REPUBLIKA E KOSOVËS-REPUBLIKA KOSOVA-REPUBLIC OF KOSOVO
ZYRA KOMBËTARE E AUDITIMIT
NACIONALNA KANCELARIJA REVIZIJE-NATIONAL AUDIT OFFICE
23-06-2025

Njësia Org. Org. Jedin. Org. Unit	Shif.klasif. Klasif. Kod Class. Code	Nr. Prot. Br. Prot. Prot. No.	Nr.i faqeve Br. Stranica No. Pages
03	47	1072	5

REPUBLIKA E KOSOVËS-REPUBLIKA KOSOVA-REPUBLIC OF KOSOVO
QEVERIA E KOSOVËS-VLADA KOSOVA-GOVERNMENT OF KOSOVA
MINISTRIA E SHËNDETËSISË-MINISTARSTVO ZDRAVLJA-MINISTRY OF HEALTH
Njësia Org. Org.Jedinica Org Unit 02
Nr.Prot: Broj Prot: Prot.No: 05-4760
Nr.i faqeve Br.stranica No.pages -5-
Data: Datum: Date: 20/06/2025
Prishtinë / a

Republika e Kosovës

Republika Kosova-Republic of Kosovo

Qeveria–Vlada–Government

Ministria e Shëndetësisë-Ministarstvo Zdravstva-Ministry of Health

Zyra e Sekretarit të Përgjithshëm/Ured Stalnog Sekretara/Office of the Secretary General

DATË/A:	**19.06.2025**
PËR/ZA/TO:	Znj.Vlora Spanca, Auditore e Përgjithshme
NGA/OD/FROM:	Dr. Naim Bardiqi, Sekretar i Përgjithshëm-Ministria e Shëndetësisë
CC/	Dr Arsim Berisha, Zv Minister i Shëndetësisë Z.Demë Rexhepi, Udhëheqës i Njësisë së Auditimit të Brendshëm, Ministria e Shëndetësisë Znj.Kadrije Berisha- Drejtor i Departamenit për Buxhet dhe Financa, Zyrtar Kryesor Financiar, Ministria e Shëndetësisë
TEMA/SUBJEKAT/SUBJECT:	Plani i veprimit për zbatimin e rekomandimeve nga Raporti i ZKA për Ministrinë e Shëndetësisë për vitin e përfunduar 2024

E nderuar znj.Vlora Spanca, Auditore e Përgjithshme

Bazuar në Rregulloren e punës për zbatimin e Auditimit të planeve të veprimit e miratuar nga Auditori i Përgjithshëm neni 14 pika 1, brenda 30 ditëve nga pranimi i raportit të auditimit, entiteti i audituar dorëzon Auditorit të Përgjithshëm një Plan Veprimit për zbatimin e rekomandimeve. Bashkangjitur gjeni Plani i Veprimit për zbatimin e rekomandimeve nga Raporti i ZKA për Ministrinë e Shëndetësisë për vitin e përfunduar 2024.

Me respekt,

	Ministria e Shëndetësisë Plani i veprimit për zbatimin e rekomandimeve nga Raporti i ZKA për Ministrinë e Shëndetësisë për vitin e përfunduar 2024				
	Raporti i Kapitujve	**Institucionet përgjegjëse - Departamenti**	**Aktivitetet**	**Afati i Implementimit**	**Raporti i zbatimit**
	3 Rekomandime				
	2.1 Çështjet që ndikojnë në konkluzionin e pajtueshmërisë				
	Çështja A1 - Mangësi në procesin e prokurimit				
	Rekomandimi A1 Ministri duhet të ndërmarrë masa për forcimin e kontrolleve të brendshme, me qëllim sigurimin e zbatimit të plotë të kërkesave ligjore gjatë përgatitjes dhe vlerësimit të tenderëve.	Njësia kërkuese Divizioni i Prokurimit	Në zbatim të legjislacionit të Prokurimit Publik, akteve nënligjore, rregulloreve dhe udhëzimeve administrative, sipas Ligjit për Prokurimin Publik (LPP), neni 28 kërkon që specifikimet teknike të jenë të qarta dhe të sakta, për të siguruar konkurrencë të barabartë. Pika 7 ndalon çdo referencë direkte apo indirekte ndaj një prodhuesi, marke apo origjine, për të shmangur		

			favorizimet. Sipas nenit 25.7 të Rregullores nr. 001/2022, Ministria e Shëndetësisë ndërmerr veprime përkatëse në zbatim të normave ligjore. Njësia kërkuese (zyrtari ,grupi punues,kompania) janë delegohet për inicimin e aktivitetit të prokurimit. Njësia kërkuese nënshkruan deklaratën nën betim për zbatim të plotë të legjislacionit në fuqi.. Divizioni i Prokurimit obligohet t'i kërkojë njësisë kërkuese vëmendje që specifikimet teknike të mos jenë të ngushtuara dhe që, në përputhje me ligjin, të rishikohen. Në rast të mosrespektimit të këtyre udhëzimeve, Divizioni i Prokurimit obligohet ta njoftojë njësinë kërkuese për shkeljet e konstatuara, ndërsa ZKA-ja ose zyrtari kompetent	

			të ndërmarrë veprimet përkatëse në përputhje me legjislacionin në fuqi. Organi përgjegjës duhet të ndërmarrë veprimet përkatëse, duke përfshirë edhe njoftimin e organeve kompetente në rast dyshimi për shkelje penale.		
	2.2 Çështjet tjera të menaxhimit financiar dhe të pajtueshmërisë				
	2.2.1 Çështjet e përbashkëta për kategori të caktuara ekonomike				
	Çështja A2 - Pasaktësi në prezantimin e informative				
	Rekomandimi A2 Ministri duhet të siguroj kontrolle më të forta në përgatitjen e të dhënave në PVF, në mënyrë që ato të prezantojnë një pamje të drejtë dhe të vërtetë.	Të gjitha programet	Raportimi i Llogarive të Arkëtueshme të bëhet cdo muaj deri me datën 5 të muajit pasues. Drejtori/Udhëheqës i Administratës monitoron në baza mujore sistemin e E-pasurisë.	Shtator 2025 Dhjetor 2025	
	2.2.2 Detyrimet kontigjente				
	Çështja A3 - Prezantim jo i saktë i detyrimeve kontigjente				

	Rekomandimi A3 Ministri duhet të ndërmarrë masa për të vlerësuar me saktësi mundësitë e realizimit të detyrimeve kontigjente dhe për të përcaktuar një vlerë financiare të mundshme, për të ofruar një pamje të qartë dhe të drejtë të gjendjes financiare të organizatës.	Zyra e Sekretarit Departamenti Ligjor Departamenti për Buxhet dhe Financa Departamenti i Sistemit të Informimit Shëndetësor	Vendimi i Sekretarit për formimin e komisionit për vlerësimin e vlerës financiare të Detyrimeve Kontigjente; Komisioni do t'i identifikoj lëndët të cilat janë pa vlerë financiare; Vlërësimi i përafërt do të bëhet nja njësitë; Përditësimi i Sistemit të Detyrimeve Kontigjente; Insertimi i të dhënave në sistem. Detyrimet Kontigjente raportohen cdo muaj jo më larg se data 10 e muajit pasues te Zyrtari Kryesor Financiar dhe Zyrtari Kryesor Administrativ.	Qershor 2025 Shtator 2025 Shtator 2025 Shtator 2025 Tetor 2025 Raportim mujor	