

| | | | |
|--|--|-------------------------------------|---|
| REPUBLIKA E KOSOVËS-REPUBLIKA KOSOVA-REPUBLIC OF KOSOVO ZYRA KOMBËTARE E AUDITIMIT NACIONALNA KANCELARIJA REVIZIJE / NATIONAL AUDIT OFFICE | | | |
| DATE-PRANUAR-DORËZUAR: DATUM-PRIMILJEN-DOSTAVLJEN: DATE-RECEIVED-SUBMITTED: | | 16.06.2023 | |
| Njësia Org. Org. Jedin. Org. Unit | Shif.klasif. Klasif. Kod Class. Code | Nr. Prot. Br. Prot. Prot. No. | Nr. i faqeve Br. Stranica No. Pages |
| 04 | 47 | 975 | 7 |

| | |
|--|-----------|
| REPUBLIKA E KOSOVËS-REPUBLIKA KOSOVA-REPUBLIC OF KOSOVO KOMUNA E GJILANIT - OPŠTINA GNJILANE - GILAN BELEDIYESI | |
| 03 | 016-58386 |
| Data/Date/Date: 16.06.2023 GILAN - GNJILANE - GILAN | |



REPUBLIKA E KOSOVËS
 REPUBLIKA KOSOVA / REPUBLIC OF KOSOVA
 KOMUNA E GJILANIT
 OPŠTINA GNJILANE / MUNICIPALITY OF GJILAN / GILAN BELEDIYESI



ZYRA E KRYETARIT
KANCELARIJA PRESEDNIKA / MAYOR'S OFFICE / BASKAN OFISI

| | |
|-----------------------|---|
| Data/Date/Datum: | 16.06.2023 |
| Për/To/Za: | Zyra Kombëtare e Auditimit (ZKA) |
| Nga/From/Od: | Doruntina Hasani – Kryesuese e Komisionit për hartimin e Planit të Veprimit për zbatimin e rekomandimeve të Auditorit |
| Përmes/Through/Preko: | Alban Hyseni – Kryetar i Komunës së Gjiçanit |
| Lënda/Subject/Tema: | Plani i Veprimit për Zbatimin e Rekomandimeve të Zyrës Kombëtare të Auditimit për Pasqyrat Financiare Vjetore të Komunës për Vitin 2022 |

Të nderuar/a,

Bazuar në Raportin e Zyrës Kombëtare të Auditimit lidhur me Auditimin për Pasqyrat Financiare Vjetore të Komunës së Gjiçanit për vitin 2022, brenda afatit të përcaktuar sipas Ligjit Nr. 05/L-055 për Auditorin e Përgjithshëm dhe Zyrën Kombëtare të Auditimit të Republikës së Kosovës, neni 23, paragrafi 5, ju lutem gjeni të bashkangjitur Planin e Veprimit për Zbatimin e Rekomandimeve të ZKA-së, të përgatitur nga Komisioni i themeluar sipas Vendimit me nr. 02/449, të dt. 20.05.2022.

Me respekt,

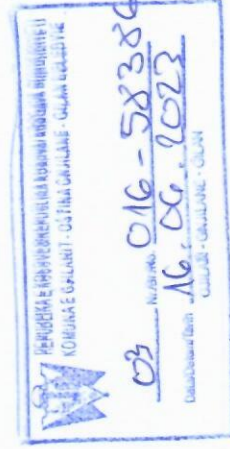


REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLICA KOSOVA/REPUBLIC OF KOSOVO

KOMUNA E GJILANIT
MUNICIPALITY OF GJILAN/GILAN BELEDIYESI



ZYRA E KRYETARIT
MAYOR'S OFFICE/BASKAN OFISI



PËR:
Zyra Kombëtare e Auditimit

NGA:
Alban Hyseni - Kryetar i Komunës së Gjiilanit

LËNDA:
Plani i Veprimit për Zbatimin e Rekomandimeve të Zyrës Kombëtare të Auditimit për Pasqyrat Financiare Vjetore të Komunës për Vitin 2022

