



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIC OF KOSOVO
RAPUBLIKA KOSOVA



KOMUNA E PEJËS MUNICIPALITY OF PEJA OPŠTINA PEĆ

DATE/A	20/08/2021
REFERENCE	
PËR/ZA/TO	Zyren kombetare te auditimit , z-Arian Haxha -
CC	z.Fanol Hodolli – udheheqes i ekipit te auditimit
PËRMES/PREKO/THROUGH	
NGA/OD/FROM	z.Gazmend Muhaxheri - Kryetar i Komunes se Pejes
TEMA/SUBJEKAT/SUBJECT	Plani i veprimit

Te nderuar,

Te bashkangjitur po e dergojme planin e veprimit per te gjeturat e vitit 2020.

Me respekt
Gazmend Muhaxheri



Komuna e Pejës



Për: Zyren Kombëtare të Auditimit

Nga: Zt. Gazmend Muhaxheri, Kryetar i Komunës së Pejës

Plani i Veprimit Per Zbatimin e Rekomandimeve të dhëna në raportin e Auditimit nga Zyra Kombëtare e Auditimit per vitin 2020

Nr.	Komponenta e auditimit (kapitulli)	Gjetja	Rekomandimi	Veprimet e planifikuara për tu ndërmarrë	Zyrtari/ët përgjegjës	Data e planifikuar e zbatimit të rekomandimit	Komente
1	Thirrja publike, vlerësimi dhe monitorimi i subvencioneve në kundërshtim me rregulloren	1) Rregullorja MF-Nr 04/2017 mbi Kriteret Standardet dhe Procedurat e Financimit publik të OJQ-ve, nën 13, përcakton kriteret të cilat duhet të përmbajë thirrja publike. Me dt 16.03.2020 Komuna kishte shpallur thirrje publike për subvencionim të OJQ/Klubeve ku ndër kriteret e vendosura ishin dëshmitë që OJQ-të nuk kanë obligime ndaj ATK-së dhe dëshmitë mbi mbijlljen e projekteve parapraku. Thirrja publike e dukur më lartë nuk ishte në përputhje me rregulloren për subvencionim pasi që nuk përmbante Formularin 9/projekt-propozimin, Formularin 10/projekt buxhetor dhe të dhëna për kalendarr tentative të realizimit të thirrjes. Në katër raste OJQ-të të cilat ishin përzgjedhur për subvencionim (vlera totale e subvencioneve ishte 21,000€) kishin obligime të pashlyera ndaj ATK-së, ndërsa tri nga këto OJQ nuk kishin ofruar dëshmitë mbi mbijlljen e projektit nga viti 2019. Shkak i kësaj ishte papërgjegjësia e zyrtarëve kompetent të cilët nuk kanë marrë parasysh kërkesat e rregullores me rastin e thirrjes publike për subvencionim të OJQ-ve dhe vlerësimin e aplikacioneve. 2) Po ashtu sipas nenit 23.1 të rregullores së njëjtit Monitorimi dhe raportimi i projekteve dhe programeve përcakton se "Për secilin kontratë të lidhur, ofruesi i mbështetjes financiare cakton një zyrtar përgjegjës i cili duhet kujdeset për monitorimin e implementimit të projektit. Ndërsa në pikën 2 kërket nga përfuturit të raportojnë të zyrar monitorues, në baza të rregullta, lidhur me zbatimin e projektit/programit, sipas kërkesave të kontratës. Në gjashtë raste kemi konstatuar se përfuturit e subvencioneve nuk ka dorëzuar raporte kthyesë narrative, kurse tre (3) prej tyre nuk kanë dorëzuar raporte financiare	Kryetari duhet të sigurojë që thirrjet publike