, начинот и можностите за издавање на бараните податоци од страна на ветеринарните друштва со кои Агенцијата има склучено договор и овозможување на соодветна наплата на пропишаниот надомест.

Препорака 2

Ако се има предвид дека во Електронската база на податоци се содржани и лични податоци кои треба да бидат заштитени согласно Законот за заштита на лични податоци, а пристап до базата со податоците имаат и одредени вработени во Агенцијата потребно е да се направи точен увид на лицата вработени во Агенцијата кои имаат пристап до Електронската база на податоци, а раководството во соработка со економскиот оператор кој ја одржува базата на податоци во Агенцијата на вработените да им даде соодветни насоки за нивниот пристап, обработка и начин на користење на податоците од Електронската база на податоци.

Препорака 3

За навремено и точно уплаќање на пропишаниот надомест за издавање на податоци од Електронската база на податоци за идентификација и регистарција на животните потребно е Агенцијата навремено и точно да ги известува барателите на податоците преку својата веб страна или на друг соодветен начин на известување со прикачување на примерок од образецот за уплата во кој ќе бидат содржани податоци за трансакциските сметки и приходни шифри кои се применуваат при доставувањето на нивните барања.



Препорака 4

Потребно е со Правилникот за систематизација да се систематизираат работни задачи и обврски на вработени од одделението за идентификација и регистрација на животните кои ќе ги спроведуваат активностите поврзани со евиденција и обработка на податоците од Електронската база на Агенцијата.

Препорака 5

Потребно е да се изврши измена на Процедура за издавање на податоци од информациониот систем на АХВ со нејзино усогласување со Правилникот за систематизација на Агенцијата во делот на овластување на лице или лица кои имаат обврска за евидентирање, проверка и постапување по поднесени барања за издавање на податоци од Електронската база на податоци на Агенцијата.

Препорака 6

Задолжително е потребно архивата да стави печат поништено на налозите за уплатените средства кои се добиваат со пропратната документација на доставените барања за издавање на податоци од електронската база.

Препорака 7

За навремено и стручно постапување при подготовка на одговори по барања за издавање на податоци од Електронската база на податоци на АХВ потребно е давање овластување на соодветно стручно лице кои што ќе има соодветно познавање од областа за идентификација и регистрација на животните и од областа за заштита на личните податоци кое ќе ги одобрува одговорите по доставени барања односно истите ќе ги експедира до самите баратели.

Препорака 8

Се препорачува кога ќе се добие претставка која се однесува за одделението за идентификација и регистрација веднаш да се препрати односно да се воспостави комуникација со одделението за заштита на потрошувачите каде се води регистар на добиени и одговорени претставки во АХВ и навремено да се извести за соодветното постапување по истото од страна на одговорните во одделението за идентификација и регистрација на животните.

Препорака 9

Потребно е по предмети со барање за податоци од Електронската база на податоци да се води целосна евиденција со целокупна доказна документација од почеток до крај односно од добивање на барањето со пропратната барања документација и крајот односно соодветно постапување од страна на ветеринарниот инспектор кога е наложена дополнителна контрола пропратено со соодветна доказна документација за постапеното.



3.2 Постапување по склучени договори и нивна реализација

3.2.1. Агенцијата за храна и ветеринарство има склучено договор за соработка со Агенцијата за финансиска поддршка во земјоделството и руралниот развој од декември 2015 година со кој се уредени односите меѓу двете установи исклучиво за спроведување на програмите за финансиска поддршка во земјоделството и руралниот развој, посебно во делот за на утврдување на состојбата со животните, одгледувалиштата и одгледувачите кои се евидентирани во Електронската база на податоци на Агенцијата. Со договорот се уредени начинот и постапката на размена на податоци помеѓу двата органи. Воедно со договорот е уредено податоците од Електронската база на податоци, АХВ да ги доставува до АФПЗРР без плаќање на надоместок.

- Со договорот е пропишано АХВ и АФПЗРР да овластат лица за примопредавање на податоците кои ќе водата уредна евиденција што во пракса не е направено односно Агенцијата испорачува податоци на медиум од страна на вработен во одделението за идентификација и регистрација на животните но не му е дадено овластување со дадени задолженија и одговорности.

