



REPUBLICA E KOSOVËS/REPUBLIKA KOSOVA/REPUBLIC OF KOSOVO Qeveria e Kosovës / Vlada Kosova / Government of Kosovo Ministria e Financave / Ministarstvo za Finansije Ministry of Finance Arkiva - Arhiva - Archive			
Njësia Org. Org. Jedin. Org. Unit	02/401	Nr. Prot. Br. Prot. Prot. No:	1601/2021
Nr. i faqeve Broj stranica No. pages:	9	Data Datum Date:	29.09.2021
Dalëse PRISHTINË/A			

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:	13.09.2021
REFERENC-Ë:	
PËR/ZA/TO:	Vlora Spanca, Drejtoreshë e Zyrës Kombëtare të Auditimit
CC:	Naser Arllati, Ndihmës Auditor i Përgjithshëm Fatlinda Ramosaj, Udhëheqëse e Auditimit Edona Abazi, Udhëheqëse e 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

I nderuari znj. Spanca,

Bashkangjitur gjeni Raportin e zbatimit të rekomandimeve, të dhëna në raportin e Auditimit nga Zyra Kombëtare e Auditimit për vitin fiskal 2020.

Nr	Komponenta e auditimit (kapitulli)	Gjetja	Rekomandimi	Veprimet e ndërmarra dhe rezultatet konkrete në lidhje me zbatimin të rekomandimit	Statusi i rekomandimit (i zbatuar, pjesërisht i zbatuar ose i pa zbatuar)	Sfidat e hasura në zbatimin e rekomandimit
1	Opinion i pamodifikuar	Mos harmonizimi i raportit të inventarizimit me regjistrat kontabël	Ministri duhet të sigurojë se janë vendosur kontrollet e duhura të cilat mundësojnë që proceset e menaxhimit të pasurisë janë transparente dhe bëhen në përputhje të plotë me rregullën për menaxhimin e pasurive, duke harmonizuar gjendjen e pasurive me gjendjen e dalë nga inventarizimi.	Ky rek. do të gjen zbatim gjatë vitit aktual.	Plotësisht i adresuar	Sipas Legjislacionit në fuqi.
2		Keq klasifikimi i shpenzimeve	Ministri duhet të sigurojë që janë ndërmarrë të gjitha veprimet e nevojshme që shpenzimet të planifikohen në ndarjet adekuate të buxhetit (apo të bëhet ri destinimi i mjeteve sipas kërkesave ligjore) dhe që pagesa dhe regjistrimi i shpenzimeve bëhet në mënyrë strikte	Ky rek. do të gjen zbatim gjatë vitit aktual.	Plotësisht i adresuar	Sipas Legjislacionit në fuqi.

			sipas kodeve ekonomike adekuate.			
3		Mos barazimi mujor i të hyrave në Thesar	Ministri duhet të siguroj se pas çdo mbyllje të periudhës mujore, zyrtarët përgjegjës bëjnë barazimin e të hyrave me Thesarin, të realizuara nga secili departament në kuadër të MF-së.	Ky rek. do të gjen zbatim gjatë vitit aktual.	Plotësisht i adresuar	Sipas Legjislacionit në fuqi.
4		Avanset e pambyllura në SIMFK nga vitet paraprake	Ministri duhet të vazhdojë bashkëpunimin e mëtejshëm me Thesarin, me qëllim të eliminimit total të këtyre avanseve të hapura, si dhe të siguroj në të ardhmen mos përsëritjen e situatave të njëjta.	Ky rek. do të gjen zbatim gjatë vitit aktual.	Plotësisht i adresuar	Performance e mirë në zbatim të Rregullave Financiare të Thesarit dhe UA për udhëtim jashtë vendit.
5		Mos përdorimi i sistemit E-Pasuria	Ministri duhet të vazhdojë të bëjë kërkesë ndaj kompanisë përgjegjëse për sistemin e-pasuria dhe njëkohësisht të monitoroj nga afër funksionalizimin e këtij sistemi, në mënyrë që të sigurohet se	Ky rek. do të gjen zbatim gjatë vitit aktual.	Plotësisht i adresuar	Menaxhimi më efikas dhe cilësorë në Regjistrimin e pasurisë.

			pasuritë jo kapitale dhe stoqet regjistrohen dhe menaxhohen përmes këtij sistemi.			
6		Zbatim i ulët i rekomandimeve të NJAB-së dhe mungesë e Planeve të Veprimit për rekomandimet e dhëna	Ministri duhet të ndërmerr masa për sigurimin e Planeve të Veprimit nga të gjitha njësitë administrative që u adresohen rekomandimet, si dhe të siguroj një përkushtim maksimal në përmirësimin në fushat ku dobësitë janë identifikuar, dhe rritjen e nivelit të zbatimit të rekomandimeve.	Ky rek. do të gjen zbatim gjatë vitit aktual.	Plotësisht i adresuar	Zbatimi me përpikëri i Ligjit të Auditimit të Brendshëm