për subvencionim të përmbajë të gjitha kërkesat e përcaktuara me rregulloren mbi Kriteret Standardet dhe Procedurat e Financimit publik të OJQ-ve, pastaj ndaj të subvencioneve të bëhet në përputhje me kriteret e vendosura si dhe për çdo përfutur të subvencionit të caktojë zyrtar monitorues	Thirrjet për subvencione do të behen konform rregullores, nuk do të shperblehen me rregullore ata që nuk kanë raportu për vitin paraprak	Xhenet Syka Fatmir Imami Dilella Berisha	Menjehere	
2	Mungesa e projekteve ekzekutive	Neni 20 pika 10 i Udhëzimit Operativ për Prokurimin Publik (UOPP) kërkon që "Specifikat teknike për kontratën e punës duhet të përfshijnë një projekt ekzekutues si pjesë substanciale të veten". Ndërsa pika 13 "Autoriteti kontraktues është përgjegjës për hartimin e projektit ekzekutues dhe i cili në mënyrë mandatore duhet të bashkëngjitet specifikave teknike të cilat janë pjesë e dosjes së tenderit". Asnjë Autoriteti Kontraktues nuk i lejohej që të leshojë dokumentacionin e tenderit pa bashkëngjitur përshkrimin e hollësishëm të projektit. Në katër raste komuna nuk kishte hartuar projekt ekzekutiv, por kishte iniciuar procedurat e prokurimit duke përgatitur vetëm paramason dhe paralogann. Në dy prej tyre tëk pozicionet e para të paramases ishte paraparë që operatori ekonomik fitues të hartoj projektin ekzekutiv dhe të bëjë vlerësimin e ndalimit në mjedis pas nënshkrimit të kontratës. Sipas zyrtarëve shkaku i kësaj ishte mungesa e mjeteve buxhetore si dhe arsyetimi se zhvillimi i procedurave për kontraktimin e një OE për hartimin e projekteve do të shkaktonte vonesa në iniciimin e procedurave të projektit	Kryetari duhet të sigurojë kontroll dhe monitoroj zbatimin e kërkesave ligjore që me rastin e kontraktimit të punëve duhet të hartohen paraprakisht projektet ekzekutive në përputhje me nevojat dhe kërkesat e parashikuara të njësisë kërkuese	Projektet ekzekutive do të behen per objektet e larta dhe ne ato raste ku ka mundesi teknike	Xhevahire Çeku	Menjehere	Mbetet sfiide që per te gjitha projektet te behen projektet ekzekutive
3	Vonesa në pagesën e faturave të papaguara	Neni 39 i LMFPF përcakton ZKF-ne e organizatës buxhetore përgjegjës për të siguruar që çdo faturë e vlerësime të paguhet brenda 30 ditëve kalendrike pas pranimit të faturës ose kërkesës për pagesë. Në 13 raste faturat/obligimet në vlerë totale 552,196€ ishin paguar pas afatit kohorë ligjor prej 30 ditësh, vonesat varojne nga 35 den 286 ditë kalendrike	Kryetari duhet të ngritë kontroll shtesë për tu siguruar se të gjitha faturat e pranuar paguhen brenda afatit të paraparë ligjor me qëllim të menaxhimit të obligimeve të papaguara	Do të behen pagesat konform afatit ligjor	Zyra e financave, te gjithë zyrtaret autorizues dhe administrativ.	Menjehere	

