REPUBLIKA E KOSOVËS/REPUBLIKA KOSOVA/REPUBLIC OF KOSOVO
Qeveria e Kosovës / Vlada Kosova / Government of Kosova
Ministria e Financave / Ministarstvo za Finansije
Ministry of Finance
Arkiva - Arhiva - Archive
Njësia Org. / Org. Jedin. / Org. Unit: 02/400
Nr. Prot. / Br. Prot. / Prot. No.: 1134-2/2023
Nr. i faqeve / Broj stranica / No. pages: 7
Data / Datum / Date: 31.05.2023
Dalëse
PRISHTINË/A

REPUBLIKA E KOSOVËS-REPUBLIKA KOSOVA-REPUBLIC OF KOSOVO
ZYRA KOMBËTARE E AUDITIMIT
NACIONALNA KANCELARIJA REVIZIJE / NATIONAL AUDIT OFFICE
Data e pranimit / Datum prijema / Date received: 2. 06. 2023
Njësia Org. / Org. Jedin. / Org. Unit: 03
Shif.klasif. / Klasif Kod / Class. Code: 47
Nr. Prot. / Br. Prot. / Prot. No.: 871
Nr. i faqeve / Br. Stranica / No. Pages: 3

Republika e Kosovës

Republika Kosova - Republic of Kosovo

Qeveria - Vlada - Government

Ministria e Financave, Punës dhe Transfereve - Ministarstvo Finansija, Rada i Transfera - Ministry of Finance, Labour and Transfers

---

Zyra e Sekretarit të Përgjithshëm - Kancelarija Generalni Sekretara - Secretary General's Office

DATË/A:	30.05.2023
REFERENC-Ë:	
PËR/ZA/TO:	Vlora Mehmeti, Auditore e Përgjithshme
CC:	Emine Fazliu, Ndihmës Auditor i Përgjithshëm Faruk Rrahmani, Drejtor i Auditimit Alban Beka, Udhëheqëse i ekipit të Auditimit Nuhi Mani, Zyrtar Kryesor Financiar
PËRMES/PREKO/THROUGH:	Hekuran Murati, Ministër në Ministrinë e Financave, Punës dhe Transfereve
NGA/OD/FROM:	Enis Spahiu, zv. Sekretar i Përgjithshëm
TEMA/SUBJEKAT/SUBJECT:	Raporti i veprimit për zbatim të rekomandimeve, të dhëna në Raportin e Auditimit nga Zyra Kombëtare e Auditimit

REPUBLIKA E KOSOVËS - MINISTRIA E FINANCAVE - PRISHTINA

E nderuara znj. Mehmeti,

Bashkangjitur gjeni Raportin e zbatimit të rekomandimeve, të dhëna në raportin e Auditimit nga Zyra Kombëtare e Auditimit për vitin fiskal 2022.

Nr	Komponenta e auditimit (kapitulli)	Gjetja	Rekomandimi	Veprimet e planifikuara për tu ndërmarrë	Zyrtari/ët përgjegjës	Data e planifikuar e zbatimit të reko.	Komente

