



Republika e Kosovës
Republika Kosova
Republic of Kosovo



Komuna e Kaçanikut
Opština Kaçanik
Municipal Kaçanik

01 Nr. 104/02-16344/24
Kaçanik, 31.07.2024

Në bazë të nenit 12.2(d) të Ligjit- Për Vetëqeverisjen Lokale(Gazeta Zyrtare e Republikës së Kosovës Nr. 28/ 04 Qershor 2008) të nenit 58 të Rregullores për Punë të Kuvendit të Komunës, Kuvendi i Komunës Kaçanik, në mbledhjen e vet të mbajtur me datë 31 korrik 2024,

NJOFTHET

1. Me Planin e Veprimit 01 Nr. 104/02-16344/24 i propozuar nga Kryetari i Komunës prej datës 12.07.2024.-Për zbatimin e Rekomandimeve të dhëna në Raportin e Auditimit nga Zyra Kombëtare e Auditimit për PVF' 2023.

2. Në Planin e Veprimit si në pikën 1 të kësaj shkrese, janë paraqitur veprimet të cilat do t'i merr Kryetari i Komunës dhe zyrtarët tjerë përgjegjës për zbatimin e Rekomandimeve në afatin e caktuar kohor për të dhënat në Raportin e Auditimit për PVF 2023 dhe i njëjti është pjesë përbërëse e kësaj shkrese.

Me këtë shkresë njoftohen:

1. Kryetari i Komunës (përmes Zyrës së Kryetarit, njoftohen zyrtarët përgjegjës –zbatues të Planit të Veprimit);
2. Drejtoria për Buxhet dhe Financa;
3. Arkivi.





Komuna e Kaçanikut
Opština Kacanik
Municipal Kacanik



REPUBLIKA E KOSOVES
REPUBLIKA KOSOVA
KOMUNA E KAÇANIKUT
OPŠTINA KAÇANIK



1	Data	2.07.24	Vendi	Kaçanik
	Nj. org.		Numri	Shtojcë
	01	10462-16333		/

Për Kuvendin Komunal-Kaçanik;

Zyrën Kombëtare të Auditimit

Nga z. Besim Ilazi, Kryetar i Komunës

Data 12/07/2024



**PLANI I VEPRIMIT PËR ZBATIMIN E
REKOMANDIMEVE**

**të dhëna në Raportin e Auditimit nga Zyra
Kombëtare e Auditimit për PFV'2023**

Nr.	Komponenta e Auditimit (Kapitulli)	Gjetja	Rekomandimi	Veprimet e planifikuara për tu ndërmarrë	Zyrtari/ët përgjegjës	Data e planifikuar e zbatimit të rekomandimit	Komente
1	Çështja A1 Mosrespektimi i hapave për procedimin e pagesave sipas kërkesës së Rregullës Financiare	Neni 22 i Rregullës Financiare Nr.01/2013/MF – Shpenzimi i parave publike, përcakton hapat për procedimin e pagesave, ku fillimisht bëhet Kërkesa për blerje, lëshohet urdhërblerja, bëhet pranimi i mallit/shërbimit, pastaj Operatori Ekonomik sjellë faturën për pagesë. Nga 21 mostrat e testuara në kategorinë mallra dhe shërbime kemi vërejt se në 19 raste në vlerë 273,674€, nuk janë respektuar hapat për procedimin e pagesave ku fillimisht është bërë pranimi i mallit dhe shërbimit/furnizimet pastaj është lëshuar zotimi dhe urdhërblerja.	Kryetari duhet të sigurojë se janë forcuar kontrollet e brendshme në procesin e ekzekutimit të pagesave. Procedimi i pagesave duhet të bëhet sipas kronologjisë së ngjarjeve dhe në pajtim të plotë me hapat e përcaktuar me rregullën financiare për shpenzimin e parave publike.	Do të shtohet kontrolli i menaxhimit të procesit të pagesave nga Zyra e financave në kordinim të plotë me Zyren e Prokurimit. Do të respektohet ne përpikëri procedura sipas librit të proceseve.	Udhëheqësi i Zyres së Prokurimit, Kryetari i Komunes, Zyrtari i zotimeve, çertifikuesi dhe Zyrtari Kryesor Financiar (ZKF) i komunës.	Janar – Dhjetor 2024	-
2	Çështja A2 Tejkalimi i kontratës	Neni 54.15 i Rregullores Nr 001/2022 për Prokurimin Publik parasheh "Kurdo që Autoriteti kontraktues nuk dinë sasitë indikative, kontratat me çmime për njësi, AK duhet të përcaktoj peshët në bazë të rëndësisë së secilës "kategorori të shërbimeve" ose secilit" artikull" në mënyrë që Autoriteti Kontraktues të përcaktoj se cila është oferta me çmim më të ulët.	Kryetari duhet të shtoj kontrollet për të siguruar që përmasat e kontratës do të bëhen mbikëqyrje e mirëfilltë e kontratave dhe pagesat mos të bëhet pa u	Do të ndërrimren masat që të mos paraqitet tejkalimi i kontratave sepse mund të ndikon në rritjen e shpenzimeve shtesë të paarsyeshme dhe të paplanifikuara të parashë publike si	Udhëheqësi i Zyres së Prokurimit, Menaxheri i Kontatës, Kryetari i Komunes, Zyrtari çertifikues dhe Zyrtari Kryesor	Janar – Dhjetor 2024	