Gazmend Muhaxheri

4	Mangësi në bazën e të dhënave për tatimin në pronë	Neni 11 paragrafi 1 i Ligjit Nr 06/L-005 për Tatimin në Pronë të Paluajtshme përcakton që Personi fizik, i cili vendos deri me 30 nëntor të vitit para vitit tatimor se njësia e objektit shërben si vendbanim përsosor dhe e deklaron këtë në komunë apo gjatë fazës së inspektimit, i lejohet zbritja prej pesëmbëdhjetë mijë (15,000) euro nga vlera e vlerësuar e njësive së objektit, si dhe paragrafi 4 përcakton që Personi fizik i cili ka në pronësi apo posedim dy (2) ose më shumë njësia rezidenciale të objekteve, mund të deklarojë në përputhje me paragrafin 1 të këtij neni, vetëm një prej këtyre objekteve si vendbanim e tij përsosor, pa marrë parasysh faktin që njësitë e objekteve mund të ndodhen në komunë të ndryshme. Bazuar në kërkesat e sistemit Protax, kartela e tatimpaguesit duhet të përmbajë elementat si në vijim: numrin personal ID numrin e tatimpaguesit, pronës, ndertësës, fotografi etj. Nga mostrat e testuar dhe analiza e bazës së shënimeve të Protax-it, kemi konstatuar se numri i tatimpaguesve që përfitojnë nga zbritja pa e pasur kartelën e kompletuar është 5,295, ku 2,589 prej tyre nuk kanë të vendosur numrin e tatimpaguesit, 2,681 kanë të vendosur numrin që nuk korrespondojnë me numër të tatimpaguesit të Republikës së Kosovës, ndërsa 25 tatimpagues janë përfitues në dy vendbanime përsosore. Shkaku i ndodhjes është neglizhencia e zyrtarëve kompetent për kompletimin e dosjeve të tatimpaguesve.	Kryetari duhet të siguroj se dosjet e tatimpaguesve janë kompletuar bazuar në kërkesat e sistemit Protax.	Do të behet konform ligjit 006/L-005	Mentor Berbati	Menjehere	
5	Mos verifikimi i gjendjes aktuale të pronave	Sipas nenin 15 të pikës 2 të Ligjit nr 06/L-005 për Tatimin në pronën e paluajtshme, Komuna çdo vit duhet të kryejë veprime të inspektimit (verifikimit) për të paktën 20% e të gjitha pronave brenda territorit të Komunës. Nga 28,850 prona të evidentuara në bazën e të dhënave, komuna për vitin 2020 kishte planifikuar të verifikojë 8,226 apo 29% të pronave, mërepo komuna kishte arritur të verifikojë vetëm 860 apo 3%. Verifikimi jo i plotë kishte ndodhur për shkak që zyrtarët komunal kishin pasur probleme me lëvizjet për shkak të pandemisë Covid-19.	Kryetari duhet të siguroj arrijtjen e verifikimit të 20% të pronave të paluajtshme në mënyrë që të integrohen të gjitha ndryshimet eventuale në bazën e të dhënave për pronat ekzistuese të komunës.	Ekipet vec jane ne teren dhe do te arrihet anketimi i me se paku 20% te pronave	Mentor Berbati	Menjehere	
6	Shpërblimi me kontrate pa i plotësuar kërkesat e dosjes së tenderit	Neni 59 paragrafi 4 i LPP-se thakson se Autoriteti Kontraktues do të kontrollojë një tender si të përgjegjshëm vetëm nëse tenderi në fjalë është në përputhje me të gjitha kërkesat e parashtruara në njoftimin e kontratës dhe në dosjen e tenderit. Në dy dosje të tenderit - mes tjerash - tek pjesa kapaciteti ekonomik dhe financiar ishte kërkuar që OE të ofrojë dëshmi - pasqyrat financiare të audituara për 3 (tri) vitet e fundit dhe raportin e audituar për pasqyrat përkatëse nga një kompani e licencuar. Komuna kishte shpërblyer me kontrate OE pa e përmbushur këtë kriter. rastet janë si në vijim: Në dosjen e tenderit "Furnizimi me pajisje të fitnessit (outdori) dhe