



ДРЖАВЕН ЗАВОД ЗА РЕВИЗИЈА
ENTI SHËTËRËTOR I REVIZIONIT
STATE AUDIT OFFICE

Abstrakti i raportit përfundimtar i revizionit

Subjektet kyçe të përfshira me raportin e revizionit:

Komuna e Kumanovës

Lënda e revizionit:

Revizioni i raporteve financiare dhe revizioni i pajtueshmërisë të llogarisë së buxhetit themelor (637) për vitin 2020

Qëllimi i revizionit:

Të fitohet bindje e arsyeshme nëse raporti financiar është i liruar nga paraqitjet e gabuara materialisht ndërsa transaksionet dhe aktivitetet që reflektojnë janë në pajtim me rregullativën ligjore

Gjendjet kyçe të konstatuara:

- komuna nuk e mbikëqyr punën e partnerit privat, sipas marrëveshjes së PPP-së për modernizimin e ndriçimit publik;
- mosrespektimi i detyrimeve kontraktuese nga Fondacioni për Kulturë dhe Sport të cilit i janë deleguar kompetencat me interes publik në fushën e kulturës;
- parregullsi në zbatimin e prokurimeve publike.

Mendimi i dhënë *:

Shprehëm mendim me rezervë për të vërtetën dhe objektivitetin e raporteve financiare, llogaria e buxhetit themelor (637) për vitin 2020 dhe për pajtueshmërinë me rregullativën ligjore, udhëzimet dhe politikat e vendosura.

Rekomandimet kyçe:

- mbikëqyrje e rregullt e përmbushjes së detyrimeve të partnerit privat sipas kontratës;
- të rishqyrtohet nevoja, kompetencat me interes publik në fushën e kulturës, t'i delegohen Fondacionit për Kulturë dhe Sport;
- vlerësimi i vlerës së prokurimit për punimet, që do të kryhet në përputhje me sasi të pozicioneve në llogaritjen e paramatjes.

Dobësitë kyçe të sistemit:

/

Vërejtjet e marra të draft-raportit:

Nuk janë marrë vërejtje mbi draft-raportin të llogaria e buxhetit themelor (637) për vitin 2020

Përgjigjet e vërejtjeve të marra:

/

*  pozitive,  me rezervë,  të pavolitshëm,  të përmbajtur