		<p>Ne këto raste nuk vlen pragu apo tavan plus/minus tridhjetë përqind (30%), si p.sh. mirëmbajtje të veturave, mirëmbajtje të gjeneratorëve etj. Në këto raste ne hapje publike të ofertave lexohet çmimi total i poentuar (peshuar) i cili shërben vetëm për qëllim të vlerësimit të ofertave ndërsa kontrata lidhet me çmime për njësi".</p> <p>Po ashtu neni 25 paragrafi 1.2 i Rregullës financiare nr. 01/2013 MF shpenzimi i parave publike parasheh " Çertifikuesi të siguroj që kushtet e zbatueshme të një kontrate publike të jenë përbushur para regjistrimit të shpenzimit në SIMFK dhe autorizimit të pagesave".</p>	<p>siguruar se kontrata po zbatohet në mënyrë që të mos bëhet tejkalimi i tyre.</p>	<p>dhe mund të ndikon në rritjen e obligimeve komunale.</p>	<p>Financiar (ZKF).</p>	
<p>3</p>	<p>Çështja A3</p> <p>Specifikimi i brendit në dosjen e tenderit</p>	<p>Neni 17 paragrafi 2 i Rregullores Nr 001/2022 për Prokurimin Publik parasheh se " Asnjë specifikim nuk do të lëshohet me referencë ndaj një marke të caktuar tregtare, emër të brendit, patentë, dizajni, lloj, origjinë specifike, prodhues, montues, katalog ose artikull me numër. Kur nuk ka mënyrë tjetër precize ose të përshtatshme për karakterizimin e kërkesave përveç referencës, përshkrimi do të përdoret, pasuar nga fjalët "ose të barasvlershme". Te projekti "Rregullimi i muzeut në Kaçanik" në</p>	<p>Kryetari duhet të sigurojë se zyra e prokurimit nuk do të lëshoj dosjen e tenderit nëse në paramasën dhe paralogarinë e dosjes specifikohet brendi.</p>	<p>Nuk do të perseritet rasti në specifikim të brendit në dosjen e tenderit përshkak se mund të ndikoj në dëmtrimin e konkurrencës dhe trajtimit jo të barabartë të operatorëve ekonomik.</p>	<p>Zyrtari i pranimit të mjeteve nga njësitë gjeneruese në kordinim të plotë me Zyrтарin Kryesor Financiar të Komunes si personi përgjegjës për vendosjen dhe monitorimin e</p>	<p>Janar – Dhjetor 2024</p>

