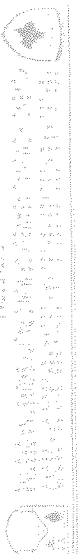
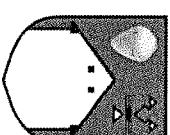




Republika e Kosovës
Republika Kosova
Republic of Kosovo



№:
No. 04-052/01-0030377/24
Data:
Date: 03.07.2024



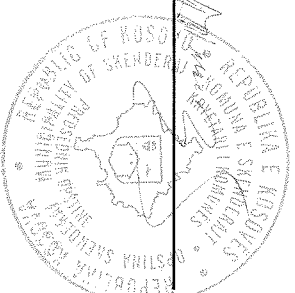
Komuna Skenderaj
Opština Skenderaj
Municipality of Skenderaj

Zyra e Kryetarit / Kabinet Precednika / Office of the Mayor

Për: Zyren Kombëtare të Auditimit

Nga: Kryetar i Komunës së Skenderajt z. Fadil Nura

Datë : 01.07.2024



PLANI I VEPRIMIT PËR ZBATIMIN E REKOMANDIMEVE TË AUDITORIT TË JASHTËM 2023

Nr.	Të gjetura/gëshjtet	Rekomandimet	Veprimet e ndërmarra dhe rezultatet konkrete në lidhje me zbatimin e rekomandimit	Datat e përcaktuara	Bartësit/ Drejtoritë përkatëse
1	Gëshjtja B1 Vonesa në pagesën e faturave të pranuar.	Kryetari duhet të sigurojë një planifikim më të mirë të fondeve buxhetore, si dhe iniciimi i procedurave të shpenzimeve të realizohet vetëm kur fondet janë në dispozicion me qëllim të eliminimit të vonesave për pagesat e faturave apo të shmangies së padive eventuale nga operatorët ekonomik.	Zotohemi së ZKF-ja dhe Drejtuesit e programeve do të bëjnë një planifikim të arsyshëm dhe pagesat do të kryhen brenda afatit ligjor. Për të gjitha faturat paraprakisht do të bëhet zotimi i mjeteve, pastaj procedurat në vijim për procesin të pagesave.	01.07.2024 dhe në vazhdimësi	ZKF Drejtoret e Drejtorive/ Zyrave
2	Gëshjtja B2 Mos respektim i hapave për procedimin e pagesave.	Kryetari duhet të siguroj 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.	ZKA dhe ZKf në koordinimi me Drejtuesit e programeve do të përkujdesen për zbatimin e rregullores nr. 01/2023/MF shpenzimi i parave publike duke respektuar procedurat e pagesave që asnjë shpenzim mos të procedohet pa i plotësuar rregullat.	Nga 01.07.2024 dhe në vazhdimësi	Drejtoret e Drejtorive/ Zyrave Zyrtari për urdherblerje
3	Gëshjtja A1 Mungesa e komisionit të pranimit	Kryetari duhet të sigurojë që pranimi i mallit të blerë, të bëhet vetëm nga komisioni i autorizuar, për të konfirmuar se furnizimet janë pranuar sipas cilësisë dhe sasisë së paraparë me kontratë.	ZKA do të formoje çdo herë Komisionet e pranimit të mallit dhe shërbimeve në afatin kohorë, ku komisionet do të jenë përgjegjëse për të garantuar sasinë dhe cilësinë sipas kontratës, gjithnjë sipas rregullores 02/2013.	Nga 01.07.2024 dhe në vazhdimësi	Drejtoria e Arsimit Drejtoret e Drejtorive

4	<p>Çështja A2</p> <p>Regjistrat e menaxhimit të kontratave jo përmes platformës së e-prokurimit</p>	<p>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.</p>	<p>ZKA do të zbatoj Rregullën e Udhëzuesit Operativ për prokurimin Publik që Menaxhimi i kontratave dhe Vlerësimi i performancës të arkivohet në sistem të prokurimit elektronik, kjo procedurë do të implementohet nga Menaxherët e Kontratave dhe do të monitorohet nga ZKA.</p>	<p>Menaxheret e kontratave</p> <p>Drejtoria e Prokurimit</p>
5	<p>Çështja A3</p> <p>Keq klasifikimi i shpenzimeve</p>	<p>Kryetari duhet të sigurojë që shpenzimet të planifikohen në ndarjet adekuate të buxhetit apo të bëhet riestimimi i mjeteve që pagesa dhe regjistrimi i shpenzimeve në pas të bëhet sipas kodeve ekonomike adekuate.</p>	<p>ZKA, ZKF dhe Drejtorët e drejtorive/Zyrave në koordinim dhe bashkëpunim me zyrtarët e sektorit për buxhet dhe thesar do të forcojnë kontrollin e brendshëm në mënyre që të procedohet çdo shpenzim nga kodi adekuat sipas plani kontabël.</p>	<p>Zyrtarët për Buxhet dhe Thesar</p>
6	<p>Çështja B3</p> <p>Shpalosje jo e plotë dhe e saktë e pasurisë në PVF</p>	<p>Kryetari duhet të forcojë kontrollin e brendshëm në menaxhimin e pasurive dhe të bëjë një rishikim dhe të sigurojë regjistrimin e plotë dhe të saktë të pasurisë në regjistrat kontabël, dhe të bëjë një rivlerësim të të gjithë listës së pasurive të komunës.</p>	<p>E-pasuria ska qenë funksionale, tani është e rregulluar dhe kemi filluar ta funksionalizojmë dhe deri në fund të vitit do jetë e përfunduar si proces (TMA4) 2024. Ndërsa të zhvlerësimi i gabuar në vitet e mëhershme sipas zyrtarëve përkates në MF që menaxhojnë programet mundësia e ndërhyrjes është e pamundur, por me kalimin e kohës zhvlerësimi i këtyre pasurive bien në vlerën zero dhe në nuk do të reflektoj në PVF.</p>	<p>Zyrtarët e Depos</p> <p>DASHMS</p> <p>D.Arsimi</p> <p>Zyrtari i Pasurisë</p>
7	<p>Çështja B4</p> <p>Mangesi në menaxhimin e Llogarive të Arkëtueshme</p>	<p>Kryetari duhet të marrë masat për të përmirësuar funksionimin e njësjive përkatese, me qëllim të sigurimit të një menaxhimi më të mirë të të hyrave dhe llogarive të arkëtueshme</p>	<p>Menaxheri i Tatimit në Pronë ka filluar ndërmarrjen e masave për llogari të arkëtueshme-dorëzimi i leterkujtesave dhe njoftimeve përfundimtare të Tatimpaguesit dhe përgatitja e lëndëve për bllokim të llogarive (taka paguesit, obliguesit e tatimit në pronë dhe shfrytëzuesit e pronave publike).</p>	<p>DBF</p> <p>DGJKP</p> <p>DZHENIT</p>