rregullim i hapësirave lishore për vendosjen e tyre" operator ekonomik (OE) i shpërblyer me kontratë nuk kishte ofruar pasqyrat e audituara për tri vite, por kishte ofruar vetëm një nëshkrim të pasqyrave financiare për vitin 2019. Pavarësisht kësaj, kontrata ishte nënshkruar me dt. 27.11.2020 në vlerë 14,958€ si dhe 1) Në dosjen e tenderit "Furnizimi me uniforme (veshmbadhje) për nevojat e drejtorit të SHCK-së" OE i shpërblyer me kontratë kishte ofruar pasqyrat e audituara vetëm për vitin 2019. Pavarësisht kësaj, kontrata ishte nënshkruar me dt. 29.12.2020 në vlerë 29,791€.	Kryetari duhet të siguroj përmes menaxherit të prokurimit se në procesin e vlerësimit të ofertave të respektohen plotësisht kërkesat e parashtruara në dosjen e tenderit duke siguruar që vetëm operatorët ekonomik që i përmbushin kriterat të shpërblehet me kontratë. Po ashtu me rastin e vendosjes së kriterëve të mos vendosjen kriteret që ndikojnë në kufizim të konkurrencës.	Te gjithë operatorët ekonomik do te shperblehen konform kriterëve te përcaktuara	Xheme Berisha - zyra e prokurimit	Menjehere	
7	Tejkalim i sasive/ vlerës indikative të kontratës komizë	Sipas Rregullave dhe Udhëzuesit Operativ për Prokurimin Publik, neni 56.10 përcaktohet se: Nëse urdher blerjet tejkalojnë sasinë totale indikative ose vlerën totale indikative të kontratës publike komizë (duke përfshirë +/- 30%), pa marrë parasysh datën origjinale të skadimit të Kontratës Publike Komizë, kontrata do të ndërpritet automatikisht. Mospërputhja e lejuar plus/minus i ndihjetë për qind (30%) vlen edhe për Lotë dhe për pozicion/artikull, dhe në rast të arrijtjes së pragut të lejuar AK nuk mund të bëjë porosi tjera për atë Lot apo pozicion/artikull. Komuna me dt 07.08.2019 kishte nënshkruar kontratën komizë për Furnizim me material shpenzues mjekësor në kohëzgjatje për 36 muaj në vlerë totale indikative 44,300€ (furnizim me 45 artikuj/pozicione). Te pagesa në shumë prej 7,902€ kemi konstatuar se në 8 pozicione/artikuj ne shumë prej 2,316€ kishte tejkalim të sasisë për mbi 30%. Komuna me dt 11.12.2020 kishte lidhur kontratë tjetër me OE të njëjtit për "Furnizim me material shpenzues për QKMF dhe QMF" në vlerë 6,250€ (për furnizim me 23 artikuj/pozicione). Në kemi verjetur se nga 23 artikujt e përcaktuar për furnizim me këtë kontratë tjetër (8) prej tyre voç ishin të përfshirë në kontratën e nënshkruar me dt 07.08.2019. Kjo ka ndodhur si pasoj e mos komunikimit ndërmjet njësive kërkuese dhe zyrës së prokurimit dhe neglizhencës së menaxherit të kontratës i cili për pagesë nuk sjell raport për sasinë e paguara deri në datën e pagesës po vetëm sasinë aktuale për pagesë.	Kryetari duhet të siguroj se gjatë realizimit të kontratave komizë do të respektohen kriteret ligjore sa i përket tejkalimit të kuota plus/minus tri dhjetë përqind (30%) për pozicion/artikull. Në të kundërtën duhet të respektohet dispozita ligjore për ndërprerjen e kontratës kur ka devijim të sasisë apo vlerës mbi kuota ligjore. Me tujë, Kryetari duhet të sigurojë një komunikim bashkëpunim me të mirë ndërmjet departamentit të prokurimit dhe njësive kërkuese në mënyrë që të mos nënshkruhen dy kontrata për furnizim me artikuj të njëjtit.	Nuk do te kete tejkalim te vlerave indikative te kontrates	Menaxheret e kontratave, zyra e financave	Menjehere	

