



REPUBLIKA E KOSOVES- REPUBLIC OF KOSOVA
KOMUNA E OBILIQI- OPŠTINA OBILIĆ
DREJTORIA E ADMINISTRATËS PËRGJITHSHME
UPRAVA OPŠTE ADMINISTRACIJE



Dalës-Izlazna

Nr. 1V-19 Data 30.01.2020
Br. Datum

OBILIQ-OBILIĆ

Republika Kosovo- Republic of Kosova
Qeveria - Vlada - Government
Kuvendi Komunal Obiliq - Skupština Opštine Obilić - Municipality Assembly Obiliq
Drejtoria për Ekonomi Financa dhe Zhvillim- Direkcija za Ekonomiju Financije i Razvoj
Department for Economy Finance and Development

Data	30/01/2020
Për	Drejtori i përgjithshëm i thesarit – Ahmet Ismaili
Përmes	Kryetari i Komunës –z. Xhafer Gashi
Nga	Drejtoria për Buxhet dhe Financa – z. Zarife Behluli
Lënda	Pasqyra Financiare për vitin 2019



I nderuar z. Ismaili,

Përmes kësaj shkrese ju dërgojmë raportin e Pasqyrës Financiare për vitin fiskal 2019 të Komunës së Obiliqit.

Pasqyrat janë përgatitur sipas rregullave të Thesarit dhe standardeve ndërkombëtare të kontabilitetit për sektorin publik.

Pasqyra Financiare dorëzohet sipas të dhënave të datës 30.01.2020.

Të dhënat i dërgojmë ne formë fizike dhe elektronike.

Me respect :

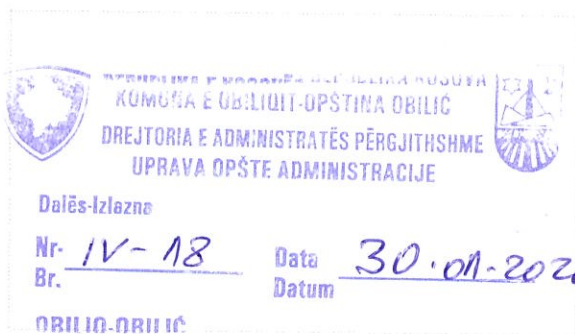


Republika e Kosovës
Republika Kosova-Republic of Kosovo

Emri i organizatës buxhetore në gjuhen shqipe
Emri i organizatës buxhetore në gjuhen serbe

Raporti Vjetor Financiar

Për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2019





Republika e Kosovës
Republika Kosova-Republic of Kosovo

Emri i organizatës buxhetore në gjuhën shqipe
Emri i organizatës buxhetore në gjuhën serbe

Raporti Vjetor Financiar

Për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2019

REPUBLICA E KOSOVËS/REPUBLIKA KOSOVA/REPUBLIC OF KOSOVO	
Qeveria e Kosovës / Vlada Kosova / Government of Kosovo	
Ministria e Financave / Ministarstvo Financija	
Thesari - Trezor - Treasury	
Njësia Org. Org. Jedin. Org. Unit	Mr. Prof. Dr. Prof. Prof. No.
Treza	602
Nr. i llogaritjes Dr. račun No. računa	Data Datum Date
✓	30, 01, 2020
Prishtinë/A	

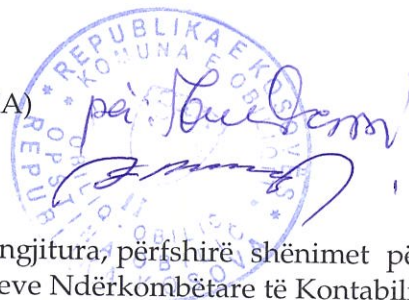
Neni 12

DEKLARATË E PASQYRAVE FINANCIARE

Për: Ahmet Ismaili, Drejtor i Përgjithshëm i Thesarit

Nga: Xhafer Gashi, Zyrtar Kryesor Administrativ (ZKA)

Zarife Behluli, Zyrtar Kryesor Financiar (ZKF)



Sipas mendimit tonë, pasqyrat financiare të cilat janë të bashkangjitura, përfshirë shënimet për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2019 janë përgatitur sipas Standardeve Ndërkombëtare të Kontabilitetit të Sektorit Publik të vitit 2017 "Raportimi Financiar sipas Kontabilitetit të bazuar në para të gatshme", i përmbushin të gjitha obligimet raportuese që dalin nga Ligji Nr. 03/L-048 për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë, të plotësuar dhe ndryshuar me Ligjin nr. 03/L-221, Ligjin nr. 04/L-116, Ligjin nr. 04/L-194, Ligjin nr. 05/L-063 dhe Ligjin nr. 05/L-007 dhe janë të bazuara në shënimet financiare të mbajtura në mënyrë të duhur.

Kjo deklaratë jepet në lidhje me prezantimin e Pasqyrave Financiare të organizatës buxhetore për vitin që përfundon më 31 dhjetor 2019 dhe është pjese përbërëse e pasqyrave financiare.

Ne besojmë dhe konfirmojmë, që:

- Nuk ka pasur parregullsi lidhur me udhëheqësin apo me punëtorët, e cila ka mundur të ketë efekt material në pasqyrat financiare.
- Informatat e dhëna dhe të prezantuara në pasqyrat financiare lidhur me burimin e fondeve dhe shpenzimin e tyre të lidhura me Buxhetin e konsoliduar të Kosovës janë të plota dhe të sakta.
- Informatat në lidhje me grumbullimin e të hyrave janë të sakta.
- Nuk ka tjera llogari bankare të Buxhetit të Republikës së Kosovës përveç llogarive bankare të specifikuara në pasqyrat financiare dhe ky specifikim është i plotë dhe i saktë si në datën 31 dhjetor 2019.
- Nuk ka pasur shkelje të kërkesave të autoriteteve rregullatore të cilat kanë mundur të kenë efekt material në pasqyrat financiare.
- Nuk ka ndonjë ankesë (ligjore) në proces e cila mund të ketë efekt material në pasqyrat financiare
- Të gjitha detyrimet, si ato aktuale ashtu edhe kontingjente, dhe të gjitha garancitë që u kemi dhënë palëve të treta janë regjistruar dhe/ose janë shpалosur në mënyrë të duhur.
- Të gjitha huatë e pranuar janë regjistruar dhe/ose janë shpалosur, sipas legjislacionit në fuqi
- Nuk ka pasur asnjë transaksion pas përfundimit të periudhës i cili do të kërkonte korrigjim ose shpалosje në pasqyrat financiare apo në shënimet e tyre.

Sipas mendimit tonë, pasqyrat financiare që janë të bashkangjitura paraqesin një prezantim të vërtetë dhe të paanshëm të financave dhe transaksioneve financiare për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2019 të institucionit Komuna e Obiliqit].

Data: 30/01/2020

Faqe - 2 - nga 31.

Datë: 30/01/2020

Neni 13

Pasqyra e pranimeve dhe pagesave në para të gatshme Pasqyra e pranimeve dhe pagesave të parave të gatshme për Komunën e Obiliqit Për vitin e përfunduar në 31 dhjetor 2019

	2019			2018			2017		
	Llogaria e vetme e Thesarit	BKK	'000	Llogaria e vetme e Thesarit	BKK	'000	Llogaria e vetme e Thesarit	BKK	'000
BURIMET E FONDEVE -PRANIMET									
Granti qeveritar			9,849			5,614			5,091
Të hyrat vetanake			876			700			682
Të hyrat e dedikuara						5			
Të hyrat nga AKP						64			97
Grantet e përcaktuara të donatorëve									
Klauzola e investimeve									
Fondi zhvillimor në rrëmbesim									
Huamarrjet			5			4			
Pranimet tjera									
Gjithsej			10,737			6,387			5,870
SHFRËYTEZIMI I FONDEVE - PAGESAT									
Operacionet									
Paga dhe roga		2	3,909			3,833			3,695
Mallra dhe shërbime		3	717			520			350
Shpenzime komunale		4	246			148			168
			4,873			4,502			4,213
Transfere									
Transfere dhe subvencione		5	632			140			136
Shpenzime kapitale									
Prona, ndërtesa dhe pajisje		6	5,232			1,740			1,448
Pagesa tjera		7				5			73
Gjithsej			10,737			6,387			5,870

Shënim: Pagesat nga palët e treta prezantohen në shënimin 13 në përputhje me SNKPS 2017, efektive nga 1 janari 2019.

