



ДРЖАВЕН ЗАВОД ЗА РЕВИЗИЈА
ENTI SHTETËROR I REVIZIONIT
STATE AUDIT OFFICE

Abstrakti i raportit përfundimtar i revizionit

Subjektet kyçe të përfshira me raportin e revizionit:

Komuna e Gjorçe Petrovit

Lënda e revizionit:

Revizioni i raporteve financiare dhe revizioni i pajtueshmërisë së llogarisë së buxhetit themelor (630) për vitin 2021

Qëllimi i revizionit:

Të fitohet bindje e arsyeshme nëse raportet financiare të marra janë liruar nga paraqitjet e gabuara materialisht dhe transaksionet dhe aktivitetet e reflektuara janë në pajtim me rregullativën ligjore.

Gjendjet kyçe të konstatuara:

- nuk mbanë regjistër për pronën e patunshmërisë dhe regjistër të aprovimeve të lëshuara për vendosjen e pajisjeve urbane;
- janë konstatuar parregullsi në mënyrën dhe procedurën e dhënies në shfrytëzim të hapsirave afariste, pajisjeve urbane dhe objekteve sportive;
- kërkesat me gjendjen të 31.12.2021 në Bilancin e gjendjes nuk janë paraqitur në mënyrë reale dhe objektive.

Mendimi i dhënë *:

Shprehëm mendim me rezervë për vërtetësinë dhe objektivitetin e raporteve financiare dhe për pajtueshmërinë me rregullativën ligjore, udhëzimet dhe politikat e vendosura, për llogarinë e Buxhetit themelor (630) për vitin 2021.



Rekomandimet kyçe:

- Të vendoset regjistrimi i pronës së patundshmërisë dhe regjistër të aprovimeve të lëshuara për vendosjen e pajisjeve urbane;
- Procedurat për dhënien në shfrytëzim të sendeve në pronësi të komunës të zbatohen në formë të tenderit publik elektronik;
- Komisioni për regjistrim të kërkesave nga viti i kaluar për të cilët kanë dokumentacione mbështetëse se për të njëjtit nuk ekziston mundësia të arkëtohen, deri te Këshilli i komunës të paraqet propozim për shlyerje.

Dobësitë kyçe të sistemit:

Kontroll jo i plotë në arkëtimin dhe konfirmimin e të hyrave në bazë të tatimit komunal që paguhet gjatë regjistrimit të automjetit dhe tatimi komunal për shfrytëzimin dhe mirëmbajtjen e ndriçimit publik.

Vërejtjet e marra të draft-raportit:

Nuk janë marrë vërejtjet për Draft-Raportin e llogarisë së buxhetit themelor (630) për vitin 2021.

Përgjigjet e vërejtjeve të marra:

/

*



pozitive,



me rezervë



të pavolitshëm



të përmbajtur