Handwritten signature



8	- Dobësi në menaxhimin e subvencioneve	<p>Sipas nenit 6 të Rregullores MF-Nr.04/2017 mbi Kriteret Standardet dhe Procedurën e Financimit publik të OJQ-ve (Planit Vjetor të Mbështetjes Financiare) kërkohej: "Ofruesit e mbështetjes financiare përgatisin pjesën e planit vjetor të mbështetjes financiare për OJQ-të me së largu 30 ditë pas miratimit të buxhetit vjetor dhe i dërgojnë atë zyrës përkatese për qeverisje të mirë pranë Zyrës së Krëkimit të Detyrës së Kryeministrit. Po ashtu, sipas nenit 11 paragrafi 1 b) përcaktohet që OJQ duhet ofronjë dëshmi se kanë përvojë në realizimin e projekteve/programeve të ngjashme Komuna nuk ka përcaktuar planin vjetor për financim të OJQ-ve në ZKM, pasi që vetëm drejtoja për Kulturë, Rini dhe Sport kishte përgatitur pjesën e planit vjetor të mbështetjes financiare kurse Drejtoria tjetra të cilat ofronjë mbështetje financiare për OJQ-të, kishin dëshmuar në përgatitjen e planit vjetor Shkak i kësaj ishte neglizhencia e drejtorisë për përgatitjen e planit vjetor të mbështetjes financiare:</p> <p>• Komuna për "Dezinfektim të objekteve komunale" kishte subvencionuar një OJQ në vlerë 9,800€ OJQ-ja nuk kishte ofruar dëshmi se kishte përvojë në ofrimin e shërbimeve të tilla. Më tutje nga kjo pagesë vetëm 5,800€ janë shpenzuar për dezinfektim kurse pjesën tjetër (4,000€) OJQ i kishte shpenzuar për paga, draka, telefon dhe transport. Sipas zyrtarëve kjo ka ndodhur për shkak të emergjencës së krijuar nga pandemia COVID-19</p>	Kryetari duhet të sigurojë se, drejtoritë përkatese përgatisin plan vjetor për subvencionim të OJQ-ve dhe të përcaktuar duke respektuar kriteret e rregullores për subvencionim të OJQ-ve	Do të raportohet me kohë për të gjitha subvencionet dhe do të përgatitet plani vjetor	Te gjitha drejtoritë që në buxhet të tyre kanë subvencione	Menjehere	
9	Menaxhimin i dobët i kontratave	<p>Sipas nenit 11 të Ligjit për Prokurimin Publik në Republikën e Kosovës dhe Rregullores MF-Nr.04/2017 mbi Kriteret Standardet dhe Procedurën e Financimit publik të OJQ-ve (Planit Vjetor të Mbështetjes Financiare) kërkohej: "Ofruesit e mbështetjes financiare përgatisin pjesën e planit vjetor të mbështetjes financiare për OJQ-të me së largu 30 ditë pas miratimit të buxhetit vjetor dhe i dërgojnë atë zyrës përkatese për qeverisje të mirë pranë Zyrës së Krëkimit të Detyrës së Kryeministrit. Po ashtu, sipas nenit 11 paragrafi 1 b) përcaktohet që OJQ duhet ofronjë dëshmi se kanë përvojë në realizimin e projekteve/programeve të ngjashme Komuna nuk ka përcaktuar planin vjetor për financim të OJQ-ve në ZKM, pasi që vetëm drejtoja për Kulturë, Rini dhe Sport kishte përgatitur pjesën e planit vjetor të mbështetjes financiare kurse Drejtoja tjetra të cilat ofronjë mbështetje financiare për OJQ-të, kishin dëshmuar në përgatitjen e planit vjetor Shkak i kësaj ishte neglizhencia e drejtorisë për përgatitjen e