1)Paga dhe roga shpenzim janë **3,908,948.80€** nga **CO 2** Mallrat dhe shërbimet **583,576.10 (10)**57306.90(21)74,523.17(22) dhe **1,957.06(04-huamarrjet në Arsimin fillor=717,363.77€** 3)Shpenzimet komunale **237,302.42 (10)**9,020.37(22)=**246,322.49** 3) Subvencionet dhe transferet**629,160.93(10)**,**3,000.00(22)=632,160.93€** dhe Pasurit jo-financiare **4,490481.47(10)**,**420,870.64(21)**,**311,768.81(22)** nga (04-huamarrjet **3,232.00** dhe nga (31-Granti i donat të mbrendshëm **5,682.38€=5,323,035.30€**

Neni 14 Raporti i ekzekutimit te buxhetit

Pasqyra e krahasimit të shumave buxhetore dhe aktuale për Komunën e Obiliqit
Për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2019

	Shënime	2019				2018		2017	
		Realizimi A	Buxheti final B	Buxheti fillestar C	Variance D=B-A %	Realizimi E	Realizimi F		
		€ '000	€ '000	€ '000		€ '000	€ '000		
HYRJA E PARASË SË GATSHME									
Të hyrat fatimore	8	486	559	559	86,82%	431	333		
Të hyrat jo fatimore	9	487	476	476	102,25%	486	558		
Të hyrat e dedikuara	10								
Grantet e përcaktuara të donatorëve	11	7	7	7	100,00%	71	103		
Huamarrjet	12				0,00%				
Tjera									
Gjithsej Pranimet		980	1,043	1,036	289,08%	988	994		

DALJA E PARASË SË GATSHME

Paga dhe rroga	2	3,909	4,123	4,078	94,80%	3,833	3,695
Mallra dhe shërbime	3	717	751	724	95,58%	520	350
Shpenzime komunale	4	246	330	277	74,63%	148	168
Transfere dhe subvencione	5	632	836	833	75,60%	140	136
Shpenzime kapitale	6	5,232	6,800	6,257	76,94%	1,740	1,521
Tjerat	7						
Gjithsej pagesat		10,737	12,840	12,169	4	6,382	5,870

-ITHV janar dhjetor 2019 janë realizuar në shumë prej 972,594.24 €

-Buxheti fillestar Granti Qeveritar (10)11,072,293.00€ Të hyrat vetanake(21) 1,035,562.00€ financimet nga huamarrja në Arsim 3,658.00€ dhe huamarrja në Shëndetësi (57,203,00€të paalokuara fare)=12,168,718.00€.

-Buxheti final GQ(10) 11,072,293.46€ të hv(21)1,035,562.00€ ,+(48,174.24€ tejkalim nga planifikimi i ITHV 2019 denimet dhe gjohab) të hyrat e bartura nga viti 2018, në vitin 2019 (22)706,753.09€. Grantët e donatorëve të brendshëm (31)6,542.38€ , (61) 0.04€ dhe fondi (93)7,380.16€

-Huamarrja (04)11,389.61€ 12,839,920.74€ + 48,174.24€

-Buxheti i realizuar Rroga dhe paga (10) 3,908,948.8€ (Mallra dhe shërbime (10)583,576.10€(21)57,603.90€(22)74,523.17€(04)1,957.00€)=717,363.77€.
Shpenzimet komunale nga GQ(10)237,302.42€,(22)9,020.37€=246,322.79€.

Subvencione dhe transfere nga GQ (10)629,160.93(22)3,000.00€=632,160.93€.

Pasuritë jo financiare (10) 4,490,481.47€ (21) 420,870.64€ (22) 311,768.81€ (31) 5,682.38€ (04) 3,232.00€=5,232,035.30€.

Neni 15)
Shënimet shpjeguese për pasqyrat financiare

Shënimi 1

1. Politikat kontabël

Pasqyrat Financiare për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2019 janë përgatitur sipas Standardeve Ndërkombëtare të Kontabilitetit të Sektorit Publik të vitit 2017 "Raportimi Financiar sipas Kontabilitetit të bazuar në para të gatshme", i përmbushin të gjitha obligimet raportuese që dalin nga Ligji Nr. 03/L-048 për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë, të plotësuar dhe ndryshuar me Ligjin nr. 03/L-221, Ligjin nr. 04/L-116, Ligjin nr. 04/L-194, Ligjin nr. 05/L-063 dhe Ligjin nr. 05/L-007.

1.1 Informata për organizatën buxhetore (aktivitetet, legjislacioni, etj)

Entitet i sektorit publik Komuna e Obiliqit ka përgatitur Pasqyrat Financiare në harmoni me kërkesat e Ligji Nr. 03/L-048 për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë, të plotësuar dhe ndryshuar me Ligjin nr. 03/L-221, Ligjin nr. 04/L-116, Ligjin nr. 04/L-194, Ligjin nr. 05/L-063 dhe Ligjin nr. 05/L-007.

Sipas LMFPP të gjitha transaksionet me fonde brenda Fondit të Konsoliduar të Republikës së Kosovës behën përmes Llogarisë së Vetme të Thesarit.

Pasqyrat Financiare janë të përgatitura në përputhje me SNKSP.

Raportimi Financiar sipas Kontabilitetit të bazuar në para të gatshme. Pasqyrat financiare përfshijnë etnitetin raportues sipas Ligjit për menaxhimin e Financave Publike dhe përgjegjësitë. Pasqyrat financiare janë për Komunën e Obiliqit dhe kontrollohen nga Qeveria e Kosovës dhe të gjitha aktivitetet financiare nga Buxheti i Konsoliduar i Kosovës. Llogaria bankare e Komunës është e hapur nga MF- departamenti i Thesarit .

1.1 Pagesat nga palët e treta

Në zbatim të SNKSP 2017 pagesat nga palët e treta shpalosen në shënimin 13.

1.3 Shumat raportuese

Shumat raportuese nga neni:

13 deri te neni 15 janë në `000 (mijë) Euro (€),

16 deri te neni 24 shumat janë shuma e plotë Euro (€).

1.4 Valuta raportuese

Shumat janë raportuar në valutën Euro (€),

1.5 Data e autorizimit

Autorizohen me datën e nënshkrimit të deklaratës për Pasqyrat Financiare nga Zyrtari Kryesore Administrativë dhe Zyrtari Kryesor Financiar.

