

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

DATA E SHËRIMEVE: 6. 08. 2020

Klasif. Orig. / Jed. Orig. / Jed. Orig.	Shif. Klasif. / Klasif. Kod / Class. Code	Nr. Prot. / Br. Prot. / Prot. No.	Nr. Fletëve / Dr. Stranica / No. Pages
03	47	1380	5



KUVENDI I KOSOVËS / SKUPŠTINA KOSOVA / ASSEMBLY OF KOSOVO  
SEKRETARIA / SEKRETARIAT / SECRETARIAT

Nr. I. 276/20 ZS

Dt. 05.08.2020

Priština - Pristina

Republika e Kosovës  
Republika Kosovo-Republic of Kosovo  
Kuvendi - Skupština - Assembly

<b>PËR / ZA / TO</b>	z. Blerim Kabashi Udhëheqën i Departamentit të Auditimit në ZKA	<b>DATE DATUM DATE</b>	05.08.2020
		Reference	
<b>NGA / OD / FROM</b>	Ismet Krasniqi, Sekretar i Përgjithshëm i Kuvendit		
<b>SUBJEKTI PREDMET SUBJECT</b>	Plani i veprimit		

I nderuar z. Kabashi,

Duke u bazuar në Raportin e Auditimit të Pasqyrave Vjetore Financiare të Kuvendit të Republikës së Kosovës për vitin 2019, bashkëngjitur kësaj shkrese gjeni:

- Plani i veprimit për zbatimin e rekomandimeve të dhëna në Raportin e Auditimit nga Zyra Kombëtare e Auditimit

Me respekt,

**PLANI I VEPRIMIT PËR ZBATIMIN E REKOMANDIMEVE**  
**të dhëna në Raportin e Auditimit nga Zyra Kombëtare e Auditimit**

Nr.	Komponen ta e auditimit(k apitulli)	Gjetja	Rekomandimi	Veprimet e planifikuara për tu ndërmarrë	Zyrtari/ët përgjegjës	Data e planifiku ar e zbatimit të rekomand imit
	Menaxhimi financiar dhe kontrolli	Sipas Rregullores nr.05/Rr-002 për shpenzimin e buxhetit të Kuvendit nga kategoria subvencione dhe transfere, neni 4, subvencionimi duhet të jetë vetëm në interes humanitar. Ndërsa pika 1.6 e këtij neni, specifikon emrat e organizatave joqeveritare të cilat mund të jenë përfitues të subvencioneve nga Kuvendi, fushëveprimi i të cilave janë aktivitetet humanitare. Kuvendi kishte ndarë subvencione ndaj dy organizatave joqeveritare, fushëveprimi i	Sekretari i Përgjithshëm i Kuvendit në bashkëpunim me Kryesinë e Kuvendit, të siguroj se përzgjedhja e përfituesve të mjeteve nga subvencionet bëhet në përputhje me	Të njoftohet Kryetari dhe kryesia, në lidhje me çështjen e ndarjes së subvencioneve	Sekretari i Përgjithshëm	Viti 2020

		të cilave nuk kishte të bëj me aktivitete humanitare. Aktivitetet me të cilat merreshin këto OJQ, kishin të bëjnë me organizimin e festivalit të filmit si dhe organizimin e festivalit tradicional të komunitetit boshnjak. Kjo kishte ndodhur, pasi kryesia e Kuvendit kishte vlerësuar të arsyeshme ndarjen e mjeteve ndaj këtyre dy OJQ-ve.	kriteret e përcaktuara me rregullore.			
2		Bazuar në Memorandumin e Mirëkuptimit mes Kuvendit dhe OJQ-së përfituese, kjo e fundit duhet të dorëzoj raportin mbi shpenzimin e mjeteve të pranuar nga Kuvendi. □ OJQ përfituese në vlerë 5000€, ende nuk kishte dorëzuar ndonjë raport mbi shpenzimin e mjeteve, ndonëse kishte kaluar më shumë se një vit nga periudha e përfitimit të mjeteve. Kjo pasi sipas OJQ-së përfituese, ende ishin në proces të realizimit të projektit.	Sekretari i Përgjithshëm të siguroj forcimin e kontroleve në fushën e monitorimit të përfituesve të subvencioneve, për sigurimin e dëshmime përkatëse lidhur me shfrytëzimin e mjeteve nga OJQ-të, në përputhje me qëllimin e dhënë.	Do të kërkohet në vazhdimësi nga përfituesit e subvencioneve, që në afat të caktuar të dorëzojnë raportet dhe dëshmitë për përfundim të projektit	Sekretari i përgjithshëm	Viti 2020
3		Bazuar në rregullat dhe udhëzuesin operativ për prokurimin publik, pika 61.19 menaxheri i projektit do të siguroj se Operatori Ekonomik (OE) kryen kontratën në përputhje me termat dhe kushtet e	Sekretari i Përgjithshëm, duhet të siguroj se kryerja/pranimi i	Do të kërkohet nga Njësitë kërkuese dhe menaxherët e	Menaxherët e kontratave	Viti 2020