planit vjetor të mbështetjes financiare:</p> <p>• Komuna për "Dezinfektim të objekteve komunale" kishte subvencionuar një OJQ në vlerë 9,800€ OJQ-ja nuk kishte ofruar dëshmi se kishte përvojë në ofrimin e shërbimeve të tilla. Më tutje nga kjo pagesë vetëm 5,800€ janë shpenzuar për dezinfektim kurse pjesën tjetër (4,000€) OJQ i kishte shpenzuar për paga, draka, telefon dhe transport. Sipas zyrtarëve kjo ka ndodhur për shkak të emergjencës së krijuar nga pandemia COVID-19</p>	Kryetari duhet të shtojë kontrollin në mbikëqjen e realizimit të projekteve në mënyrë që ato të përfundojnë sipas planit dinamik dhe të mos hyjnë në obligime pa mbulës financiare. Më tutje, duhet të sigurojë që për të gjitha kontratat krahas vonesave në realizimin e punimeve të zgjatet edhe siguria e ekzekutimit. Po ashtu, kryetari duhet të sigurojë përmes menaxherëve të kontratave që në raportin e pranimit të përshihen vetëm punët e realizuara	Asnjë pozicion i pa përfunduar nuk do të paguhet	Te gjithë menaxherët e kontratave	Menjehere	
10	Shpërblymimi me kontratë në mungesë të përbushjes së kriterëve të vendosura në dosjet të tenderit	<p>Sipas ligjit Nr.04/L-042 për Prokurimin Publik në Republikën e Kosovës, nenit 65 paragrafi 4 b) "Operatori ekonomik nuk ka të drejtë që të marrë pjesë në një aktivitet të prokurimit ose në ekzekutimin e ndonjë kontrate publike, nëse operatori i tillë ekonomik aktualisht është me vonesë në pagimin e çfarëdo kontributeve për sigurim social apo tatumin në Kosovë ose në vendin e themelimit të operatorit ekonomik, përveç kur një borxh i tillë është vërtetuar të jetë jo i rëndësishëm në Kosovë. Tek procedura e prokurimit "Ndërtimi i kanaleve atmosferike dhe fiale LOT 1 - Ndërtimi i kanalit atmosferik në lagjen 2 Korriku, Xhamaj Kada dhe Aslan Qeshme", vlera e kontratës: 47,339€, kishte shpërblyer ofertuesin me kontratë përkundër që i njëjti nuk kishte përbushur kriterin 3.2.1 të përshatshmërisë "Vërtetimi i lëshuar nga Administrata Tatimore". Operatori Ekonomik kishte dorëzuar dëshmi në vërtetimit tatumor i cili mbante datën 20.04.2020, mirëpo pas verifikimit konstatuam se i njëjti ishte lëshuar nga moduli i ATK-së me datë 25.04.2019. Ky fakt nuk ishte verifikuar dhe vërtetuar nga ana e zyrtarëve të prokurimit. Shkaku i një lëshimi të tillë ishte neglizhencia e zyrtarëve të prokurimit në vlerësimin dhe verifikimin të plotë të dokumentacionit i cili ishte dorëzuar nga OE</p>	Kryetari të sigurojë kontrollin të shtuar në mënyrë që të bëhet vlerësim i drejtë i ofertave dhe të respektohen plotësisht kërkesat e parashtuara në dosjen e tenderit duke siguruar që vetëm operatorët që i përbushin kriteret të shpërblehet me kontratë. Më tutje, lidhur me rastin e cekur më lartë të iniciohet procedura ligjore ndaj OE sipas legjislacionit përkatesë	Asnjë operator që nuk i plotëson kriteret nuk do të shpërblehet me kontratë	Zyra e Prokurimit	Menjehere	