Neni 14.6

Shpalosja e ndarjeve fillestare dhe finale të buxhetit

Ndarshimet e autorizuara nga LIRFP

Kategoria e ndarjes	Buxheti Fillestar	Ndarshimi I	Ndarshimi II	Ndarshimi III	Ndarshimi IV	Të hyrat vetanake	Grantet e percaktuara te donatorëve	Burime tjera te financimit	Buxheti përfundimtar SIMFK	Ndarshimet e buxhetit fillestar
	(Llogji i Buxhetit) € '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000
Hyrtet										
Të hyrat tatimore	559					486			1045	0.868221832
Të hyrat jo tatimore	476					487			963	1.022549602
Grantet e dedikuara									14	0
Grantet e percaktuara te donatorëve							14		72	0.187144688
Huamarrjet	61						11			0
Tjera										0
Gjithsej	1,096					973	25		2,094	0.910147388
Daljet										
Paga dhe rroga	4,078					45			4,123	1%
Mallra dhe shërbime	724					76		8	747	3%
Shpenzime komunale	277				-61	53			330	19%
Tranzfere dhe subvencione	833					3			836	0%
Shpenzime kapitale						529		18	6,803	9%
Kohimi i huamarrjeve										0%
Tjera										0%
Gjithsej	12,169					707	25		12,840	5.53%

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Në buxhetin fillestar kemi pas nga fondi (04) huamarrja për shëndetësi në vlerë prej 51,718.00€ në kategorinë ekonomike mallra dhe shërbime dhe në Arsimin Huamarrja 5,487.00€ në kategorinë ekonomike mallra dhe shërbime dhe Huamarrje në Arsim 3,658€ Investime kapitale =60,863.00€ në fund të 2019 kemi te Arsimi fillor 7,731.21€ mallra dhe shërbime dhe Te Administrata e Arsimit 3,658.00€ në kategorinë ekonomike Investime kapitale dhe te Drejtoria e Infrastrukturës 0.04€ =11,389.61 € nga kjo shumë janë shpenzuar 5,189.60€.

Të hyrat vetanake të bartura (22) janë Paga dhe rroga 45,000.00€. Mallra dhe shërbime 76,104.63€. Shpenzime komunale 53,385.93€. Subvencione dhe transfere 3,410.69€ dhe Pasuri jo financiare 528,851.83€ =706,753.09€.

Nga fondi (31) Partecipim i qytetarëve për sera në bujqësi 5,674.00€, ndërtimi i urës mbi lumin Llap 700.00€, ndriqimi publik në Milloshevë 160.00€, dhe bashkëfinancim 8.34€.

Nga fondi (93) Këshilli i Evropës 7,380.16€ për promovimin e qeverisjes së mirë dhe fuqizimin i Romëve në nivel komunal Fondi (31) 6,542.38€ , Fondi (93) 7,380.16€ dhe Fondi (04) 11,389.61€ =25,312.15€.

Shënimi 2 deri 12 Prezantim i ndryshimeve materiale

Për dallim prej shënimeve 2 deri 12, këto shënime përdoren për të sqaruar dallimin material në kolonën **D (neni 14)**, domethënë dallimin material të realizimit të buxhetit. SNKSP në bazë të parase se gatshme kërkon të sqarohen dallimet materiale. Varësisht nga madhësia e dallimit, nuk kanë nevojë të ofrohen shpjegime për të gjitha kategoritë, andaj mund të kërkojen ndryshime në sistemin e numërimit të shënimeve. Kur të sqarohen dallimet e ndonjë kategorie të ndarjes, duhet të jepet përmbledhja e natyrës së ndryshimit.

Shënimi 2 Paga dhe roga

Përshkrimi	2019											2018	2017
	Gjithsej		GQ	THV	TH	TH-AKP	GPD	K I	FZH	Buxheti			
	Pagesat	€ '000								Final	Kraha		
Pagal neto përmas listës së pagave	3,329		3,329									3,266	3,155
Pagesa per sindikate	16		16									16	16
Antarsimi -oda e infermierve të Kosovës							1					1	
Antarsimi -oda e mjekve Kosovës							2					1	
Pagesa neto për punë jashtë orarit													
Puntëtorët me kontratë (jo në listën e pagave)													
Taktimi ndaluar në të ardhura personale	189		189									184	173
Kontributi pensional-punetori	186		186									182	176
Kontributi pensional-punëdhënësi	186		186									182	176
Paga dhe roga	3,906		3,909							4,123	95%	3,833	3,695

Shpalos në detaje shënimet e pasqyruara në tabelë:

Buxheti nga Grantet Qeveritare (10) janë 4,045,258.96€

Buxheti nga të hyrat vetanake (21) janë 33,000.00€ dhe

Buxheti nga të hyrat e bartura (22) janë 45,000.01€ , shpenzim kemi nga GQ(10) në vlerë prej 3,908,948.80€

Shënimi 3 Maltra dhe shërbime

Përshkrimi	2019											Buxheti Final	Krahasim %	2018 € '000	2017 € '000	
	Gjithsej Pagesat € '000		GO	THV	THD	AKP	GP	K I	FZH	Buxheti Final						
	1	2	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000					
Shpenzimet e udhë brenda vendit	1	1														
Meditjet e udhë brenda vendit																
Shpenzimet e udhë jashtë vendit																
Meditjet e udhë zyrësh të vendit																
Shpenzimet e të vegjla para shpiti	2	2														
Akomodim udhti zyrësh të vendit	2	1														
Shpenzime tjera udhti zyrësh të vendit	1	1														
Shpenzime tjera udhti zyrësh të vendit	3	2														
Shpenzime interneti																
Shpenzime telefoni mobil	11	10														
Shpenzime postare																
Shërbime arsimi dhe trajnimi	1	1														
Shpenzime përfaqësi dhe avokaturë	7	5														
Shpenzime shpërndarjeje jo tregu																
Shërbime ndryshim të shëndësorë																
Shërbime kontrakt tjera	301	245														
Shërbime teknike																
Shpenzimet e varnimit	25	23														
Shpenzime për anarshim	6	6														
Mobilje më pak se 1000euro	-	-														
Makinat të kopjuara	-	-														
Telefona më pak se 1000 euro	28,00	28														
Kompjuter më pak se 1000 euro	-	-														
Harder për të kaluar	1	1														
Pastrime të trafikut	2															
Pastrime të teknologjive informative	3	3														
Pastrime tjera <1000	31	29														
Furnizime për zyrë	17	20														
Furnizime me ushqim	37	37														
Furnizime mjekësore	14	10														
Furnizime pastajmë	4	4														
Furnizime me veshmbathje																
Thërra sigurie (banderolla)																
Akomodim																
Natë për ngrohtë gjendore	5	5														
Qymy	54	52														
Dru	1	1														
Dorëkalo për gjenerator	36	30														
Karburant për vetura																
Avane për postelë																

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Nga mallrat dhe shërbimet janë shpenzua për vendime gjyqësore (kodi ek.14410) në vlerë prej 13,961.28€ për punëtorët e Kujdesit Primar Shëndetësor për ndërrimet e natës obligimet papaguar nga viti 2012 dhe 2013 dhe kanë përdor ankesat përmes Gjykatës.

Shënimi 4 Shpenzime komunale

Përshkrimi	Gjithsej							Buxheti		2018 €'000	2017 €'000	
	Pagesat €'000	GQ €'000	THV €'000	THD €'000	TH-AKP €'000	GPD €'000	KI €'000	FZHM €'000	Final €'000			Krahasin %
Rryma	128	120	8								88	70
Uji	26	26	1								29	19
Mbeturinat	72	72									28	73
Nyrohia Qendrore												
Shpenzimet telefonike	19	19									4	6
Pagesa-vendimet gjyqësore												
Shpenzime komunale	246	237	9					330	75%	148	168	

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Shpenzimet komunale GQ janë 237,302.42 €

Shpenzimet komunale THV janë 9,020.37 €

Shënimi 6 Shpenzime kapitale

	2019										Buxheti Final	K ra	2018 € '000	2017 € '000
	Gjithsej Pagesat € '000	GQ € '000	THV € '000	THD € '000	AKP € '000	GPD € '000	H FZH € '000€ '000	€ '000	€ '000	€ '000				
Ndërrësat e banimit	32	7	25								25	50		
Ndërrësat administrativ	7	5	2								22			
Objektet arsimore	25	10	15								83	298		
Objektet shëndetësore	31	15	16								47	72		
Objektet kulturore														
Objektet memorjale	95	95									48			
Objektet sportive	635	635									103			
Rrethoja	24	24												
Fusha sportive	35	35												
Ndërrëtim i auto rrugëve	2,421	2,259	163											
Ndërrëtim i rrugëve regio														
Ndërrëtim i rrugëve lokale														
Trosharet	71	71									73	620		
Kanallizimi	127	40	87								55			
Ujesejlesit														
Mirëmbajtja investive	826	516	310								314	340		

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Vendime gjyqësore janë (nga kodit ek. 34000) në vlerë prej 1,823.27€ për lakup Berishtën punëtor shëndetësor .

