



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: Ndërmarrja publike për veprimtari komunale "Pllavaja" Radovish

Lënda e revizionit:

Revizioni i raporteve financiare për 2019, bashkë me revizionin e pajtueshmërisë

Qëllimi i revizionit:

Të fitohet bindje të arsyeshëm se a janë të liruara raportet financiare nga materialet e treguara gabimisht, ndërsa transaksionet dhe aktivitetet e reflektuar janë në pajtim me rregullativën ligjore

Gjendjet kyçe të caktuar:

- prezent është gjendja e humbjes së ujit në sistemin e furnizimit me ujë e cila është 63%;
- NP Pllavaja me gjendjen më 31.12.2019 sipas Buxhetit të RMV-së ka detyrime të papaguara në vlerë prej 726 mijë denarë dhe
- është shprehur fitimi në vlerë më të madhe, ndërsa vlerë më e vogël e detyrimeve në bazë të kompensimit për shfrytëzimin e ujërave dhe lëshimin në ujëra si detyrime sipas Buxhetit të RMV-së në vlerë prej 4.464 mijë denarë.

mendimi i dhënë *:



Shprehëm mendim të pavolitshtëm për realitetin dhe objektivitetin e raporteve financiare për 2019 dhe shprehëm mendim me rezervë për pajtueshmërinë e aktiviteteve, informacione dhe transaksione financiare me rregullativën ligjore, udhëzimeve dhe politikave të vendosura.

Rekomandimet kyçe:

- minimizimi/menjanimin e faktorëve të cilët kontribuojnë për humbjen e ujit në sistemin e furnizimit të ujit;
- rregullimin e detyrimeve ndaj shtetit dhe
- korrigjimi i vlerës të fitimit të shprehur.

Dobësitë kyçe të sistemit:

./

Vërejtjet e marra të draft-raportit:

Te draft-raporti i revizorit të autorizuar shtetëror nga drejtori i NP Pllavaja Radovishë janë marrë vërejtjet me numër 0304-61/3 prej 01.04.2021.

Përgjigjet e vërejtjeve të marra:

Vërejtjet paraqesin njoftim për masat e ndërmarra për tejkalimin e gjendjes së konstatuar.

*



pozitive,



me rezervë



të pavolitshtëm



të përmbajtur