G...



11	Mangësi në procedimin e pagesave	Rregulla financiare Nr 01/2013 përcakton që fillimisht duhet të bëhet kërkesa për blerje, me pas zotimi i mjeteve, të procedohet urdhër-blejja, pastaj të pranohet malli apo shërbimi, dhe pas pranimit të faturës të ekzekutohet pagesa. Në 13 raste faturat në vlerë 799,407€ së bashku me situacionin mbështetës ishin pranuar nga komuna para datës së kërkesës për zotim të mjeteve dhe kërkesës për investime kapitale. Shkak i kësaj ishte mos komunikimi në mes njësive kërkuese, zyrtarit për pranimin e faturave dhe zyrtarëve të pranimit të punëve/mallrave	Kryetari të siguroj se respektohen hapat e përcaktuar me rregullat në fuqi sa i përket realizimit të pagesave në mënyrë që gjatë procedimit të pagesave, të bëhet fillimisht zotimi i mjeteve, pastaj të nxirret urdhër blerja dhe në fund të pranohet malli/shërbimi dhe të kryhet pagesa	Do të veprohet konform rregullës financiare 01/2013	Zyra e Prokurimit së bashku me zyren e financave	Menjehere	
12	Investime publike në parcelat e pa shpronësuar	Sipas nenit 4.2 të Ligjit nr 03/L-139 për shpronësimin e pronës së paluajtshme "Organi Shpronësues i Komunës është kryetari i Komunës, përveç nëse Kuvendi Komunal i Komunës përkatëse, përmes një akti të miratuar në përputhje me nenin 12 të Ligjit për Vetëqeverisjen Lokale, cakton një Autoritet tjetër Publik Komunal për të vepruar në cilësinë e Organi Shpronësues të Komunës". Neni 4 pika 2.4.3.1 përcakton se "Organi Shpronësues i Komunës mund të bëjë shpronësimin e pronës së paluajtshme vetëm nëse ndërthret me rrugët komunale (rrugët të cilat shtrihen tërësisht brenda komunës) të cilat ofrojnë shërbime të transportit për publikun". Komuna në dy raste investimet publike përkatësisht asfaltimin e rrugëve e kushte realizuar në pronë private të pa shpronësuar. Komuna përpos që në raste të caktuara kishte marrë pëlqim jo formal nga pronarët e tokave për të realizuar investimin, nuk kishte ndërmarrë asnjë procedurë ligjore që pronat në të cilat po kryhen investimet të kthehen në pasuri të komunës sikur edhe parashihet me ligjet në fuqi. Sipas zyrtarëve të komunës nëse do të zhvilloheshin procedura të shpronësimit do të pamundësohej realizimi i investimeve për shkak të dinamikës në procedurat e shpronësimit dhe se kanë marrë pëlqimin e banorëve për kryerjen e punëve në pronat e tyre	Kryetari duhet të sigurojë se bëhet shpronësimi i pronave private para investimit/ndërtimit të rrugëve dhe kjo të trajtohet në bazë të dispozitave ligjore para inicimit të tenderit për ekzekutim të projekteve kapitale - ndërtim/zgjerim të rrugëve.	Do të inicohen me kohe procedurat e shpronësimit	Zyra e Ceshtjeve pronesore	Menjehere	
13	Mangësi në regjistrat kontabel të pasurive	financiare- "Pasuria kapitale duhet të regjistrohet në SIMFK ndërsa pasura jo kapitale dhe stoqet duhet të regjistrohen në sistemin e-pasura. Lidhur me këtë kemi identifikuar mangësit në vijim - Në regjistrin e pasurisë SIMFK në kate" raste nuk ishte regjistruar vlera e shpronësimit të tokave në shumën prej 388,027€ - Tok projekt "Montumi i pajisjeve të kuzhinës në qerdrën "Pëllumbat e Paqes" pagesa në vlerë 58,467€ nuk ishte regjistruar në regjistrat e pasurisë. Prej tyre 31,581€ janë pasuri mbi 1,000€, ndërsa 26,886€ janë pasuri nën 1,000€. Po ashtu në regjistrin e pasurisë në gjatë raste komuna nuk kishte regjistruar pasurinë në vlerë prej 4,444€. Mos regjistrimi i pasurisë në SIMFK dhe e-pasuri sipas zyrtarëve ka ndodhur si pasojë e mos komunikimit në mes të zyrtarëve të pagesave dhe pasurisë	Kryetari duhet të sigurojë se zyrtari i pasurisë ben regjistrimin e plot të pasurisë jo financiare dhe mirëmban regjistrat e pasurisë që disponon komuna	Te gjitha pasuritë do të regjistrohen me kohe	Zyrtari i pasurisë së bashku me drejtorite përkatëse	Menjehere	
14	Rritja e vazhdueshme e llogarive të arkëtueshme	Komuna nuk ka arritur të përgatit një plan operativ për mbledhjen e llogarive të arkëtueshme dhe nuk ka ndërmarr veprimet e kërkuara sipas legjislacionit. Llogaritë e arkëtueshme krahasuar me vitin e kaluar janë rritur për 871,951€ (apo në masën prej 5%), rritja me e madhe ka ndodhur të tatum në pronë si dhe tek pronat e dhëna me qira. Shkaqet e rritjes së të arkëtueshmeve janë veprimi i pambajftueshmëri i komunës, që përmes organeve të drejtësisë të zvogëlojë borshin e pa mbledhur nga klientet	Kryetari duhet të sigurojë një plan veprimi për mbledhjen e borshëve. Fillimisht duhet të intensifikohen aktivitetet përfshirë edhe veprimet ligjore përmes përmbanësve për ulje të llogarive të arkëtueshme.	Jane inicuar procedurat e përmbanimit	Jeton Abazaj	Menjehere	

J. Pr...