Shënimi 7 Tjera

Natyra e pagesës

20__	20__-1	20__-2
€ '000	€ '000	€ '000

Depozita 1
Depozita 2
Depozita 3
Depozitat tjera

Gjithsej

0	0	0
---	---	---

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Shënimi 8 Te hyrat tatimore

Përshkrimi	Shënim e	2019	2018	2017	% e totalit 2019	% e ndryshimit nga 2018	%
		€ '000	€ '000	€ '000			
Tatimi në pronë							
Të hyrat tatimore 2		486	333	329	%	%	%
Të hyrat tatimore 3					%	%	%
Të hyrat tatimore 4					%	%	%
Gjithsej		486	333	329	0%	0%	%

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Të hyrat tatimore janë 485,616.44€

Shënimi 9 Të hyrat jo tatimore

Përshkrimi	Shënim e			% e totalit 2019	% e ndryshimit nga 2018
	2019 € '000	2018 € '000	2017 € '000		
certifikatat të lindjes	1	1	3		(16.56)
certifikatat të kurorizimit	2	3	2		(23.87)
certifikatat të vdekjes	1				424.03
certifikatat tjera	23	15	13		54.01
Pagesat tjera administrative	22	22	18		0.69
Pjesëmarrja në tender					-
Inspektimi artikujve ushqimor					-
Shitja e mallrave					-
Inspektimi i artikujve ushqimor					(100.00)
Regjistrimi i automjeteve	48	46	43		4.60
Regjistrimi i biznesit					-
Regjistrimi i trashigimis	62	131	69		(53.10)
Ndërrimi i destinimit të tokës	10		160		-
Pranimi teknik i lokallit					-
Taksa për ushtrimin e veprimtaris	124	93	95		33.96
Gjobat nga inspeksioni	4	4	2		12.63
verifikimi i dokument të ndryshëm					(51.02)
Tarifja dhe ngarkesa					-
Reklammat në pronat publike	2		1		798.55
Qiraja nga obj publike	2	3	6		(13.17)
Legalizim i objekteve					-
Uc,tjra për afarizëm	2	6	2		(55.04)
Zjarrfikje					-
Shfrytëzimi i pronës publike	10	6	6		85.57
Taksa parkimi					1,328.57
Leje ndërtime					6.46
Participim i shëndetësis	83	78	68		28.91
Participim i qendrës	28	22	65		(5.38)
Participim i shkollave	18	19	-		15.55
Participim i kultyrës	32	28	-		(6.06)
Palanifikimi mjedisor	2	2	2		4.01
Dënimet në trafik	9	8			-
Gjobat nga gjykatat	111				-
	598	486	558		%

Të hyrat jo tatimore janë 486,978.00 € dhe dënimet në trafik janë 111,142.00€= 598,120.00€

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Shënimi 10 Të hyrat e dedikuara

20__ 20__-1 20__-2

Përshkrimi	Shënim e			% e totalit 20__	% e ndryshimit nga 20__-1
	€ '000	€ '000	€ '000		
Lloji i të hyrës 1					%
Lloji i të hyrës 2					%
Lloji i të hyrës 3					%
Lloji i të hyrës 4					%
Gjithsej	0	0	0	0%	0%

Shpalos në detaje shënimet e pasqyruara në tabelë:

Shënimi 11 Grantet e përcaktuara të donatorëve

Përshkrimi	2019	2018	2017
	€ '000	€ '000	€ '000
Qeveria Zvicrane	61 (92052) 18004-300		
Kost	31 (93102) 18004-300		
Bshk fin	31 (85176) 66325 /300		
Finvest	31 (92004) 92004/300		
UNMIK-u	31 (85004) 97918/300		
	31 (47004) 72474/300		
IOM	31 (18164) 72509/300		
	76 (92020) 97616/300		
COUNCIL OF EUROPE	93 (66525) 99347/300		
Gjithsej	14	71	103

Pranimet nga donatorët të bartura nga viti 2018, në vitin 2019 janë 5,674.00€ participimi i fermerëve dhe donacioni i vitit 2019 është nga Bashkimi Evropian (93) Promovimi i Qeverisjes së mirë dhe fuqizimi i Romëve në nivel lokal në vlerë prej 7,380.16€ .
Donacioni i bartur nga viti 2018 është shpenzuar në vitin 2019 në vlerë prej 5,674.00€, kurse donacioni i vitit 2019 në vlerë prej 7,380.16 € bartet në vitin 2020.

Shpalos në detaje shënimet e pasqyruara në tabelë:

Shënimi 12 Huamarrjet

<i>тысяча</i>		2019	2018	2017
e		€ '000	€ '000	€ '000
730	Fondi 04-73250-13			
				52
920	Fondi 04-93090-13			12
920	fondi 04-93090 proj 42015			8
920	fondi 04-92020 -300 nr.89300			
	Depozitat tjera			
	Gjithsej		71	0

Shpalos në detaje shënimet në tabele:

-Shërbimet e kujdesit primarë shëndetësor janë 51,717.60€
 - Administrata Arsimit -Arsimi fillor 9,145.00€

Totali i Financ.nga Huamarrjet:

60,862.60€ Buxheti fillestar me 1 Janar 2019.

Nga 11,389.61€ Te Arsimit fillor janë 7,731.21€ , te Administrata e Arsimit(nr. I projektit 89300) renovimi i shkollave në Obiliq janë 3,658.00€ (nga 11,389.61€ janë shpenzu 5,189.60€).

Shënimi 13 Pagesa nga palët e treta

	20__	20__-1	20__-2
Kategoria ekonomike	€ '000	€ '000	€ '000
Paga dhe rroga			
Mallra dhe shërbime			
Shpenzime komunale			
Transfere dhe subvencione			
Shpenzime kapitale			
Gjithsej pagesat nga palët e treta	0	0	0

Shpalos tabelën në detaje si në tabelën në vijim aneks 1:

Neni 16 Raport për të arkëtueshmet

Të arkëtueshmet (zbatohet për organizatat që mbledhin të hyra)

Kodi ekonomik	Përshkrimi	2019	2018	2017
50006	Regjistrimi i bizneseve	97,580.00	101,990.00	78,145.00
50405	Shfrytëzimi i hapsires publike	15,965.96	13,362.05	14,548.10
50408	Qiraja Komunale	3,356.00	5,184.00	3,742.00
50408	Shifja e banesave	71,968.39	72,352.39	72,379.89
40110	Tatimi në pronë	648,840.03	694,692.09	683,495.23
50012	Ndrrim i destinimit të tokës	211,759.00	211,759.00	211,759.00
Gjithsej		1,049,469.38	1,099,339.53	1,064,069.22

Shpalos ne PF tabelën në detaje dhe sipas formatit si Aneks 1:

Data e lëshimit te faktures	Numri i fakturës	Kodi ekonomik	Afati i pagesës	Furnitori	Përkrahimi	20
Gjithsej						0