		<p>specifikuara ne kontratë. Po ashtu, pika 61.23 thekson se ndryshimi i kontratës nuk do t'i lejohet OE para marrjes së aprovimit nga ZKA.</p> <p>Në kontratën “Renovimi i ndërtesës së Kuvendit”, menaxheri i projektit së bashku me organin mbikëqyrës kishte konfirmuar pranimin e situacionit të parë në vlerë 14,470€. Megjithatë, kjo pagesë nuk ishte çertifikuar nga departamenti i financave për shkak se punët e kryera në këtë situacion, në një pozicion në vlerë 7000€, nuk ishin bërë sipas specifikave të kontratës dhe nuk ishin të aprovuara paraprakisht nga ZKA.</p> <p>Këtë ndryshim të pozicionit në kontratë, organi mbikëqyrës e kishte arsyetuar se ishte një zgjidhje më funksionale dhe më e sigurt për të cilën nuk kishte kosto shtesë. Ndërsa, menaxheri i projektit e kishte konfirmuar pranimin e punëve duke u bazuar në një aprovim paraprak nga ZKA, që ishte marrë në vitin 2015 dhe që kishte të bëj me pozicionin e njëjtë por ishte kontratë tjetër, ndërsa nuk kishte qenë i informuar se do të duhej që për kontratën aktuale të merrej sërish aprovim nga ZKA. Si pasojë e kësaj, pagesa në vlerë 7000€, ishte ekzekutuar nga Thesari në llogari të operatorit ekonomik, sipas urdhërit të përmbaruesit, duke shkaktuar kosto shtesë</p>	<p>punëve bëhet sipas pozicioneve të kontraktuara, në të kundërtën, ndryshimet e pozicioneve duhet të aprovohen paraprakisht.</p>	<p>kontratave, në takimet e rregullta që i mbajmë, që të mos lejojnë ndryshimet e pozicioneve në kontratë pa pranimin paraprak.</p>		
--	--	--	---	---	--	--

		në vlerë 1,050€ për shpenzime të procedurës përmbartimore.				
4		<p>Sipas Rregullores MF nr.02/2013 për menaxhimin e pasurisë jo financiare në organizatat buxhetore, neni 6, pasuria kapitale duhet të regjistrohet në SIMFK. Në regjistrin kontabël të pasurive të Kuvendit të Kosovës, nuk ishte regjistruar objekti në të cilin operon Kuvendi i Kosovës.</p> <p>Kjo kishte ndodhur pasi, pavarësisht marrjes së masave nga administrata e Kuvendit për të lidhur një kontratë me një operator ekonomik për vlerësimin e objektit që nga viti 2018, procedurat kishin dështuar për shkak të ankesave në OSHP. Megjithatë, Kuvendi ishte sërish në procedura të prokurimit për të lidhur një kontratë të tillë.</p>	<p>Sekretari i Përgjithshëm duhet të siguroj që objekti i Kuvendit të Kosovës i trashëguar si pasuri kapitale, të regjistrohet sa më parë në regjistër të pasurisë.</p>	<p>Është lidhur kontrata për vlerësimin e objektit të Kuvendit dhe sapo të pranojmë vlerësimin në fjalë, do të bëjmë rexhistrimin e vlerës së ndërtesës në SIMFK</p>	<p>Drejtoria e Prokurimit, Drejtoria e shërbimeve teknike, menaxheri i kontratës dhe zyrtari i pasurisë</p>	Viti 2020