4	<p>Çështja B1</p> <p>Mungesa e projekteve ekzekutuese</p>	<p>vlerë 61,999€, zyra e prokurimit kishte lëshuar dosjen e tenderit duke specifikuar në paramasën dhe paralogarinë brendin (markën e caktuar). Brendi ishte specifikuar tek pozicioni 5 Sigurimi, transporti dhe montimi i TV LED Samsung.</p> <p>Kjo ka ndodh për shkak të dështimit të zyrës së prokurimit për ta parandaluar përdorimin e brendit në dosjen e tenderit.</p>	<p>Paragrafi 19.17 i Rregullores Nr.001/2022 për Prokurimin Publik ndër tjerash parasheh se "Autoriteti Kontraktues është përgjegjës për hartimin e projektit ekzekutues dhe i cili në mënyrë mandatore duhet t'i bashkëngjitet (gjithashtu në pajisje elektronike) Specifikave Teknikë, të cilat janë pjesë të dosjes së tenderit. Asnjë Autoriteti Kontraktues nuk i lejohet që të lëshojë dokumentacionin e tenderit pa bashkëngjitur përshkrimin e hollësishëm të projektit". Në tre (3) raste komuna kishte filluar procedurat e prokurimit dhe kishte lidhë kontratë pa hartuar projekt ekzekutiv. Rastet ishin te projekti "Ndërtimi i trotuarit, shtegut për çiklizëm dhe ndriçimit publik në rrugën Murat Lika Strazhë" në vlerë 122,852€, "Rregullimi dhe renovimi i infrastrukturës</p>	<p>Kryetari të sigurojë kontrollin dhe monitoroj zbatimin e kërkesave ligjore, që me rastin e inicimit të procedurave të prokurimit për kontraktimin e punëve të sigurohet paraprakisht hartimi i projekteve në përputhje me nevojat dhe kërkesat e parashikuara.</p>	<p>Do të behet hartimi i projekteve ekzekutuese dhe do të shmangen elementet që mund të shkaktojnë vështirësi në realizimin e projekteve gjatë fazës së ekzekutimit, poashtu ashtu synojmë që të eliminohen edhe vonesat e punimeve si dhe rritjet e kostove të projekteve të cilat mund të ndodhin nese projektet nuk i kemi të hartuara mirëfilli në kohën e</p>	<p>Zyra e Kryetarit, Zyra e Prokurimit dhe Drejtoria e Urbanizmit.</p>	<p>Janar – Dhjetor 2024</p>	<p>kontrollit të bëndshem financiar.</p>
---	------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------	-----------------------------	------------------------------------------

5	<p>Çështja A4</p> <p>Moskonfiski mi i sigurimit të tenderit</p>	<p>shëndetësore dhe sociale" në vlerë 110,777€, dhe "Rregullimi i muzeut Kaçanik" në vlerë 61,999€. Kjo ka ndodhur si rezultat i mungesës së planifikimit të duhur para fillimit të procedurave të prokurimit, duke përfshirë mungesën e hartimit të projektit ekzekutiv për projektet specifike.</p> <p>Neni 28.8 i Rregullores nr. 001/2022 për Prokurimin Publik parasheh "Autoriteti Kontraktues (AK) do të konfiskoj sigurimin e tenderit në situatat:</p> <p>1. AK konstaton që Operatori Ekonomik (OE) ka dorëzuar informata të pavërteta ose mashtruese; 2. OE tërheq tenderin e tij pas afatit të fundit për dorëzim të tenderëve, por para skadimit të periudhës së validitetit të tenderit; dhe 3. OE fiton kontratën por refuzon ose dështon të ofrojë sigurimin e ekzekutimit, siç specifikohet në Dosjen e Tenderit (DT); b. Të respektoj kushtet tjera që paraprijnë nënshkrimin e kontratës, siç specifikohet në DT; ose c. Të përformoj kontratën, sipas specifikimeve në DT.</p> <p>Në procedurën e prokurimit për projektin "Ndërtimi dhe rregullimi i hapësirave publike", komuna kishte</p>	<p>Kryetari duhet të shtoj kontrollet ndaj zyrës së prokurimit dhe në rastet kur OE tërhiqen gjatë procesit të tenderimit të bëhet konfiskimi i sigurisë së tenderit.</p>	<p>Do të ndërmerren masat e nevojshme që të ndodhë konfiskimi i sigurisë së tenderit me qëllim të ruajtjes dhe rritjes se te hyrave vetanake si dhe do te ngritet niveli i përgjegjësisë nga OE qe te përfillen rregullat ne te gjitha rastet tjera tenderuese.</p>	<p>Zyra e Prokurimit</p>	<p>Janar – Dhjetor 2024</p>	
---	------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------	-----------------------------	--