Neni 17 Raport për detyrimet (faturat) e papaguara

Kategoria Ekonomike	Kategoria ekonomike	2019		2018		2017	
		< 30 ditë	> 30 ditë	< 30 ditë	> 30 ditë	< 30 ditë	> 30 ditë
11	Paga dhe roga						
13	Mallra dhe shërbime	23,357.62		26,131.27		24,633.07	
14	Shpenzime komunale	18,056.40		77,976.26		73,935.94	
20	Transfere dhe subvencione					1,364.00	
30	Shpenzime kapitale			47,883.54		22,818.06	
Gjithsej		41,414.02	0	151,991.07	0	122,751.07	0

Shpalos ne PF tabelën në detaje dhe sipas formatit si Aneks 2

Data e pranimit te faturës	Numri i faturës	d e furnitori	r e	Arsyeja e mospagesës	2019
11/2/2019	16304	AUTOSERVIS BESI		Munges mjeteve	757.00
3/7/2019	16304	SIGMA		Munges mjeteve	1,019.52
4/15/2019	16304	SIGMA		Munges mjeteve	100.30
2/26/2019	16304	SIGMA		Munges mjeteve	247.80
12/13/2019	16304	KOSOVA PRESS		Munges mjeteve	429.00
10/21/2019	16304	SHPERNDARJA EXPRESS SH	0	Munges mjeteve	55.00
10/21/2019	16304	SHPERNDARJA EXPRESS SH	0	Munges mjeteve	55.00
9/13/2019	16304	SHPERNDARJA EXPRESS SH	0	Munges mjeteve	110.00
9/13/2019	16304	SHPERNDARJA EXPRESS SHPK		Munges mjeteve	165.00
12/20/2019	16304	AUTOSERVIS ENDRITI		Munges mjeteve	262.50
12/20/2019	16304	AUTOSERVIS ENDRITI		Munges mjeteve	90.00
12/20/2019	16304	AUTOSERVIS ENDRITI		Munges mjeteve	488.60
12/31/2019	16304	PETROL KOMPANI		Munges mjeteve	1,449.43
12/31/2019	16304	PETROL KOMPANI		Munges mjeteve	208.49
12/31/2019	16304	PETROL KOMPANI		Munges mjeteve	778.40
12/31/2019	16304	D.P.H IN -GOI		Munges mjeteve	974.80
12/27/2019	16304	SHEGA		Munges mjeteve	231.00
5/31/2019	16304	METI		Munges mjeteve	48.00
7/22/2019	16304	LULISHTJA LABI		Munges mjeteve	500.00
12/19/2019	16304	EUROGOMA		Munges mjeteve	938.20
2/18/2017	73250	EUROLAB SH.P.K		Munges mjeteve	25.00
12/17/2019	73250	PTK		Munges mjeteve	58.12
8/13/2019	73250	NTG BLENDI		Munges mjeteve	280.80
12/31/2019	73250	Petrol Company		Munges mjeteve	968.78
11/11/2019	92020	Internet IPKO Telecommun		Munges mjeteve	30.09
11/27/2019	92020	"Shperdarja Ekpres SH.P.K.		Munges mjeteve	50.00
12/5/2019	92020	"Shperdarja Ekpres SH.P.K.		Munges mjeteve	55.00
11/27/2019	92020	"Shperdarja Ekpres SH.P.K.		Munges mjeteve	50.00
12/24/2019	92020	Shpenzimet i udhetimit për 1d		Munges mjeteve	1,350.00
31.12.2019	92020	5 mesindhr.te mesimit joform		Munges mjeteve	381.69
12/31/2019	92020	PetrolCompany Euro disel		Munges mjeteve	249.64
12/31/2019	92020	IPKO Telecommunications Nr		Munges mjeteve	25.12

Neni 18 Detyrimet kontingjente

Arsyeja për detyrimet	Vlera e vlerësuar ose e saktë			
	2019	2018	2017	
	€ '000	€ '000	€ '000	
Sajliff Renta	C.nr.2285/10	160,000.00	160,000.00	160,000.00
Bobana Rastiq	C.nr.2542/11	-	-	14,801.37
Danqetoviq Dragan	C.nr.2539/11	38,749.00	38,749.00	38,749.00
Ashjanqiq Suzana	C.nr.2539/11	32,949.00	32,949.00	32,949.00
Ashjanqiq Krstiq-Gordana	C.nr.2539/11	38,749.00	38,749.00	38,749.00
Jovanoviq Micalloviq Jovan	C.nr.2540/11	-	-	27,874.86
Rexhep Krasniqi	C.nr.1064/09	4,812.90	4,812.90	4,000.00
Gazmend Hoxha	C.nr.1436/07	8,000.00	8,000.00	8,000.00
Danjele Stevilq	C.nr.2537/2011	32,949.00	32,949.00	32,949.00
Xhevat Dervisholli	C.nr.1940/05	16,800.00	16,800.00	16,800.00
Hekurrudhat e Kosovës	C.nr.415/2009	2,634.64	2,634.64	2,634.64
Asim Ramadani Gashi	C.nr.3087/11	4,000.00	4,000.00	4,000.00
Radanoviq Stefan	C.nr.3369/04	-	-	45,000.00
Savejliq Mina	C.nr.4238/14	70,000.00	70,000.00	70,000.00
Infrakos/Fushë Kosovë	C.nr.843/16	4,000.00	4,000.00	4,000.00
Isa Tahiri	C.nr.1580/14	2,363.00	-	28,000.00
SillaVko Todoroviq	C.nr.218/13	-	-	36,000.00
Astrit Zeqiri	C.nr.454/14	-	-	2,400.00
Bahri Zekolli	C.nr.3276/15	2,400.00	2,400.00	2,400.00
Jovanoviq Millan	C.nr.1001/07	130,000.00	130,000.00	130,000.00
Radanoviq Aleksandar	C.nr.945/07	6,000.00	6,000.00	-
Lekid Dobrila	C.nr.562/07	46,630.00	46,630.00	46,630.00
Stojko Stojanoviq	C.nr.1613/16	45,000.00	45,000.00	45,000.00
Nyrtene Eterni	C.nr.1432/15	3,450.00	3,450.00	-
Ahmet Klinaku	C.nr.1423/15	1,500.00	1,500.00	-
Shahbaze Kovaci	C.nr.1760/15	-	-	2,200.00
Stanislav Spasiq	C.nr.1793/15	-	-	800
Niodrag Stoliq	C.nr.1964/17	-	-	15,000.00
Nitir Morina	C.nr.1425/15	-	-	567.9
Vedat Haradinaj	C.nr.1426/15	1,900.00	1,900.00	629.8
Armenid Rushiti	C.nr.1435/15	1,400.00	1,400.00	310.25
Isret Restelica	C.nr.1429/15	2,145.00	2,145.00	764.28
Isak Ismet Hashani	C.nr.217/13	500	500	500
Kek PPP	C.nr.593/16	85,627.00	85,627.00	85,627.00
Iliq Tomislav	CA.nr.3131	466,337.00	466,337.00	466,337.00
Milodrag Stoliq	PPp3.1963/17	-	-	20,000.00
Fatime Krasniqi	PPp3.69/17	5,000.00	5,000.00	5,000.00
Gashi ING	III EK 52/17	2,400.00	2,400.00	-
Sadat Kurteshi	C.nr.1822/15	1,700.00	1,700.00	-
Dasri Kelmendi	C.nr.1810/15	2,300.00	2,300.00	-
Jakup Berisha	C.nr.1817/15	2,145.00	2,145.00	-
Sali Berisha	C.nr.1424/15	1,800.00	1,800.00	-

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Neni 19 Raport për pasurinë jo financiare

Neni 19.3.1 Pasuritë kapitale (me vlerë mbi 1000 Euro)

