REPUBLIKA KOSOVA
ZYRA PËR SHËRBIM TË QYTETARËVE
CENTAR ZA USLUGU GRAĐANA

Sh. / U. 05	Nr. / Br. 17596
Nr. i fletë. / Br. str. 6	Data / Datum 17/08
KAMENICË/A	2020

Republika e Kosovës
Republika Kosova
Republic of Kosova

Komuna e Kamenicës
Opstina Kamenica
Kamenica Municipality

DREJTORIA PËR FINANCA DHE BUXHET

REFERENC-Ë:			SH.Z nr.___________		
PËR/ZA/TO:			**Auditor- Pleurat Isufi**		
CC:					
PËRMES/PREKO/THROUGH:			Kryetarit të Komunës – z. Qëndron Kastrati		
NGA/OD/FROM:			**Drejtor për Financa dhe Buxhet z.Sinbad Sonki**		
TEMA/SUBJEKAT/ SUBJECT:			**Plani i veprimit i menaxhmentit për zbatimin e rekomandimeve për vitin 2019**		
Nr. i Zyrës: Br. Kancelarije: Room No:		Lokacioni: Lokacija: Extencion:			14.08.2020

I nderuari Z. Isufi

Komuna e Kamenicës ka pregaditur Planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve për vitin 2019 sipas Raportit Final të Zyrës Kombëtare të Auditimit .

1. **Plani i veprimit për zbatimin e rekomandimeve për vitin 2019**

Ju falënderoj për vëmendjen!

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: 17. 08. 2020

Njësia Org. / Org. Jedin. / Org. Unit	Shif.klasif. / Klasif. Kod / Class. Code	Nr. Prot. / Br. Prot. / Prot. No.	Nr. Faqeve / Br. Stranica / No. Pages
04	47	1473	6

			Kryetari i duhet të sigurojë që janë ndërmarrë të gjitha veprimet e nevojshme që të shpenzimet të planifikohen në ndarjet adekuate të buxhetit apo të bëhet ridestinim të mjeteve dhe që pagesa dhe regjistrimi i shpenzimeve bëhet sipas kodeve ekonomike adekuate				
2.	**Çështja A2 - Vlerësimi i aplikacioneve për bursa jo në pajtim me Thirrjen Publike**		Thirrja Publike e cila kishte qëllim dhënien e bursave për studentët (Sh.02 Nr.30747) përcakton se dokumentet e nevojshme për aplikim janë: Dokumenti i identifikimit; Certifikata e notave (përveç për studentët e regjistruar në vitin akademik 2019/20); Certifikata e vitit kalendarik të studimeve; Certifikata e vendbanimit; Vërtetimi nga fakulteti se nuk është përfitues i bursës; dhe Konfirmimi nga banka për xhirollogarinë e aplikuesit. **Rekomandimi 2** Kryetari duhet të sigurojë se vlerësimi i aplikacioneve të kandidatëve të behët sipas kritereve të vendosura në Thirrjen Publike, ndërsa përfitues të bursës të jenë të gjithë ata të cilët i plotësojnë këto kritere.	**Hapi i I-** .Komuna siguron se në të ardhmen vlerësimet e aplikacioneve të kandidatëve do të bëhen në bazë të kritereve të vendosura në Thirrje Publike dhe përfituesit do të jenë të gjithë ata që i plotësojnë kriteret.	Gjatë vitit 2020/nëse komuna ndan subvencione për bursa/		

			pa bashkëngjitur përshkrimin e hollësishëm të projektit **Rekomandimi 4** Kryetari duhet të sigurojë se me rastin e kontraktimit të punëve duhet të sigurohen paraprakisht se nivelet kompetente kanë hartuar projektin në përputhje me nevojat dhe kërkesat e parashikuara.				
5.	**Çështja A4 - Dobësi në menaxhimin e pasurisë**		Rregulla MF-02/2013 për Menaxhimin e Pasurisë Jo financiare në Organizata Buxhetore, Neni 6, pika 3 përcakton se pasuria kapitale duhet të regjistrohet në SIMFK, ndërsa pasuria jo kapitale dhe stoqet duhet të regjistrohen në sistemin "e-pasuria". Gjithashtu neni 22 pika 3 përcakton se "Të gjitha pasuritë jo financiare kapitale dhe jo kapitale do t'i nënshtrohen normave të zhvlerësimit". **Rekomandimi 5** Kryetari duhet të sigurojë që artikujt e blerë të regjistrohen në regjistrat përkatës të pasurisë sipas kërkesave të rregullores për menaxhimin e pasurisë si dhe në bashkëpunim më zyrtarët përgjegjës të cilët menaxhojnë sistemin e-pasuria të behët zhvlerësimi i saj.	**Hapi i I-** Artikujt të cilet nuk janë rexhistruar në E-pasuria për shkak të mosfunksionimit të sistemit të E-pasurisë ,tani këta artikuj do të rexhistrohen sipas versionit të rinj programit E-pasurisë ku zhvlerësimi bëhet në mënyrë automatke.	30.09.2020	Zyrtari i Pasurisë,ZKA, DBF,ZKF	

			gjobën nëse ka të këtillë, ose detyrimet tatimore të papaguara, në përputhje me afatet e përcaktuara, komuna nxjerr njoftimin përfundimtar me shkrim brenda dhjetë (10) ditëve pune pas ditës së fundit për pagesë, ku kërkon pagesën e plotë të detyrimeve tatimore të papaguara, jo më vonë se dhjetë (10) ditë kalendarike pas ditës që njoftimi përfundimtar konsiderohet të jetë pranuar nga debitori. **Rekomandimi 7** Kryetari duhet të sigurojë zbatimin e ligjeve dhe rregulloreve për arkëtimin e borxheve nga tatimi në pronë, shitja e shërbimeve, nga taksat e biznesit dhe të forcojë kontrollin e brendshëm për mënjanimin e rritjes së vazhdueshme të tyre.	vërejtjen e fundit për pagesën e borxhit.Në koordinim me kryetarin ZKA do të diskutojmë për hapa të mëtejmë: -a do të dërgohet lista në MF që e përcakohet edhe me ligj. -apo do të fillojmë me procedura përmbarimore. **Hapi i III** –Komuna e Kamenicës ka marrë hapa për inkasimin e të hyrave nga taksa e biznesit duke komunikuar dhe lidhur marëveshje për pagesën e borxheve me këste sipas Rregullorës Komunale në fuqi.	Mars 2020	DBF,Udhëheqë si i Sektorit për Buxhet dhe Financa,ZKA	
8.	**Çështja A6 - Vonesa në pagimin e faturave**		Neni 37.1 i Rregullës Financiare 01/2013 MF, përcakton se të gjitha faturat që i pranon organizata buxhetore duhet të paguhen brenda 30 ditëve në qoftë se nuk është paraparë ndryshe me kontratë. **Rekomandimi 8** Kryetari të sigurohet që të gjitha faturat paguhen brenda afatit ligjor	**Hapi i I** Komuna do të sigurojë që të gjitha faturat për shërbime ,punë dhe furnizime do të paguhen brenda afatit ligjor dhe paraprakisht nuk do të kenë asnjë furnizim shërbime apo punë pa zotim të mjeteve .	31.08.2020	ZKA,ZKF,DB F dhe të gjitha Drejtorit	