6	<p>Çështja A5</p> <p>Mosrespekti mi i kërkesave ligjore me rastin e kompensimit për punën jashtë orarit, festave zyrtare dhe ditëve të fundjavës.</p>	<p>propozuar dhënien e kontratës Operatorit Ekonomik (OE), i cili ishte vlerësuar si i përgjegjshëm. Komuna kërkoi nga OE që të ofronte dëshmitë e përshtatshmërisë (vërtetimin nga ATK dhe vërtetimin nga Gjykata) për të përmbyshur kërkesat për nënshkrimin e kontratës. OE nuk i ofroi këto dokumente e kërkuara. Si rezultat, OE nuk u shpërblye me kontratë, por komuna nuk e kishte konfiskuar sigurimin e tenderit edhe pse ishte e obliguar ta bënte këtë.</p>	<p>Kryetari duhet të shtoj kontrollat për të siguruar se angazhimi i stafit për punë jashtë orari të rregullt do të bëhet vetë pasi që është bërë një planifikim dhe një analizë e mirëfilltë për nevojat si në rastet e jashtëzakonshme a po kur të rritet vëllimi i punës dhe autorizohet paraprakisht nga Kryetari i Komunës. Në rastet kur ka nevojë që stafi të angazhohet jashtë</p>	<p>Nuk do të bëhet me tutje angazhimi i stafit për punët jashtë orarit të rregullt pa autorizim paraprak nga Kryetari, pa pasur raste të jashtëzakonshme dhe pa u rritur vëllimi i punës. Procedurat janë duke u zhvilluar sipas legjislacionit ne fuqi.</p>	<p>Drejtoria e Shëndetësisë;</p> <p>Zyra e Personelit dhe</p> <p>Zyra e Kryetarit.</p>	<p>Janar – Dhjetor 2024</p>	
---	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------	--

		<p>tetë (8) orë në javë. Në QKMF-së gjatë vitit 2023, pa bërë ndonjë analizë dhe një plan të mirëfillët për nevojat e QKMF-së për punën shtesë jashtë orarit të rregullt të punës dhe pa marrë autorizim nga udhëheqësi më i lartë i institucionit, rregullisht gjatë fundjavës (çdo të diele) ishin angazhuar një pjesë të stafit të punonte me orar 12 orësh si punë shtesë jashtë orarit të rregullt të punës edhe pse ky angazhimi i tyre nuk kishte të bëjë me raste të jashtëzakonshme a po me rritjen e vëllimit të punëve. Përveç tjerash, angazhimi i tyre tejkalon orët shtesë të lejuar në javë me ligj (tetë 8 orë në javë).</p>	<p>orarit të rregullt puna e tyre mos ta tejkalon 8 orë në javë.</p>		<p>Drejtoria e Shëndetësisë; Zyra e Personelit dhe Zyra e Kryetarit.</p>	<p>Janar – Dhjetor 2024</p>	
<p>7</p>	<p>Çështja A6 Kompensimi i dy zyrtarëve për pozitën kryeinfiermie r edhe pse kjo pozitë ushtrohet vetëm nga njëri prej tyre</p>	<p>Me organogramin e Drejtorisë së Shëndetësisë në Komunën e Kaçanikut është e paraparë një pozitë e kryeinfiermierit. Në QKMF dy të punësuar janë me kontratë të punës në pozitën e kryeinfiermierit edhe pse me organogram është e paraparë një pozitë. Më tutje, pas diskutimit të kësaj çështje, QKMF e ka konfirmuar se njëri kryeinfiermier gjatë vitit 2023, kishte ushtruar pozitën e depoistit e jo të kryeinfiermierit, përderisa ne kemi vërejtur se pagesa ishte bërë si kryeinfiermier.</p>	<p>Kryetari duhet të ndërmerr veprime për ta rregulluar pozitën e kryeinfiermierit në QKMF në pajtim me organogramin e drejtorisë së shëndetësisë.</p>	<p>Sa i perket kesaj çështje, ne pamundësi të gjetjes se një pozite ekuivalente me pozitën e Kryeinfiermierit në ligjin e ri të pagave ende nuk kemi mundur të ndërmarrim veprime tjera përveç asaj që njëri prej Kryeinfiermierëve është duke e kryer</p>			