Препорака 10

Потребно е да се овласти соодветно стручно лице (со познавање на релациони бази со структурирани податоци и познавање на деловниот дел на работењето за податоците кои се разменуваат) од одделението за идентификација регистрација на животните за примопредавање и евиденција на одредени податоци од Електронската база на податоци на Агенцијата што ќе се испорачуваат до АФПЗРР, со номинирање на контакт лицето и негова замена за размена на податоци и писмено да ја известува другата страна за потребните информации.

3.2.2. За одржување на софтверските апликации на Електронската база на податоци, АХВ има склучено годишен договор со носител на набавка ЕДУСОФТ ДОО увоз-извоз Скопје со кој е уредено плаќање за паушално одржување на месечно ниво, со доставување на посебна фактура секој месец.

-Во договорот, делот изготвување и доставување на фактурата е посочено што треба да содржи доставената фактура односно е посочено да се ставаат единечни договорени цени на секо од елементите што не кореспондира со условите утврдени во тендерската документација и доставената понуда каде е утврдено паушално одржување на месечно ниво и доставување на месечна фактура за исплата.

-За потребите од одржување на софтверската апликација на Електронската база на податоци, одговорните лица од одделението за идентификација и регистрација на животните водат состаноци со носителот на набавката (ЕДУСОФТ) при што се



нотираат потребните услуги што има потреба да се направи согласно договорените услуги и во записник нотираат заклучоци/забелешки се што треба да се направи. Во пракса дел од барањата се спроведени од страна на ЕДУСОФТ, но дел не се спроведени, а фактурите паушално месечно се примаат и исплаќаат од страна на АХВ. Воедно констатирано е дека добиените фактури се исплаќаат без претходно да се одобрени од надлежниот сектор/одделение каде се спроведува услугата (во случајот одделението за идентификација и регистрација на животните), при што одделението за финансиски прашања ги праќаат директно на исплата во сметководството на АХВ што е во спротивност со Законот за јавна внатрешна финансиска контрола односно се плаќаат фактури без претходно спроведена контрола на истите.

Препорака 11

Се препорачува при подготовка на договорите точно да се внесуваат условите и барањата согласно утврдената тендерска документација и воедно да се предложат посоодветни предуслови при постапување или непостапување на носителот на набавката како услов за исплаќање на договорената услуга.

Препорака 12

Неопходно е потребно добиените фактури од носител на набавка ЕДУСОФТ пред да бидат пратени за исплата во сметководство претходно да бидат одобрени од одговорни лица на одделението за идентификација и регистрација на животните каде се спроведуваат услугите согласно договорот односно да се спроведе претходно контрола на добиената фактура дали е во согласност со договорените услуги.

3.2.3. Агенцијата за храна и ветеринарство по претходно спроведен Јавен повик има склучено договори со ветеринарни станици за вршење на активности согласно Законот за ветеринарно здравство, Закон за идентификација и регистрација на животните, Годишната наредба за здравствена заштита на животните и други мерки кои ќе бидат наредени од страна на Агенцијата. Со договорите ветеринарните станици се обврзани да внесуваат податоци за сите извршени активности согласно методологијата на Електронската база на податоци на АХВ, а со Одлуката за висина на надоместоците за спроведување активности од јавен интерес од областа на здравствена заштита на животните пропишани се износитите што ветеринарните друштва ги фактурираат до Агенцијата.

- Како битен елемент за исплата на субвенции преку АФПЗРР е располагање на точни и навремени податоци во Електронската база на податоци на АХВ, а се однесуваат на податоци за говеда, податоци за овци и кози, податоци за пчели, податоци за свињи, податоци за бројлери и несилки, за кои ветеринарните друштва или самостојни овластени одгледувачи имаат обврска навремено и точно да ги



