



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIKA KOSOVA
REPUBLIC OF KOSOVA



KOMUNA E LIPJANIT
OPŠTINA LIPLJAN
MUNICIPALITY OF LIPJAN

KRYETARI I KOMUNËS

NR	15-470-74875
DATE	06.12.2021
PËR	Daut Azemi, Kryesues i Kuvendit Komunal Lipjan
NGA	Z. Imri Ahmeti, Kryetar i Komunës së Lipjanit
LËNDA	Kërkesë për procedim për pikë të rendit të ditës në Kuvendin e Komunës

Kërkoj nga Kryesuesi i Kuvendit të Komunës që në mbledhjen e radhës të Kuvendit të Komunës të parasheh në rend të ditës si pikë të veçantë për shqyrtim – diskutim:

1. Raportin vjetor të punës për NJAB-së për vitin 2020

Shtojçë:

Raporti vjetor i punës për NJAB-së për vitin 2020



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIKA KOSOVA
REPUBLIC OF KOSOVO



KOMUNA E LIPJANIT
OPŠTINA LIPLJAN
MUNICIPALITY OF LIPJAN

Zyra e Kryetarit

Referencë:	Raportimi Vjetor 2020
Nga:	Njësia e Auditimit të Brendshëm –Safet Krasniqi
Lënda:	Raporti Vjetor i Punës për NJAB-së për Vitin 2020

PËRMBLEDHJE E PERGJITHSHME E RAPORTIMIT

- Me aprovimin e ligjit mbi kontrollin dhe menaxhimin financiar me të cilin ishte ndryshuar koha e dorëzimit të planit vjetor të punës në Ministrinë e Financave pas aprovimit nga Komiteti i Auditimit dhe Kryetari i Komunës, kështu në Muajin Dhjetor 2019 është përpiluar Plan Strategjik Trevjeçar 2020-2021 në të cilin janë paraparë Objektivat kryesore për një cikël trevjeçar të Auditimit për të gjitha fushat e Auditimit.
- Pas vlerësimit të rrezikut për secilën fushë të identifikuar, pas vlerësimit të rrezikut për secilën fushë është bërë rangimi i detyrave të punës të cilat janë auditive të rregullta të planifikuara, duke u bazuar në shkallën e rrezikut për fushat e identifikuar në Planin Strategjik dhe kapacitetet ekzistuese të burimeve njerëzore të cilat i ka Njësia e Auditimit të Brendshëm.
- Në përputhje me Planin Strategjik për vitet 2020-2021, është hartuar edhe plani vjetor i punës për vitin 2020, ku janë planifikuar detyrat e punës për çdo entitet që do të auditohet nga Njësia e Auditimit të Brendshëm në planin vjetor të punës detyrat janë planifikuar sipas muajve dhe fushëveprimit për secilin auditim të rregullt për NJAB-në.
- Plani strategjik dhe plani vjetor i punës janë aprovuar nga Komiteti i Auditimit dhe janë miratuar nga Kryetari i Komunës.
- Me Ligjin e Auditimit të Brendshëm nr 03/L-128, Komiteti i Auditimit është kompetentë për aprovimin e planeve të Njesisë së auditimit të brendshëm, dhe raporteve të punës dhe ndërmjetësues në mes të Njesisë së Auditimit të Brendshëm dhe ZKA me qëllim të implementimit të rekomandimeve të dhëna nga Njësia e auditimit të brendshëm.
- Pas raportimit të detyrave të kryera nga NJAB për vitin paraprak në fillim të vitit 2020, në Komitetin e Auditimit, NJQHAB-në dhe Zyrës së Kryetarit, NJAB në bazë të planifikimi vjetor ka filluar të kryej detyrat e planifikuara në përputhje me planin vjetor të punës për vitin 2020.

-Angazhimi i NJAB në vitin 2020 ka pasur për synim realizimin e auditimeve të planifikuara sipas planit të punës të aprovuar për vitin 2020 dhe kryerjen e rishikimeve për auditimet e kryera, pas pranimit të planit të zbatimit të rekomandimeve nga drejtorët e drejtorive ku është kryer auditimi dhe përmbajtjes së orarit për rishikim të cilin NJAB i dërgon me Raportin Final t, ndërsa NJAB pas rishikimit ka përgatitur informatë me shkrim me të cilën ka njoftuar edhe ZKA –an lidhur me progresin e zbatimit të rekomandimeve nga NJAB.

-Puna që është kryer gjatë periudhës Janar 2020-Dhjetor 2020, i referohet pikërisht përmbushjes së objektivave të parapara me këto Plane të cekura më lartë.

-Para se të paraqesim detyrat e kryera të NJAB-se, për çështje të raportimit duhet cekur se që nga data 13.03.2020, kur janë identifikuar rastet e para të Pandemisë Kovid -19, deri më datën 27.05.2020 kur Komuna ka punuar me staf të reduktuar, NJAB, nuk ka mundur ti kryej detyrat e veta sipas planit të punës.

NJAB duk u bazuar në Vendimet e qeverisë për pezullimin e aktiviteteve administrative prej datës 13.03.2020-27.05.2020 ka pasur të humbura 54 ditë efektive të punës të cilat kanë ndikuar në mos realizimin e detyrave të punës sipas planit vjetor, në përputhje me Ligjin e Auditimit të Brendshëm 03/L-128 dhe sugjerimet e NJQHAB –së ka përgatitur Ndryshimi e planit vjetor të punës dhe ka prezantuar par komitetit të Auditimit, pas takimit të mbajtur më 26.06.2020 është miratuar nga Komiteti i Auditimit Ndryshimi i Planit të punës së NJAB-së dhe i njëjti është aprovuar nga Kryetari i Komunës.