Klasifikimi i pasurive	2019	2018	2017
Jo aktive aut.trans 71000-75000	2,138.65	2,138.65	2,138.65
Ndërtesat	1,186,108.86	1,315,459.49	325,864.55
Ndëtesa banimi	59,394.94	60,977.41	36,158.91
Toka	30,555,355.10	30,507,728.11	51,848.29
Pajisjet tjera	62,939.83	48,909.46	180,012.76
Objekte Sportive	2,118,100.41	1,562,741.95	1,503,914.98
Objekte Arsimore	3,882,928.54	3,981,644.97	3,979,429.28
Objekte Shëndetësore	514,501.66	417,656.30	362,216.25
Objekte Kulturore	248,972.91	180,737.38	137,206.09
Komputera	1,604.17	2,154.17	663.55
Makinat e fotokopjimit	1,808.00	2,260.00	
Moble	1,553.75	2,118.75	2,683.75
Furnizim me rrymë gjenerim	367,913.30	305,766.65	317,546.11
Instalime hidrosanitare	291,696.12	314,567.44	339,337.05
Ujësjellës	90,366.18	96,002.30	101,638.42
Kanalizim	971,436.09	815,881.52	765,913.78
Ndërtim i rrugëve	418,330.46	444,577.54	88,155.17
Ndërtim I aut rrugëve	8,057.65	8,548.47	9,039.29
Ndërtim I rrugëve lokale	4,760,645.40	3,699,538.32	3,401,494.77
Trotuar	730,071.79	563,484.16	419,008.12
Struktura tjera	186,470.50	191,620.14	177,127.75
Investimet në vijim	2,139,038.49	562,986.21	368,409.74
Pajsje speciale mjeksore	81,991.16	10,547.50	8,355.50
Vetur e ndihmes së shpejt	72,894.28	16,234.29	21,645.71
Automjetet transporti	21,898.80	12,454.76	18,504.79
Xhip dhe kombibus	15,208.16	17,742.86	
Vetura zyrtare	20,982.18	26,339.31	31,696.44
Kapitale tjera	905,603.62	364,403.63	310,591.51

Gjithsej

49,718,011.00

45,535,221.74

122960601.21

Neni 19.3.2 Pasuritë jo kapitale (me vlerë nën 1,000 Euro)

Klasifikimi i pasurive	2019	2018	2017
Pajsje tjera	39,857.66	15,922.95	15,672.96
Pajsje mjeksore	38,424.84	12,015.84	12,015.84
Material për zyre	30,722.47	1,039.98	1,039.98
Telefona	1294.77	888.9	888.9
Pajsje të IT-së	37,401.56	36,089.40	25,919.20
Komputera	54,720.26	54,388.56	47,468.57
Fotokopje	14,202.96	6,915.52	6,915.52
Mobile	101,002.73	51,120.23	2,826.71
Tjera			
Gjithsej	317,627.25	178,381.38	112,747.68

Shpalos ne PF tabelën në detaje në vijën si Aneks 3:

Neni 19.3.3 Stogjet

	2019	2018	2017
Klasifikimi i pasurive			
Fotokopje canon ,toner	6,814.84	4,723.00	723.00
Frigorifer	1,020.00		
Karririk levizëse	1,777.19		
Kompjutera	4,689.60	11,070.24	2,796.92
Materijal shpenzues	37,594.46	12,259.41	6,324.30
Mobiljet	39,332.49	28,664.08	4,200.00
Monitor	603.88		
Paisje mjekësore	17,067.94	-	300.00
Paisje IT	8,556.12	7,010.37	4,319.96
Paisje tjera	5,988.49	23,320.32	-
Telefona fiks	82.41	405.87	-
Karririk levizëse		16,714.00	
Karririk Statike	1,253.03	4,582.10	
llaptop	114.00	1,055.00	
Monitor		1,701.41	
Paisje Bujqësore		2,193.30	
Paisje Gjeodezike		7,168.50	
Printer	2,752.81	4,247.01	
Rafta për dosje		472.60	
Tovolina	1,487.60	11,645.10	
Stogjet			
Gjithsej	129,134.86	137,232.31	18,664.18

Materiali në depon e Komunës 60,913.49

Materiali në depon e QKMF-së 68,221.37

Materiali në depo 2019 129,134.86

Neni 20 Raport për avancet e pa arsyetuara

<u>Data e lëshimit</u>	<u>ID e furnitorit të Zyrtarit</u>	<u>Nr i CPO</u>	<u>Qëllimi</u>	<u>2019</u>
				-
				-
				-
				-
				-

Gjithsej

Shpalos me poshtë në detaje shënimet nga tabela:

- shpalosje e avanceve të hapura ose të bartura nga viti paraprak, se bashku me arsyen e mos-mbylljes
- shpalos veprimet e ndërmarrta për mbylljen e tyre, përfshirë ndalesën në page apo iniciimin e procedurave ligjore për kthimin e tyre

Projekti	Kontrata	Paguar	Pa pagura	15%
Asfaltimi i rrug.Plemetinë Millloshëve:Hoxhë Ali Qerkezi	152,630.38	72,632.36	79,998.02	11,999.70
Asfaltimi i rrugëve në fsh:Dardhishtë dhe Mazgitë	447,833.03	249,999.91	197,833.12	29,674.97
Asfaltimi i rrug.Faruk Rama:Fehmi Agani:Tabet e Llapashitës sëg 1dhe2	335,184.39	192,419.81	142,764.58	21,414.69

Neni 21 Raport për të hyrat vetanake të pashpenzuara

Pershkrimi	2019	2018	2017
Të hyrat vetanake të bartura nga viti i kaluar	706,753	396,611	161,488
<i>Plus</i> Të hyrat vetanake të pranuarra në këtë vit	1,083,736	1,010,447	917,468
Totali në dispozicion për ndarje në vitin aktual	1,790,489	1,407,058	1,078,956
<i>Minus</i> Shuma e shpenzuar në vitin aktual	(876,490)	(700,305)	(682,345)
Shuma e mbetur për bartje	913,999	706,753	396,611

Të hyrat vetanake janë 972,594.24€ dhe dënimet nga gjykatat (të alokuara 62,967.76+të pa alokuara 48,174.24€) 111,142.00€ =1,083,736.24€ janë shpenzua 478,177.54 dhe për bartje mbesinë 605,558.70€.

Nga të hyrat e bartura (22) prej 706,753.09€ janë shpenzuar 398,312.35€ dhe për bartje janë 308,440.74€.

Totali i shumës për bartje nga 2019 në 2020 është (HV 2260,558.70€+HV 22 308,440.74€)=913,999.44€.

Neni 22 Raport për bilancet e pashpenzuara të Fondit Zhvillimor në Mirëbesim

Përshkrimi	20__-1	20__-2
Të hyrat nga fondi zhvillimor ne mirebesim nga viti i kaluar	-	-
Të hyrat vetanake të pranuarra në këtë vit	-	-
Totali në dispozicion për ndarje në vitin aktual	-	-
Shuma e shpenzuar në vitin aktual	-	-
Shuma e mbetur për barje	-	-

Neni 23 Raport për të hyrat e dedikuara

Përshkrimi	20__	20__-1	20__-2
Të hyrat e dedikuara nga viti i kaluar			
Të hyrat e dedikuara të pranuar në këtë vit		-	-
Totali në dispozicion për ndarje në vitin aktual		-	-
Shuma e shpenzuar në vitin aktual			
Shuma e mbetur për bartje	-		-

Neni 24 Raport për fondet e donatorëve të shpenzuara

Përshkrimi	2019	2018	2017
Grantet e përcaktuara të donatorëve të bartura nga viti i kaluar	6,542	5,542	168
Grantet e përcaktuara të donatorëve të pranuar në këtë vit	7,380	65,136	102,515
Totali në dispozicion për ndarje në vitin aktual	13,922	70,678	102,683
Shuma e shpenzuar në vitin aktual	(5,682)	(64,136)	(97,098)
Shuma e mbetur për bartje	8,240	6,542	5,585

Për bartje nga 2019 në 2020 janë mjetet nga Këshilli i Evropës për promovimin e qeverisjes së mirë dhe fuqizimin e Romëve 7,380.16€ dhe mjetet fëra të bartura nga 2018 në 2019 (Participimi i qytetarëve në ndërtimin e urës mbi lumin Llap 700.00€ dhe KOSTI-ndriçimi publik Milloshevë 160.00€).