внесуваат во електронскиот систем односно да вршат пријавување на секоја ново настана состојба во законски предвидени рокови. Но во пракса настануваат проблеми при одредени исплаќања на субвенциите односно нивно неисплаќање од страна на АФПЗРР заради непочитување на одредени правила на постапувања од страна на одгледувачите и ненавремено внесување на потребните податоци во Електронската база на податоци од страна на ветеринарните друштва што е нивна обврска, а истите се услов за остварување на право на субвенции. Како најчести причини за не исплаќање на субвенции ги посочуваме следните: 1) одгледувачите на говеда не го задржале истиот број на животни на своето одгледувалиште кога поднеле барање за директни плаќања во сточарството, а за исплаќање на субвенциите мора да се задржи истиот број на животни со одредените ушни маркици, 2) кога се движат животните (овци/кози) односно заминуваат од едно на друго одгледувалиште, а не е направен попис во другото одгледувалиште и за движењето не е известена АФПЗРР, 3) кај одгледувачи на пчели најчесто ако немаат пријавено уредно попис на пчелните семејства кој се прави еднаш годишно на 01-ви април во тековната година а податоците се доставуваат до овластените ветеринарни друштва најдоцна до 30-ти април во тековната година, а ветеринарните друштва истите податоци треба да ги внесат во Електронската база на податоци во рок од 5 дена, што во пракса во одредени случаи не се прави и настануваат проблемите со добивање право на субвенции, 4) кога настанува промена во сопственоста на одгледувалиштето а за тоа не е направено соодветно известување.

- Исто така самиот ВИС има одредени начини и можности за внесување на одредени податоци од страна на ветеринарните друштва и доколку истите не се внесени точно и во законски предвидениот рок веднаш настанува проблем за прифаќање или не прифаќање на податоците во самиот систем на електронската база на податоци на АХВ. Тоа воглавно се случува во следните случаи: 1) кога одредени одгледувачи на говеда, овци/кози немаат склучено договор со овластено ветеринарно друштво што е законска обврска и кое друштво е обврзано да има пристап и да внесува податоци во Електронската база на податоци, 2) кога во ВИС одгледувачот е регистриран како правно лице а аплицира како физичко лице, 3) системот не ги препознава податоците кога одгледувачите немаат пријавено попис на овци/кози, 4) кога не е комплетирано движењето на говедата односно не е пријавено пристигнувањето на животните, 5) кога ги немаат одјавено животните кои не се во неговото одгледувалиште или не се одјавени животните кои се угинати и др.

-Поради големиот обем на работа од областа на здравствена заштита и благосостојба на животните и малиот број на ветеринарни инспектори во доста голем дел ветеринарните инспектори ги потврдуваат извршените услуги од ветеринарните друштва само врз увид во документацијата која друштвата ја



доставуваат без да бидат присутни на лице место кога ветеринарните друштва ја вршат активноста при што постои ризик на нереално прикажување на спроведени услуги и направени трошоци што се фактурираат до АХВ.

Препорака 13

Се препорачува да се спроведе поголема информираност (преку флаери или на друг соодветен начин) на одгледувачите за нивните должности и одговорности согласно Законот за идентификација и регистрација на животните, за тоа какви податоци треба да обезбедуваат, во кој временски период треба да ги доставуваат до надлежните институции и начинот на нивното доставување, се со цел надминување на проблемите кои се појавуваат при аплицирање за субвенциите.

Препорака 14

Поголеми контроли да се спроведуваат кај ветеринарни друштва каде се пријавени недостатоци при извршување на услугите согласно склучениот договор, односно каде е констатирано ненавремено внесување на податоци во Електронската база на податоци што е и појдовна основа за остварување на право на субвенции на одгледувачите и преземање на соодветни мерки од страна на надлежните ветеринарни инспектори на АХВ за да се добие уверување дека податоците од извршените услуги на ветеринарните друштва редовно се внесуваат во Електронската база на податоци на АХВ.

Препорака 15

Потребна е поголема соработка со одделението за државна инспекција за здравствена заштита со повремено формирање на комисии со ветеринарни инспектори од различни региони за контрола на терен и тоа последователно односно после краток временски период откако е извршена активност од страна на ветеринарното друштво со кое Агенцијата има склучено договори и плаќа фактури за спроведените активности.

Препорака 16

Да се разгледа можноста во АХВ да се вработат или прерапоредат соодветен број на ветеринарни инспектори од областа на здравствена заштита и благосостојба на животните односно да се изнајдат можности во зависност од големината на епизоотиолошка единица и бројот на сточниот фон да биде задолжен најмалку по еден ветеринарен инспектор.

Препорака 17

Се препорачува ветеринарните инспектори кои се задолжени за една иста епизоотиолошка единица повремено да се ротираат после извесен период на



работните задачи каде се покриваат активности во месарници, кланици и епизоотиолог заради одржување на нивната ефикасност.

Изготвил:

Раководител на одделение
за внатрешна ревизија,

Виолета Јовановска