



ДРЖАВЕН ЗАВОД ЗА РЕВИЗИЈА
ENTI SHITËTOR 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 (637) 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:

- kritere jo të sakta të përcaktuara për vlerësimin e kërkesës për donacione dhe sponsorizim, mos respektimi i parimit të transparencës dhe llogaridhënies gjatë ndarjes së ndihmës financiare dhe mjeteve të shfrytëzuara;
- ndërtimet-punët ndërtimore të kryera dhe rikonstruimi i rrugëve dhe rrugicave janë pa miratim për ndërtim dhe projekt;
- dobësi gjatë zbatimit të regjistrimit të mjeteve dhe detyrimeve dhe mos respektimi në tërësi i ligjit për prokurime publike gjatë furnizimit të stoqeve, punëve dhe shërbimeve.

Mendimi i dhënë *:

Shprehëm mendim të pavolitshtëm për vërtetësinë dhe objektivitetin e raporteve financiare, llogaria e buxhetit themelor (637) për vitin 2021 dhe për pajtueshmërinë me rregullativën ligjore, udhëzimet dhe politikat e vendosura.

Dobësitë kyçe të sistemit:

Pajtueshmëria e dispozitave ligjore për financimin e aktiviteteve nga fusha e sportit

Rekomandimet kyçe:

- shpërndarja e mjeteve të kryet sipas metodologjisë dhe kriterëve të përcaktuara, ndërsa komuna në faqen e internetit ti publikon subjektet të cilët kanë marrë mjete buxhetore;
- sigurimin e aprovimit për ndërtim, para fillimit të aktiviteteve për ndërtimin e objekteve në të cilët investues është komuna;
- planifikimi i ndërtimit dhe realizimi i tyre të kryet në bazë të projektit në pajtim me Ligjin për ndërtim;
- zbatimi i regjistrimit të mjeteve dhe detyrimeve në pajtim me dispozitat ligjore dhe në tërësi respektimin e Ligjit për prokurime publike.

Vërejtjet e marra të draft-raportit:

Nuk janë marrë vërejtjet për Draft-Raportin e llogarisë së buxhetit themelor (637) për vitin 2021.

Përgjigjet e vërejtjeve të marra:

/

* pozitive, me rezervë të pavolitshtëm të përmbajtur