



ДРЖАВЕН ЗАВОД ЗА РЕВИЗИЈА
ENTI SHTETËROR I REVIZIONIT
STATE AUDIT OFFICE

Abstrakti i raportit përfundimtar i revizorit

Клучни субјекти опфатени со ревизорскиот извештај:
Gjykata Supreme e RMV-së

Lënda e revizionit:
Revizioni i raporteve financiare dhe revizioni i pajtueshmërisë

Qëllimi i revizionit:

Nëse raporti financiar është i liruar nga paraqitjet e gabuara materialisht dhe nëse aktivitetet, transaksionet financiare dhe informacionet në to janë në pajtim me rregullativën ligjore

Gjendjet kyçe të konstatuara:

- nuk është miratuar Rregullore e re për punë dhe Program për punën e Gjykatës Supreme;
- nuk është formuar trup punues për menaxhim me lëvizjen e lëndëve në gjykatë;
- nuk është miratuar rregullore për mënyrën e funksionimit të sistemit informatikë AKMIS;
- nevoja për punësimin e pjesëtarëve të policisë gjyqësorë;

Mendimi i dhënë/përfundim *:



Shprehëm mendim pa rezervë për vërtetësinë dhe objektivitetin e raportit financiar dhe mendim me rezervë për pajtueshmërinë të transaksionit financiar me rregullativën ligjore relevante, udhëzimet dhe politikat e vendosura.

Rekomandimet kyçe:

- Miratimi i Rregullores së re për punën dhe programin vjetor për punën e Gjykatës Supreme të RMV-së;
- Formimin e trupit punues për menaxhimin me lëvizjen e lëndëve në gjykatë;
- Miratimi i rregullores për mënyrën e funksionimit të sistemit informatikë AKMIS për të gjitha gjyqet dhe
- Sigurimi i numrit të nevojshëm të pjesëtarëve të policisë gjyqësorë.

Dobësitë kyçe të sistemit:

- rregullimi i ndryshëm i të drejtave të punonjësve në lidhje me vlerësimin e punës së kaluar;
- rishikimi i zgjidhjeve ligjore në lidhje me shtesat e pagave për gjyqtarët dhe punonjësit në shërbimin gjyqësor;
- mungesa e dispozitave për përcaktimin e pagave të punonjësve në gjykata që kryejnë punë teknike dhe ndihmëse, dhe
- është e nevojshme të rishikohet nevoja për të ndryshuar formularin për evidentimin e furnizimeve nën pragjet e vlerës.

Vërejtjet e marra të draft-raportit:

Nuk janë marrë vërejtje mbi draft-raportin e revizorit të autorizuar shtetëror.

Përgjigjet e vërejtjeve të marra:

/

* pozitive, me rezervë të pavolitshëm të përmbajtur