

**OPŠTINA ZUBIN POTOK
KOMUNA E ZUBIN POTOK
MUNICIPALITY OF ZUBIN POTOK**

REPUBLICA E KOSOVES-REPUBLIKA KOSOVA-REPUBLIC OF KOSOVO ZYRA KOMBETARE E AUDITIMIT NACIONALNA KANCELARIA REVIZIJE / NATIONAL AUDIT OFFICE			
DATE/MASSAR DOKUZAR: DATE/PRILISHI DOSTAVJENI DATE RECEIVED/SUBMITTED: 16 09 2020			
Organizim Org. Jedis Org. Unit	Sh. Klasif. Klasif. Kod Class. Code	Nr. Prot. sh. Prot. Prot. No.	Nr. Fletëve sh. Strana No. Pages
04	47	1664	5

AKCIONI PLAN

**Za otklanjanje nedostataka i sprovođenja preporuka datih u izveštaju revizije o
finansijskim izveštajima opštine Zubin Potok za 2019. godinu**

Avgust 2020, Zubin Potok

Akcioni plan za adresiranje preporuka za opštinu Zubin Potok

Akcioni plan za sprovođenje preporuka revizora

Kancelarija Generalnog revizora je izvršila reviziju za 2019. godinu, dostavila izveštaj o finansijskim izveštajima opštine Zubin Potok za godinu završenu 31.12.2019. godine.

U navedenom izveštaju uočeni su određeni nedostaci i date su preporuke za otklanjanje istih. Svrha donošenja akcionog plana jeste poboljšanje poslovanja opštine i jasna preglednost u sprovođenju datih preporuka od strane nadležnih organa.

AKCIONI PLAN

Za sprovođenje preporuka iz revizorskog izveštaja za 2019. god.

Rb	Komponenta revizije (poglavlje)	Preporuka	Aktivnosti	Nosioci aktivnosti	Rok
1.	Planiranje i izvršenje budžeta	Predsednik treba da obezbedi da su preduzete sve radnje da bi se rashodi planirali u odgovarajućim budžetskim izdvajanjima ili preraspodeli sredstava te da se plaćanje i evidentiranje rashoda vrši u skladu sa odgovarajućim ekonomskim kodovima.	<p>Gradonačelnik inicira osiguranje implementacije finansijskih procesa kako bi se potvrdio plan izrade GFI-a</p> <p>Finansijski asistent indentifikuje greške u klasifikaciji i izveštava o potencijalnim greškama/uzrocima glavnog finansijskog službenika a potom finansijska direkcija na redovnim sastancima</p>	Gradonačelnik Odeljenje za finansije	Kontinuirano do kraja godine
2.	Prihodi	Predsednik treba da obezbedi sprovođenje zakona o prikupljanju prihoda, čiji je cilj prvenstveno sprovođenje zakonskih zahteva i povećanje kvaliteta usluga za građane opštine. Istovremeno treba da bez odlaganja pokrene izradu unutrašnje uredbe o porezima, naknadama i opterećenima građana za javne usluge.	Skupština opštine Zubin Potok je u procesu izrade plana o opštinskim i administrativnim taksama koji će nakon usvajanja biti i operativan. Porez na imovinu se još uvek ne naplaćuje u opštinama na severu Kosova.	Predsednik Skupštine Gradonačelnik Odeljenje za urbanizam i inspekciju	Tokom 2020. godine

3.	Plate i dnevnice	Predsednik treba da preduzme odgovarajuće mere kako bi upotpunio dosijea zaposlenih sa nedostajućim dokumentima u skladu sa važećim administrativnim propisima, uključujući opise zadataka i ocenjivanje radnog učinka zaposlenih.	Odeljenje za administraciju preuzelo je mere upotpunjavanja dosijea zaposlenih, uključujući opise zadataka i učunka zaposlenih	Gradonačelnik Odeljenje za administraciju	Tokom 2020. godine
4.	Kapitalna i ne kapitalna imovina	Predsednik treba da preduzme mere kako bi se obezbedilo da se imovina iznad i ispod 1.000€ upiše u relevantne registre, za svu imovinu u njenom vlasništvu, tako da prikazivanje podataka u GFI-u bude tačno i celovito. Istovremeno se treba obezbediti korišćenje e-imovine i da se uzme u obzir izveštaj o zalihama pre pripreme GFI-a. Takođe, da bi se stekla tačna evidencija zaliha, svi unosi/izlazi pokretne imovine u vrednosti ispod 1.000€, svi unosi se moraju izvršiti u sistemu e-imovine.	Gradonačelnik je formirao komisiju za verifikaciju inventarizacije imovine u cilju kontrole izvršene inventarizacije. Imenovan je službenik za imovinu koji čeka pristup sistemu preko kojeg se vodi precizna evidencija opštinske imovine.	Gradonačelnik Službenik za imovinu	Kontinuirano do kraja godine
5.	Neizmirene obaveze	Predsednik treba da ojača kontrole u vezi sa upravljanjem i izveštavanjem o ne izmirenim obavezama. Prije svega mora osigurati da se vodi knjiga protokola, gde će se protokolirati i upisati svi primljeni računi /fakture. Dalje da se stvori efikasan sistem u kojem se svi neplaćeni računi na kraju godine tačno i u potpunosti izveštavaju na MF-u i GFI-u.	Opština Zubin Potok još uvek nema pisarnicu i u fazi je formiranja. Nakon formiranja pisarnice i vođenja knjige protokola za primanje računa, odeljenje za finansije će redovno izveštavati o finansijskim obavezama kod Trezora MF.	Gradonačelnik Odeljenje za budžet i finansije	Tokom 2020. godine

6.	Funkcija unutrašnje revizije	Predsednik treba da obezbedi odobrenja pozicija i da preduzme mere u vezi sa osnivanjem i funkcionisanjem OUR-je, kako bi se pružila podrška u upravljanju oblasti sa rizikom i poboljšanje sistema kontrole.	Opština još uvek nije raspisala konkurs za prijem službenika za unutrašnju reviziju iz razloga što je Zakon o javnim službenicima i Zakon o platama bio suspendovan i dat je Ustavnom sudu na razmatranje, tako da su svi konkursi bili stopirani do daljnjeg. Nakon stupanja na snagu Zakona o javnim službenicima BR. 06/L-114 i Uredbe br. 16/2020 o prijemu i karijeri u civilnoj službi (Odluka Vlade r.09/26 od 21.08.2020.) Gradonačelnik, odnosno kadrovska služba preuzeće sve neophodne radnje u cilju upošljavanja stručnog osoblja i formiranja jedinice za unutrašnju reviziju.	Gradonačelnik Kadrovska služba	Tokom 2020. godine
----	------------------------------	---	---	-----------------------------------	--------------------

Datum: 31.08.2020. god.

OPŠTINA ZUBIN POTOK



Srđan Vulović, gradonačelnik