Me planin e ndryshuar të NJAB-së dy Auditime të parapara për tremujorin e dytë janë shtyrë në tremujorin e Tretë, ndërsa tri Auditime janë larguar nga plani i punës për vitin 2020, kështu nga 11 Auditime të planifikuara në planin e korrigjuar kanë mbetur 8 Auditime të rregullta vjetore.

PUNËT DHEAKTIVITETET E REALIZUARA (IMPLEMENTUARA) GJATË PERIUDHËS RAPORTUESE

Gjatë vitit 2020 NJAB ka Finalizuar 8 Raporte të Auditimit të cilat janë kryer në këto entitete:

- 1.) Auditimi i procedurave të prokurimit në Drejtorinë e Prokurimit .
- 2.) Auditimi i të Hyrave nga Tatimi në Pronë Periudha Janar 2019 -Janar 2020"
- 3.) Auditimi i Shpenzimeve në Drejtorinë e Shëndetësisë –QKMF periudha 01.10.2018 – 30.04.2020
- 4.) Auditimi i të Hyrave nga zyra për ofiqari (dokumentet e gjendjes civile)-Drejtoria e Administratës periudha 01.08.2018 – 31.12.2019
- 5.) Auditimi i të hyrave nga lejet ndërtimore ne Drejtorinë për Urbanizëm dhe mbrojtje të Mjedisit, periudha prej 01.08.2019 - 31.07.2020
- 6.)Auditimi i Projekteve kapitale në DHP (faza pas nënshkrimit të kontratës deri te pranimi teknik).

7) Auditimi i Shpenzimeve në Administratën Komunale (13 programet buxhetore) prej 01.10.2019-30.09.2020

8.) Regjistrimi dhe Menaxhimi i Pasurive Komunale“ për periudhën 01.11.2019 – 01.11.2020

Numri i rekomandimeve në raportet e auditimit/planet e veprimit dhe numri i rekomandimeve të zbatuara në periudhën raportuese:	
3.34 Numri i rekomandimeve të dhëna në raportet e auditimit:	52
3.35 Numri i rekomandimeve të zbatuara:	29
3.36 Numri i rekomandimeve në proces:	16
3.37 Numri i rekomandimeve të pa zbatuara:	7

-Gjatë periudhës Janar –Dhjetor 2020 , NJAB ka monitoruar edhe shkallën e implementimit të rekomandimeve të cilat janë dhënë me rastin e kryerjes së auditimeve të brendshme dhe për të cilat menaxhmenti (zyrtarët përgjegjës të entitete ku është kryer auditimi),ka përgatitur planin e veprimit për implementimin e rekomandimeve të NJAB-së

-Në këtë periudhë janë kryer edhe 9 Rishikime të auditimeve sipas orarit të paraparë për rishikim .

-Të gjitha raportet finale janë dorëzuar për përgjegjësitë e entiteteve të audituara dhe Zyrës së Kryetarit dhe Komitetit të Auditimit.

STATISTIKAT

8 Auditime të rregullta të planifikuara janë përfunduar sipas planit vjetor të punës të ndryshuar për vitin 2020, dhe 9 Rishikime të Auditime të kryera më herët nga NJAB me qëllim të monitorimit të progresit lidhur me zbatimin e rekomandimeve të NJAB-së dhe dërgimi informative të shkruara përgjegjëse të entiteteve të audituara dhe menaxhmentit (kryetarit të komunës) lidhur me shkallën e zbatimit të rekomandimeve.

-Eshtë mbajtur një trajnim me USAID –it me temën sigurimi i cilësisë së auditimit dhe Auditimet e performances .

-me DEMOSIN , janë mbajtur trajnime për pesë Module të menaxhimit financiar në fushat e identifikuar të cilat ndikojnë në ngritjen e performancës së Komunave për zbatimin e rekomandimeve të ZKA-it

TAKIME E NDRYSHME

-Gjatë këtij viti janë mbajtur edhe pesë takime të rregullta me Komitetin e Auditimit ku janë shqyrtuar raportet e punës së NJAB-së për periudhat:

Takimi i parë është mbajtur me komitetin në Muajin Janar 2020 ,për shqyrtimin e raporteve të punës së NJAB-së për periudhën TM4-2019,

-Takimi i dytë për raporti për Tremujorin e parë 2020 , (TM1-2020) , takimi është mbajtur në Muajin Qershor 2020 , gjithashtu pas përfundimit të raportit gjashtë mujor për NJQHAB ,,

Takimi i tretë me Komitetin e Auditimit për shqyrtimin e Raportit Tremujorin e dytë(TM2-2020) të NJAB-së, është mbajtur në Muajin Gusht 2020 .

Takimi i katërt me Komitetin e Auditimit për shqyrtimin e Raportit Tremujorin e tretë(TM3-2020) të NJAB-së, është mbajtur në Muajin Tetor 2020 .

Takimi i pestë me Komitetin e Auditimit për aprovimin e planit strategjik të NJAB-së për vitet 2021-2023 dhe planit vjetor punës për vitin 2021 është mbajtur më **21.12.2020**