Gjiilan,
Qershor 2023

| Nr. rendor | Gjetja Çështja | Rekomandimi | Veprimet e planifikuara | Zyrtari/ët Përgjegjës | Data e planifikimit të zbatimit të rekomandimit |
|------------|---|--|--|---|---|
| 1 | A1 – Mungesa e inventarit zyrtar tavolina puna dhe ormana | Kryetari duhet të kërkoj llogaridhënie nga zyrtarët përgjegjës në pajtim me kërkesat ligjore dhe të ndërmer masa të menjëhershme për tu siguruar se inventari i paguar sa më shpejt do të vendoset në QKMF | Inicimi i procedurës penale dhe disiplinore me qëllim që të kërkoj llogaridhënie nga zyrtarët përgjegjës | Zyra e Kryetarit, Drejtorja e Shëndetësisë | Tashmë ka filluar së zbatuari ky rekomandim |
| 2 | A2 – Mospërdorimi i programit të e-pasurisë dhe mungesë e regjistrave për pasurinë nën 1,000 Euro | Kryetari duhet të shtojë kontrollon dhe brendshme për tu siguruar se zyrtarët e pasurive do ta regjistrojnë pasurinë nën 1,000 Euro në regjistrat kontabël të pasurive | 1) Përcaktimi i lokacionit të depozë për vendosjen e pasurisë 2) Nxjerja e vendimit për caktimin e zyrtarëve përgjegjës për menaxhimin e pasurisë 3) Regjistrimi i pasurisë aktuale dhe vazhdimi i regjistrimit sipas blerjeve të pasurive jo-kapitale | Zyra e Kryetarit, Drejtorja për Buxhet dhe Financa, Drejtorja e Arsimit, Drejtorja e Shëndetësisë | Qershor – Gusht 2023 |
| 3 | B1 – Keqklasifikim i shpenzimeve | Kryetari duhet të sigurojë që janë ndërmarrë të gjitha veprimet e nevojshme që shpenzimet të planifikohen në ndarjet adekuate të buxhetit apo të bëhet ridentinimi i mjeteve që | 1) Planifikimi i shpenzimeve sipas ndarjeve buxhetore 2) Ridentinimi i mjeteve që pagesa dhe regjistrimi i shpenzimeve të bëhet | Të gjithë zyrtarët e autorizuar në kuadër të drejtorive | Menjëherë dhe në vazhdimësi |

| | | | | | | |
|----------|---|--|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|
| | | | pagesa dhe regjistrimi i shpenzimeve më pas të bëhet sipas kodeve ekonomike adekuatë | sipas kodeve përkatëse ekonomike | | |
| 4 | B2 – Nënvlerësimi i pasurive mbi 1,000 Euro | | Kryetari duhet të siguroj zbatimin e drejt të kontrollove të brendshme lidhur me regjistrimin e drejt të pasurisë jo-financiare kapitale në pajtim me kriteret e rregullores për menaxhimin e pasurisë jo-financiare | Regjistrimi i pasurive jo-financiare kapitale në pajtim me kriteret e përcaktuara të rregullores për menaxhimin e pasurisë jo-financiare | Drejtoria për Buxhet dhe Financa | Menjëherë dhe në vazhdimësi |
| 5 | A3 – Pagesa e faturës për shërbime zërimi pa procedura kontraktuale | | Kryetari duhet të siguroj se janë respektuar kërkesat ligjore lidhur me furnizimet/shërbimet, në mënyrë që edhe vendimet të jenë të bazuara mbi plotësimin e kushteve pasi të jetë kompletuar dokumentacioni i paraparë për pagesë | 1) Të respektohen kërkesat ligjore lidhur me furnizimet/shërbimet 2) Të kompletohet dokumentacioni i paraparë për kryerjen e pagesave | Të gjitha Drejtoritë Komunale | Menjëherë dhe në vazhdimësi |
| 6 | A4 – Lidhja e marrëveshjes pa zbatuar Ligjin dhe Procedurat e Prokurimit Publik | | Kryetari me rastin e marrjes së shërbimeve nga operatorët ekonomik duhet të zbatoj ligjin dhe procedurat e prokurimit publik për tu siguruar se nuk është duke u reduktuar konkurrenca në mes operatorëve ekonomik | Zbatimi i ligjit dhe procedurave të prokurimit publik me qëllim që të mos cenohet konkurrenca ndërmjet operatorëve ekonomik | Zyra e Kryetarit | Menjëherë dhe në vazhdimësi |
| 7 | B3 – Përdorimi i gabuar i procedurës së prokurimit | | Kryetari duhet të sigurohet që zyra e prokurimit | 1) Rritja e kontrollit të brendshëm për | Zyra e Kryetarit, Zyra e Prokurimit | Menjëherë dhe në vazhdimësi |

| | | | | | |
|---|---|---|--|--|-----------------------------|
| | | aplikon procedurat e duhura të prokurimit ashtu siç parashihet me kërkesat ligjore | zbatimin e procedurave të duhura të prokurimit 2) Aplikimi i procedurës së negocimit pa publikim vetëm në rrethana të arsyeshme | | |
| 8 | B4 – Tejkalim i kontratave | Kryetari duhet të shtoj kontrollin për të siguruar që përmes menaxherit të kontratës do të bëhet mbikqyrje e mirëfilltë e kontratave dhe pagesat mos të bëhen nga certifikuesi pa u siguruar se kontrata po zbatohet në mënyrë që të mos bëhet tejkalimi i tyre | 1) Rritja e kontrollit të brendshëm me qëllim të mbikqyrjes së mirëfilltë të kontratave 2) Analizë e mirëfilltë përpara inicimit të procedurave të prokurimit për vlerësimin e nevojave 3) Ndajja e përgjegjësisë së mbikqyrjes së kontratave në më shumë zyrtarë 4) Trajnimi i zyrtarëve për menaxhimin e kontratave 5) Realizimi i kontratës vetëm deri në vlerën e parashikuar siç është e përcaktuar me kontratë | Zyra e Kryetarit, Njësitë kërkuese, Mbikqyrësit e drejtpërdrejt të menaxherëve të kontratave, Menaxherët e kontratave, zyrtarët e autorizuar pranë drejtorive komunale | Menjëherë dhe në vazhdimësi |
| 9 | A5 – Regjistrat e menaxhimit të kontratave jo përmes platformës së e-prokurimit | Kryetari duhet të kërkojë nga të gjithë menaxherët e projekteve për tu siguruar që menaxhimi i kontratave do të mbahet dhe arkivohet | 1) Barta e shkathtësive nga zyrtarët që tashmë janë trajtuar tek kolegët e tyre që kanë nevojë | Njësitë kërkuese, Mbikqyrësit e drejtpërdrejt të menaxherëve të kontratave, | Menjëherë dhe në vazhdimësi |