Neni 25 Raport për numrin e punëtorëve sipas listës së pagave

Departamenti	punëtorë ve në	2019		2018		2017	
		Me orar të plotë	të shkurtua	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar
Zyra e Kryetarit	9	9		8		9	
Auditimi I brendëshem	2	2		2		1	
Administrata	25	25		25		26	
Ekonomi Financa	16	16		16		14	
Prokurim	3	3		2		2	
Bujësi, Pylltaria dhe Zhvillim rural	3	3		2		5	
Infrastruktura Publike	7	7		4		5	
Planifikim mjedisor dhe inspekcio	8	8		4		4	
Infrastruktura Rrugore	11	11		11		11	
planifikim urban dhe inspekcioni	6	7		6		6	
Kadaster dhe Gjeodezi	6	5		5		6	
Inspektimet	11	10		7		7	
Zyra komunale për komunitete dhe kulturë Rini Sport	9	8		9		9	
Administrata Arsimit	11	11		9		10	
Shërbimet Sociale	7	6		5		6	
Administrata Shendetësi	11	11		11		11	
Shërbimet e shëndetësisë primare	3	3		3		3	
Arsimi Fillor	105	102		100	1	100	1
Arsimi I Mesëm	307	268		271	61	250	81
Arsimi Parafillor	70	54		48	24	57	17
Gjithsej	15	15		15	0	15	
	645	584	Page 28 nga 31	563	86	557	99

Neni 26 Raport për numrin e të punësuarve jashtë listës së pagave

Departamenti	Nr aktual i punëtorëve në fund të 20__		Nr aktual i punëtorëve në fund të 20__-1		Nr aktual i punëtorëve në fund të 20__-2	
	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar
Departamenti 1						
Departamenti 2						
Departamenti 3						
Gjithsej						

Sqarim: Shpalos arsyen e angazhimit, kohëzgjatjen, qëllimin dhe listën e personave të angazhuar.

Neni 27 Raport për numrin e të punësuarve me kontrate për shërbime të veçanta

Departamenti	punëtorëve në fund të 2019		punëtorëve në fund të 2018		punëtorëve në fund të 2017	
	Me orar të plotë	Me Orar të shkurtuar	Me Orar të plotë	Me orar të	Me orar të	Me orar të
Drejtoria e Administratës	2		3		2	
Drejtoria e Shërbimeve Publike dhe Et	4		1			
Drejtoria e Kulturë Rinis dhe Sport	1		2		1	
Drejtoria e Financa	1		1		1	
Drejtoria e Planifik Urban			1		1	
Drejtoria e Palnifik Mjedisor	2		2			
Drejtoria e Infrsaturkures	1		1			
Drejtoria e Inspekcioni	3		3			
Drejtoria e Arsimit			7	3	9	
Drejtoria e Shendestsis-QPS	1		1			
Zyra e Kryetarit			8			
Zyra e Nënkyetar			1			
Gjithsej	15	0	31	3	14	0

Sqarim: Shpalos arsyen e angazhimit, kohëzgjatjen, qëllimin dhe listën e personave të angazhuar.

Neni 28 Raport për gjendjen/zbatimin e rekomandimeve të Zyrës Kombëtare të Auditimit (ZKA)

Republika e Kosovës - Republika Kosovo - Republic of Kosovo
Kryetari i Komunës së Obiliqit
Nr. IV-259 Data 06.06.2019
Obiliq-Obilic

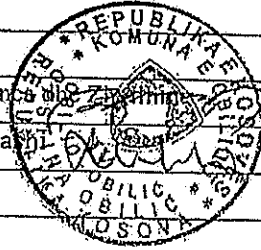


Republika e Kosovës - Republika Kosovo - Republic of Kosovo



Komuna e Obiliqit - Opština Obilic - Municipality Obilic

Datë/Data/Date	06/05/2019
Nga/Od/From:	Zarife Behluli - Drejtoria për Ekonomi, Financa dhe Zyrtarësi
Përmes	Kryetarit të Komunës së Obiliqit z. Xhafer Gashi
Për/Za/To:	Zuke Zuka - Zyra Kombëtare e Auditimit
Temë/Subjekat/Subject:	Plan i Veprimt për PVF 2018



I nderuar,

Ju lutem pranoi Planin e Veprimt për Pasqyrat Vjetore Financiare për vitin 2018 nga komuna e Obiliqit.

Me respekt!

Plani i veprimit për zbatimin e rekomandimeve nga Raporti i Auditimit (ZKA), për Komunën e Oblifit, viti financiar 2018

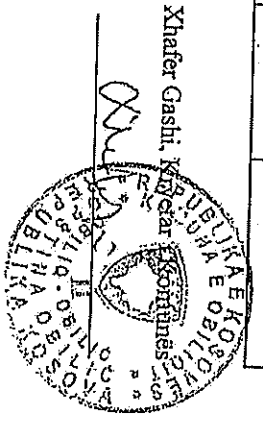
Nr.	Komponentat e auditimit	Rekomandimet	Veprimi i menaxhmentit	Koha e planifikimit	Drejtoria/Zyrtari përgjegës
1	PFV	Kryetari duhet të angazhohet që gjatë planifikimit të buxhetit për organizatën të vlerësohen nevojat reale të komunës me qëllim që të bëhet një planifikim adekuat i buxhetit dhe të eliminohen gabimet në klasifikimin e shpenzimeve nëpër kategori ekonomike.	Angazhimin shtesë nga të gjitha njësitë në planifikimin e buxhetit sa më real në të gjitha kategoritë ekonomike	2019	Të gjitha drejtoritë / DEFZH
2	Planifikimi dhe realizimi i buxhetit	Kryetari duhet të ndërmarrë një vlerësim sistematik të arsyeve për nivelin e ulët të ekzekutimit të buxhetit tek investimet kapitale në 2017 si dhe të përcaktojë opsionet praktike për përmirësimin e ekzekutimit të tij për vitin 2018. Aty ku planifikimet fillestare të buxhetit janë të pasakta, kjo duhet të reflektohet plotësisht në pozitën e buxhetit final. Ndërsa, planifikimi dhe shpenzimi për projekteve të caktuara duhet të bëhet konform kodeve ekonomike të ndara për kategori përkatëse varësisht përfitimeve.	Inicimi i prokurimeve për projektet kapitale do të bëhet me kohë duke u bazuar në planin e prokurimit publik për vitin përkatës (Për vitin 2019 trendi i inicimit të prokurimeve është në nivel të kënaqshëm), do të ngritet niveli i kontrollës për zbatimin e kodeve ekonomike gjatë shpenzimit të buxhetit.	2019	Të gjitha drejtoritë / DEFZH
3	Planifikimi dhe realizimi i buxhetit	Kryetari, duhet të siguroj kontrollin, përfundimtarisht më të lartë, ndaj kryerjes së obligimeve me kohë ndaj operatorëve, si dhe të shpallë hyrjen në obligime në mungesë të mjeteve apo kontratës. Gjithashtu, gjatë planifikimit buxhetor, të bëhet një vlerësim i shumave të mundshme të daljes së parasë nga kontestet gjyqësore dhe këtu të planifikohen në kuadër të buxhetit vjetor, në mënyrë që mos të rrezikohet realizimi i projekteve tjera të planifikuara	Do të ngritet niveli i kontroleve të brendshme në planifikimin dhe shpenzimin e buxhetit, që obligimet ndaj operatorëve të kryhen me kohë dhe të shmanget kontestet gjyqësore/përmbarimore.	2019	Të gjitha drejtoritë / DEFZH
4	Pagat dhe mënyrat	Kryetari të sigurojë se janë dizajnuar kontrollat e duhura në mënyrë që rekrutimet të bëhen përmes një procesi transparent, konkurrues dhe në pajtim me kërkesat ligjore. Në rastet kur ka deficit të burimeve njerëzore, kjo duhet të konsultohet me organet përkatëse qendrore (ministrinë përkatëse) dhe rastet e tilla të rregullohen përmes bazës rregullative.	Rekrutimet çdo here mundohemi t'i bëjmë duke u bazuar në aktet ligjore në fuqi, praktikisht kjo që do të vazhdojë duke e ngrit nivelin e kontrollit.	2019	Njësia Personelit, Drejtoria e Arsimit dhe Drejtoria e Shëndetësisë

