



ДРЖАВЕН ЗАВОД ЗА РЕВИЗИЈА
ENTI SHTETËROR I REVIZIONIT
STATE AUDIT OFFICE

Abstrakt i raportit përfundimtar të revizionit

Subjektet kyçe të përfshira me raportin e revizorit:

Institucioni Kombëtar Filarmonia e RMV-së

Lënda e revizionit:

Revizioni i raporteve financiare bashkë me revizionin e pajtueshmërisë të llogarisë së të hyrave të realizuara nga aktivitetet e vetëfinancimit (787) për vitin 2020

Qëllimi i revizionit: Të fitohet bindje e arsyeshme se a janë të liruar raportet financiare nga materialet e treguara gabimisht.

Gjendjet kyçe të identifikuara:

- dobësi në pjesën e mënyrës së llogaritjes së çmimit të lartë të biletave të koncerteve të organizuara nga I.K. dhe sistem i pavendosur për detyrimet me bileta si dhe lëshimi falas i biletave në përqindje të konsiderueshme nga totali i biletave të shitura;
- realizimi i të ardhurave në bazë të lëshimit me qira të hapësirës dhe instrumenteve me qira, edhe pse në aktet ligjore dhe nënligjore nuk parashikohet si burim financimi për I.K.

Mendimi i dhënë*:

Është shprehur mendim i pavolitshtëm në lidhje me të vërtetën dhe objektivitetin e treguar të rezultateve dhe gjendjes financiare nga aktivitetet financiare dhe për pajtueshmërinë e transaksionit financiar me rregullativën ligjore relevante, udhëzimet dhe politikat e vendosura për vitin 2020.

Rekomandimet kyçe:

- përgatitja e një metodologjie të qartë për përcaktimin e sasisë së çmimeve të biletave dhe lëshimin e biletave falas;
- të sigurohet bazë ligjore e përshtatshme për lëshimin me qira të hapësirës dhe instrumenteve me qira;

Dobësitë kyçe të sistemit:

/

Vërejtjet e marra të draft-raportit:

Vërejtjet mbi Draft-Raportin u morën nga drejtori i institucionit dhe drejtori i mëparshëm.

Përgjigjet e vërejtjeve të marra: dy nga vërejtjet u pranuan ndërsa të tjerat paraqesin koment për gjendjen e konstatuar, dhe masat e ndërmarra u pranuan dhe u shfaqën në Raportin Përfundimtar të RASH.

*  pozitive,  me rezervë  të pavolitshtëm  të përmbajtur