				<p>përkohesisht detyrën si Përgjegjës I depos.</p> <p>Komuna do të ketë parasysq që me riorganizimin e ri të QKMF-së, përkatesisht në Rregulloren e re për organizimin dhe sistematizimin e vendeve të punës të ndermerr veprimet e nevojshme lidhur me kete çështje.</p>	Drejtoria e Administratës së Përgjithshme dhe Drejtoria e Financave.	Janar – Dhjetor 2024	
<p>8</p> <p>Çështja B2 –</p> <p>Vonesa në dorëzimin e parave të mbledhura tek arkatari</p>	<p>Neni 11 paragrafi 2 i Rregullës Financiare 03/2010 për të hyrat parasheh se “Në fund të ditës paratë e grumbulluara në arkat e OB-ve duhet të depozitohen në total për çdo lloj të të hyre përmes agjencive mbledhëse me faturë përmbledhëse të përcaktuara me numrin identifikues UNIREF.</p> <p>Nga testimi i të hyrave ka rezultuar se zyrtarët e komunës parat (të hyrat) e mbledhura nga lëshimi i çertifikatave dhe ekstrakteve të lindjes i kishin mbajtur nga një javë deri në gjashtë muaj të pa dorëzuara tek arkatari i komunës.</p>	<p>Kryetari duhet të sigurojë se paratë e grumbulluara nga lëshimi i çertifikatave do të dorëzohen me kohë tek arkëtari në mënyrë që parat të deponohen në bankë në llogarinë e komunës në fund të ditës.</p>	<p>Përkunder veshitjesive të cilat ekzistojnë pershkak te ekzistimit te Zyrave Ofiqare ne zonat e largëta, do te vazhdohet me dorezimin e parave të gatshme brenda ditës nga lëshimi i çertifikatve për tu deponuar në llogari bankare.</p> <p>Është planifikuar ti dërgohet propozim vendimi Kuvendit</p>				

9	<p>Çështja A7</p> <p>Vonesa në kryerjen e obligimeve të papaguara</p>	<p>Kjo ka ndodhur për shkak të mungesës së përgjegjësive së zyrtarëve që punojnë në gjendjen civile që parat e grumbulluara nga certifikatat dhe ekstraktet e lindjes t'i dorëzojnë me kohë tek arkëtari.</p> <p>Neni 39.1 i Ligjit të Menaxhimit të Financave Publike dhe Përgjegjësit parasheh se "ZKF i organizatës buxhetore është përgjegjës për të siguruar që çdo faturë e vlefshme dhe kërkesë për pagim për mallra dhe shërbimet e furnizuara dhe/ose punët e realizuara për organizatën buxhetore të paguhen brenda tridhjetë (30) ditëve kalendarike pas pranimit të faturës ose kërkesës për pagim nga organizata përkatëse buxhetore".</p> <p>Në pesë (5) raste në vlerë 55,991€, kemi vërejtur se komuna nuk i kishte kryer obligimet financiare brenda afatit prej 30 ditësh. Vonesat ishin deri në gjashtë muaj nga data e pranimit të faturës.</p> <p>Kjo ka ndodhur për shkak se komuna nuk ka pasur mjete të mjaftueshme financiare dhe ka hyrë në obligime pa bërë ndonjë analizë të mirëfilltë buxhetore.</p>	<p>Kryetari duhet të përmirësojë menaxhimin e fondeve për të siguruar që obligimet financiare kryhen në kohë dhe brenda afatit prej 30 ditëve, duke përfshirë hartimin e një analize të hollësishme buxhetore për të shmangur vonesat në pagesat e faturave</p>	<p>Komunal për mbylljen e zyreve të vendit të cilat operojnë nëpër fshatra.</p>	<p>Drejtoria per Buxhet dhe Financa;</p> <p>Gjithë mbajtësit e buxheteve.</p>	<p>Mars – Dhjetor 2024</p>
10	<p>Çështja A8</p>	<p>Neni 18, paragrafi 3 i Rregullës Financiare Nr.01/2013/MF për</p>	<p>Kryetari duhet të sigurojë se</p>	<p>Do te shtohet kontrolli ne fazen e</p>	<p>Drejtoria per Buxhet dhe</p>	<p>Janar – Dhjetor 2024</p>