1	**Opinioni i pamodifikuar**	Mbajta e pozitave te rregullta udheheqëse me zëvendësues pertej afatit ligjor	Ministri, duhet të aprovoj rregulloren e organizimit të mbrendshëm dhe të ndërmarrë veprimet e nevojshme lidhur me kryerjen e procesit të fuzionimit të strukturës dhe të stafit të MFPT-së, dhe sa më parë pozitat udhëheqëse me zëvendësues të plotësohen me stafë të rregullt.	Pas përfundimit të procesit të ri caktimeve, do të hartohet një plan dhe do të shpallen pozitat e lira.	Enis Spahiu – Zv. Sekretar i Përgjithshëm Orhan Devaja dhe Adem Bajgora, Divizioni i Burimeve Njerëzore	Viti fiskal 2023	Ky rekomandim do të gjejë zbatim gjatë vitit fiskal 2023
2		Avancet e pambyllura në SIMFK nga vitet paraprake	Ministri përmes Sekretarit të Përgjithshëm, duhet të siguroj marrjen e veprimeve ligjore (përmbarimore) ndaj përsonave përgjegjës të cilët nuk i kan arsyetuar ose kthyer mjetet e pranuara-avanset.	Për zbatimin e këtij rek. është emruar një GP nga SP. Janë përgatitur marveshje me ish zyrtarët të cilt duhet t'i kthejn mjetet. Një marrëveshje e tillë ka hyrë në fuqi më 1 maj 2023.	Enis Spahiu – Zv. Sekretar i Përgjithshëm Nuhi Man – Zyrtar Kryesor Financiar	Viti fiskal 2023	Ky rekomandim është adresuar pjesërisht dhe do të gjejë zbatim gjatë vitit fiskal 2023
3		Përfituesit pensioneve dhe ndihmave sociale nga përsonat e punësuar dhe pensionet e paguara pas vdekjes.	Ministri duhet të analizojë në hollësi çështjen e pagesave më sipër dhe të shqyrtoj mundësitë për kthimin e tyre nga shfytëzuesit në llogarinë e bugjetit.Gjithashtu duhet të siguroj forcimin e kontrolleve të mbrendshme në mënyrë që të krijoj një komunikim më efektiv ndërmjet databazave të skemave pensionale.	Pas rishikimit të afatit të ekzekutimit të skemave masive në OB nga Thesari, pjesërisht është adresuar verifikimi për marrëdhënien e punës. Do të vlerësohet nëse duhet të ndërmerren veprime shtesë në këtë drejtim. Sa i përket verifikimit të rast vdekjeve, do të shihet mundësia e lidhjes së marrëveshjeve të reja për sigurimin e të dhënave në kohë reale.	Enis Spahiu – Zv. Sekretar i Përgjithshëm Skender Asllani dhe Mursel Morina - Departamentit të Pensioneve Mentor Morina - Drejtor i Departamentit të Skemave Sociale	Viti fiskal 2023	Ky rekomandim do të gjejë zbatim gjatë vitit fiskal 2023
4		Përfitimi i më shumë se një pensioni nga skemat pensionale.	Ministri duhet të inicojë procedurat për të bërë interpretim dhe vlerësim të pajtueshmërisë së dispozitave ligjore në lidhje me pensionet e dyfishta.	Do të bëhet një analizë lidhur me nevojën për ndryshime ligjore dhe për një opinion ligjor lidhur me këtë problematikë.	Enis Spahiu – Zv. Sekretar i Përgjithshëm Minire Begaj dhe Klit Shala, Departamenti Ligjor	Viti fiskal 2023	Ky rekomandim do të gjejë zbatim gjatë vitit fiskal 2023
5		Klasifikimi jo adekuat i shpenzimeve.	Ministri duhet të sigurojë që shpenzimet	Gjatë vitit aktual ky rekomandim do të gjejë zbatim ku	Enis Spahiu – Zv. Sekretar i Përgjithshëm	Viti fiskal 2023	Ky rekomandim është adresuar

			planifikohen në ndarjet adekuate të bugjetit dhe që pagesa dhe regjistrimi I tyre bëhet sipas kategorive ekonomike adekuate.	regjistrimet do të bëhen në kategoritë adekuate ekonomike.	Nuhi Man – Zyrtar Kryesor Financiar		dhe do të gjejë zbatim gjatë vitit fiskal 2023
6		Mos kryerja e procesit të invertarizimit të pasurisë.	Ministri, duhet të sigurojë se para pregaditjes së pasqyrave financiare të bëhet inventarizimi i gjithë pasurisë në kuadër të MFPT-së si dhe krahasimi i gjendjes së inventarizuar me gjendjen e regjstrave të pasurive në mënyrë që të bëhet prezantimi i saktë dhe i plotë i pasurive në PFV për vitin 2023.	Gjatë vitit 2023 do të ketë një qasje më gjithëpërfshirëse lidhur me pasuritë dhe do të adresohen të gjitha mangësitë	Enis Spahiu – Zv. Sekretar i Përgjithshëm Nuhi Man – Zyrtar Kryesor Financiar Shyqeri Hyseni dhe Feim Osmani- Departamenti i Administratës	Viti fiskal 2023	Ky rekomandim do të gjejë zbatim gjatë vitit fiskal 2023
7		Dobësi në regjistrat kontabël të pasurive kapitale	Ministri duhet të veendosë kontrolle efektive në menagjimin dhe raportimin e pasurive në PFV dhe të sigurojë përmes zyrtarëve përkatës se pasuritë evidentohen.klasifikohe n dhe shpalosen duke i respektuar të gjitha procedurat e kërkuara me rregulloren e aplikueshme të pasurisë	Ky rekomandim është adresuar dhe do të gjejë zbatim gjatë vitit fiskal 2023	Enis Spahiu – Zv. Sekretar i Përgjithshëm Nuhi Man – Zyrtar Kryesor Financiar Shyqeri Hyseni dhe Feim Osmani- Departamenti i Administratës	Viti fiskal 2023	Ky rekomandim është adresuar dhe do të gjejë zbatim gjatë vitit fiskal 2023
8		**Mbivlersimi i detyrimeve kontigjente në PFV.**	Ministri duhet të siguroj një kordinim më të mirë në mesë zyrës ligjore dhe asaj të financave me qëllim që regjistrat e detyrimeve kontigjente të mbahen të saktë dhe të azhurnuar me informatat e reja, në mënyrë që shënimet në PFV të prezantohen të sakta.	Gjate vitit 2023 do të hartohet dhe përdoret një metodologji më të saktë lidhur me vlerësimin e detyrimeve kontingjente në PVF	Enis Spahiu – Zv. Sekretar i Përgjithshëm Minire Begaj dhe Klit Shala, Departamenti Ligjor	Viti fiskal 2023	Ky rekomandim do të gjejë zbatim gjatë vitit fiskal 2023