| | | nga sistemi elektronik i prokurimit publik | për mbështetje/mentorim në përdorimin e platformës 2) Menaxhimi i të gjitha kontratave përmes sistemit elektronik | Menaxherët Kontratave | e |
|-----------|---|--|---|---|------------------------------|
| 10 | B5 - Mangësi lidhur me marrëveshjet për shërbime të veçanta | Kryetari duhet të siguroj se me rastin e angazhimit të personave me marrëveshje për shërbime të veçanta të respektohen kriteret sipas legjislacionit përkatës | Zbatimi i kriterëve dhe procedurave përkatëse ligjore për angazhimin e stafit | Zyra e Kryetarit | Menjëherë dhe në vazhdimësi |
| 11 | B6 - Mosrespektim i hapave për procedimin e pagesave sipas kërkesës së Rregullës Financiare | Kryetari duhet të siguroj se zyra e prokurimit do të ndjek të gjithë hapat për procedimin e pagesave të përcaktuara me Rregullën Financiare për shpenzimin e parave publike | Respektimi i hapave për procedim të pagesave sipas legjislacionit të aplikueshëm | Të gjithë zyrtarët e autorizuar në kuadër të drejtorive | Menjëherë dhe në vazhdimësi |
| 12 | B7 - Mosverifikimi i plotë i pronave komunale | Kryetari duhet të siguroj arritjen e verifikimit të 20% të pronave të paluajtshme në mënyrë që ndryshimet eventuale të pronave të integrohen në bazën e të dhënave për të reflektuar detyrimin e saktë tatimor | 1) Shtimi i kontrollit të brendshëm dhe rritja e përqindjes së verifikimit të pronave 2) Rritja e angazhimit të stafit për verifikimin e pronave | Drejtoria për Buxhet dhe Financa | Qershor 2023 Dhjetor 2023 |
| 13 | A6 - Mungesa e planit vjetor të mbështetjes financiare për OJQ | Kryetari duhet të siguroj se do të ndërmerren veprimet për hartimin e planit vjetor për mbështetjen e OJQ-ve | Hartimi i planit vjetor për mbështetjen e OJQ-ve | Drejtoria për Kulturë dhe Drejtoria e Shëndetësisë | Tanimë ka filluar zbatimin |

| | | | | | |
|----|---|--|---|---|------------------------------|
| 14 | B8 – Dobësi në menaxhimin e llogaritve të arkëtueshme | Kryetari duhet të siguroj përmirësimin e procesit të menaxhimit të llogarive të arkëtueshme në mënyrë të rritjes së efikasitetit në arkëtimin e llogarive të arkëtueshme | 1) Organizimi i takimeve individuale me borxhlinjtë e mëdhenj mbi 10,000 Euro për të negociuar arrijten e marrëveshjes së pagesës së obligimeve me këste 2) Organizimin e takimeve grupore me tatimpaguesit prej 1-10,000 Euro 3) Thirrje publike për tatimpaguesit që kanë borxhe prej 300-1,000 Euro që të shfrytëzojnë mundësinë e arrijtes së marrëveshjes për pagesë të borxheve deri në 24 këste 5) Dërgimi i njoftimeve përfundimtare | Drejtoria për Buxhet dhe Financa, Drejtoria për Zhvillim Ekonomik, Drejtoria për Shërbime Publike | Qershor 2023 Dhjetor 2023 |
| 15 | B9 – Vonesa në kryerjen e obligimeve të papaguara | Kryetari duhet të siguroj shlyerjen e obligimeve të papaguara brenda afatit të paraparë | 1) 2.5 Mil Euro të ndara, do të paguhen për të gjithë pronarët e pronave të shpronësuar që kanë kompletuar dokumentacionin 2) Heqja nga lista e borxheve që figurojnë nga viti 2011 lidhur me të cilat parcelat | Drejtoria për Kadastër, Gjeodezi dhe Pronë | Qershor 2023 Dhjetor 2023 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | ndodhen në komuna të tjera, si dhe njoftimi i këtyre komunave në të cilat ndodhen këtë parcela | | |
| | | | 3) Themelimi i një fondi të veçantë të mirëbesimit për projektin e linjave 110kw | | |

Datë: 16.06.2023
Gjilan

Kryetari i Komunës:

Alban Hyseni