	Keqklasifikimi i shpenzimeve	Shpenzimin e Parasë Publike, parasheh se "shpenzimet duhet të kenë kodet adekuate, të përcaktuara me Udhëzimin Administrativ për planin kontabël. Në planin kontabël të Thesarit janë përcaktuar kodet dhe kategoritë përkatëse të shpenzimeve që OB-të duhet t'i aplikojnë. Komuna kishte bërë keqklasifikime të shpenzimeve duke paguar 65,128€, nga kategoria e mallrave dhe shërbimeve, të cilat për nga natyra ekonomike i takojnë investimeve kapitale. Pagesat kanë të bëjë me rregullimin e oborreve me kubëza të objektet për banim social, qendrës së mjekësisë familjare në Doganaj dhe muzeun e qytetit si dhe punët e kanalizimit fekal.	shpenzimet planifikohen dhe realizohen konform kategorive ekonomike adekuate, për të mundësuar raportimin e drejtë të tyre sipas standardeve të kontabilitetit të sektorit publik në përputhje me planin kontabël.	zotimit të mjeteve buxhetore rreth klasifikimit adekuat të shpenzimeve në mënyrë që të mos ndikohet në mbivlerësim/nënvl erësim të shpenzimeve në kategori të ndryshme si dhe të mos ndodhë prezantim jo të saktë të shpenzimeve në PVF.	Financa		
11	Çështja B3 Regjistrat e menaxhimit të kontratave jo përmes platformës së e-prokurimit	Paragrafi 70.24.f. i Rregullores nr.001/2022 për Prokurimin Publik parasheh se "Menaxheri i kontratës të sigurojë që të gjitha regjistrat e menaxhimit të kontratës të përgatiten, mbahen dhe arkivohen në modulën për menaxhim të kontratës në sistem të prokurimit elektronik". Menaxheret e kontratave/projekteve nuk kanë mbajtur dhe arkivuar përmes sistemit elektronik të prokurimit publik menaxhimin e kontratave dhe vlerësimin e performancës së	Kryetari duhet të kërkojë nga të gjithë menaxherët e projekteve për tu siguruar që menaxhimi i kontratave do të mbahet dhe arkivohet nga sistemi elektronik i prokurimit publik.	Me qellim të nje menaxhimit më efektiv të kontratave si dhe sigurimit me real të informatave lidhur me progresin e realizimit të kontratave, do të behet arkivimi dhe mbajtja përmes sistemit elektronik të prokurimit per gjitha kontratat. Ky	Zyra e Prokurimit dhe Menaxheret e Projekteve.	Janar – Dhjetor 2024	

		kontraktuesve. Kjo ka ndodhur si rezultat i kontrolleve jo të duhura nga ana e menaxherëve të projekteve që menaxhimin e kontratave dhe vlerësimit e performances ta bëjë përmes platformës së e-prokurimit.		aktiviteti deri me tani nuk ka mundur të aplikohet pershkak të mungesës së zhvillimit të trajnimit adekuat për menaxheret e kontratave.			
12	<p>Çështja B4</p> <p>Mungesa e dokumenteve që ndërlidhen me kërkesat e përshatshmërisë në platformën elektronike të prokurimit publik</p>	<p>Pika 47.16 e Rregullores nr.001/2022 për Prokurimin Publik parasheh se "Verifikimi i përshatshmërisë dhe kualifikimeve të ofertuesve, bëhet përmes Letrës standarde B47 Kërkesë për sqarimin e tenderit/aplikacionit përmes platformës elektronike". Kemi vërejt se dokumentet e kërkuara sipas kërkesave të përshatshmërisë për fituesin e kontratës siç janë vërtetimi nga gjykata kompetente, vërtetimi i ATK-së nuk ishin vendosur në platformën elektronike të e-prokurimit. Rastet janë vërejtur te kontrata "Shërbimet e sigurimit fizik për objektet e komunës" në vlerë 94,676€ dhe te "Furnizim me pajisje mjekësore" në 15,896€.</p>	<p>Kryetari duhet të shtoj kontrollet tek zyra e prokurimit për të siguruar se të gjitha dokumentet e kërkuar ngarkohen në platformën elektronike të prokurimit publik.</p>	<p>Do të ndërmerren masat e nevojshme që të gjitha dokumentet e kërkuar ngarkohen në platformën elektronike të prokurimit publik.</p>	Zyra e Prokurimit	Janar – Dhjetor 2024	
13	<p>Çështja B5</p> <p>Mbivlerësimi i Llogarive të arkëtueshme</p>	<p>Llogaritë e arkëtueshme të raportuara në vlerë prej 1,973,138€ në nenin 16 të PVF-së nuk ishin të sakta për shkak se 10,218€ ishin prezantuar si llogari e arkëtueshme</p>	<p>Kryetari duhet të sigurojë se zyrtarët që merren me menaxhimin e</p>	<p>Do të arrihet të sigurohet një shkallë me e lartë e angazhimit të zyrtarëve</p>	Zyrtaret përgjegjës të cilët janë të angazhar sipas drejtorive	Janar – Dhjetor 2024	

	në PVF	<p>tek shfrytëzimi i pronës publike përderisa nuk është dashtë të prezantohen për faktin se gjykata ka konstatuar se lëndët janë parashkruar, po ashtu regjistri i marrë nga zyrtari i cili merret me menaxhimin e këtyre të arkëtueshmeve ka vlerën 49,037€, përderisa në PVF janë prezantuar 58,927€, pra një diferencë prej 9,890€. Më tutje, komuna për tre mostra në vlerën 4,860€, për llogarit e arkëtueshme për taksat e ushtrimit të veprimtarisë nuk ishte në gjendje të na ofronte shënimet (të dhëna) si faturat a po kartelat financiare në lidhje me këto të arkëtueshmet. Kjo ka ndodh për shkak se zyrtarët që merren me menaxhimin e llogarive të arkëtueshme nuk kanë mbajtur dhe azhurnuar dosjet dhe regjistrat e llogarive të arkëtueshme si duhet.</p>	<p>Ilogarive të arkëtueshme do të azhurnojë dhe mbajnë regjistra të saktë të llogarive të arkëtueshme.</p>	<p>kompetent që të merren me menaxhimin e llogarive të arkëtueshme permes azhurnimit dhe mbajtjes se regjistrave me të sakta të llogarive të arkëtueshme.</p>	<p>perkatese.</p>	
14	<p>Çështja B6 Dobësi në menaxhimin e llogarive të arkëtueshme</p>	<p>Neni 26 Ligji nr.06/L-005 Për tatimin në pronën e paluajtshme përcakton se Komuna, Ministria e Financave dhe organet kompetente përmbarese kanë autoritetin dhe kompetencat për të mbledhur detyrimet tatimore të papaguara që kalojnë shumën e 10€.</p> <p>Edhe përkundër faktit se gjatë vitit 2023, komuna ndërmori veprime</p>	<p>Kryetari duhet të sigurojë se zyrtarët në departamentet përkatëse do të intensifikojnë veprimet dhe ndërmarrin të gjitha masat për mbledhjen e llogarive të</p>	<p>Do të zhvillohen aktivitetet e nevojshme për të ulur nivelin e llogarive të arkëtueshme si synim yni për rritjen e inkasimit të te hyrave vetanake de njekohesisht</p>	<p>Zyra e Tatimit ne Pronë; Drejtoria per Buxhet dhe Financa</p>	<p>Janar – Dhjetor 2024</p>

		<p>për të mbledhur borxhet duke dërguar faturat e shfrytëzimit të pronës publike në përmbarim, llogaritë e arkëtueshme në total, krahasuar me vitin e kaluar, janë rritur nga 1,830,089€, në 1,973,138€, duke shënuar një diferencë prej 143,049€, ose rreth 7%. Rritja më e madhe është vërejtur te tatimi mbi pronën.</p>	<p>arkëtueshme dhe zvogëlimin e trendit të tyre rritës ndër vite.</p>	<p>eliminimin e borgjeve të vjetërsuara.</p>			
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------	--	--	--