5	MSHV	<p>Kryetari duhet të sigurojë se punonjësit në kontrata për shërbime të veçanta të angazhohen vetëm në rastet kur ka kërkesa specifike. Për të gjitha pozitat e rregullta të punës, duhet të sigurohet se buxhetohen nga kategoria e pagave dhe medijëve si dhe paguhen nga sistemi i pagave.</p>	<p>Me rritjen e buxheut të komunës, me Ligjin për Obligimin (Ligji nr.05/L-044), është rritë nevojat për staf shëtesë, prandaj jemi obliguar të angazhojmë punonjës me MSHV, duke i respektuar procedurat ligjore të cilat do të respektohen edhe në të ardhmen nëse paratqien nevojat e tilla. Me planifikimin e KASH ne e bëjmë planifikimin real për paga dhe medijë, mirëpo në qarkoren e dytë buxhetore MF, bënë shkurtimin e buxheut në kategorinë ekonomike Paga dhe Medijë dhe ne jemi të detyruar të ruajmë kufijtë buxhetor për secilin kategori ekonomike, gjë që në rastet e caktuara na pamundëson pagesën e medijëve nga sistemi i pagave.</p>	2019	<p>Njesia personelit dhe drejtoritë komunale sipas kërkesave</p>
6	Investimet kapitale	<p>Kryetari duhet të sigurojë që asnjë punë të mos kryhet fillimisht pa lidhur kontratë dhe përcaktuar saktë kushtet dhe çmimet e punëve apo shërbimit të përfutur.</p>	<p>Gjithmonë para inicimit të secilit prokurim ZKA dhe ZKP nënshkruajmë Deklaratën e nevojave dhe përcaktimi i disponueshmërisë së fondëve dhe punët kryhen dhe do të kryhen duke u bazuar në kushtet dhe çmimet e kontratës. Në rast të punëve shëtesë do të lidhet aneks kontrata.</p>	2019	<p>Zyra e prokurimit dhe drejtoritë komunale.</p>
7	Investimet kapitale	<p>Kryetari të sigurojë se menaxherët e projektit kërkojnë nga kontraktuesit aplikimin e librit ndërtimor, si mjet për ndërtim dhe zhvillim të projektit.</p>	<p>Me rekomandimin tuaj është duke u aplikuar Libri Ndërtimor për ndërtim dhe zhvillim të projektit.</p>	2019	<p>Zyra e prokurimit dhe menaxherët e projekteve.</p>

8	Investimet kapitale	Kryetari të siguroj se para fillimit të procedurave të janë planifikuar projektet në tërësi, të zgjidhen të gjitha çështjet pronësore, në mënyrë që të mos ketë ngecje të projekteve dhe të pa realizuara.	Këtë vit janë marrë munda të duhura që projektet përfundimtare të bazohen në profesionizim, gjenden në teren dhe statusin pronësor, praktikë kjo që do të vazhdojë.	2019	Drejtoria e Infrastruktura Zyrtare e planifikimit të projekteve.
9	Të arkëtuashmet	Kryetari, duhet të siguroj që po shqyrtohen në mënyrë aktive të gjitha opsionet e mundshme, duke vendosur politika dhe rregullorë në qëllim të rritjes së efikasitetit në mbledhjen e të arkëtueshmeve. Duhet shqyrthar të gjitha masat në pajtim me ligjin, ndaj operatorëve të cilët nuk i përmbushin obligimet. Po ashtu komuna duhet të shqyrtojë mundësitë e përdorimit të një softueri për menaxhimin e tyre.	Për të arkëtueshmet kemi shpërndarë vërejtje gjë që ka pasur efekt pozitiv, njëjtë do të vazhdojë edhe me angazhimin shtesë dhe në përtudhën e dytë të vitit do të fillojmë me përdorim të masave ndëshkuese përmbajtore. Jeni duke bërë analizë edhe për një softuer për menaxhimin e të arkëtueshmeve.	2019	DEFZH
10	NJAB	Kryetari duhet të konsiderojë që me krijimin e kushteve buxhetore, të planifikojë staf shtesë në NJAB me qëllim të funksionalizimit të plotë të kësaj njesie dhe të realizimit të plant vjetor. Njekohësisht, që NJAB të përfitojë në shumë auditime me qëllim të përmirësimit të efikasitetit në procesin e menaxhimit të rrezikut, kontrolleve dhe qeverisjes.	Komuna në vazhdimësi bënë përpjekje për ngritjen e kapaciteteve në rritjen e nivelit të kontrollit të brendshëm, e në veçanti Auditimit të Brendshëm duke pasur parasysh numrin e kufizuar të puntorëve që iu lejohet komunave nga MAP dhe MF, në një afatë ligjorë do fit trisim burimet në NJAB sipas Nenit 5, të Rregullores QRR-NR 01/2019 për Themelimin dhe Zbatimin e Funksionit të Auditimit të Brendshëm në SSP.	2019/20	Njësia e personelit.

<p>11</p> <p>Raportimi Menaxhëria</p>	<p>Kryetari, duhet të siguroj se është kryer një rishikim për të përcaktuar formën e raportimit financiar dhe operativ tek menaxhmenti i lartë. Ecuritë buxhetore, të arkëtuashmet, shpenzimet e IK, dhe plani i prokurimit duhet të jenë subjekt i raportimeve dhe rishikimeve të rregullta nga ana e menaxhmentit. Gjithashtu, për të reduktuar ndikimin e rezigëve në nivele të pranueshme, organizata duhet të monitorojë listën e rezigëve me të gjitha masat/veprimet e detyrues për të vendosur nën kontroll kërcënimet e ekspozuara.</p>	<p>Forma e raportimit financiar dhe operativ është duke u zbatuar tek menaxhmenti i lartë për të arkëtuashmet, shpenzimet nga të gjitha kategoritë ekonomike përfshirë edhe IK. Raportimet nga secila drejtori janë të rregullta dhe në vazhdimësi do të përcillet vijueshmëria e realizimit të planit të prokurimit, planit të shpenzimeve dhe planit operativ të çdo drejtorie.</p>	<p>2019</p>	<p>Të gjitha drejtoritë komunale, njësitë zyrtar, dhe zyra e prokurimit.</p>
---	--	---	-------------	--

Xhafer Gasni, Kryetar i Komitës





Subjektinca

Nr. 11-1011
Br.

Data 30.09.2019
Datum

2019.09.19.11.11.11



Republika e Kosovës- Republika Kosovo- Republic of Kosovo

Kuvendi Komunal Obiliq - Skupština Opštine Obilić - Municipality Assembly Obiliq

Në mbështetje të nenit 13 të Ligjit nr.03/L-040 për Vetqeverisjen lokale (Gazeta Zyrtare nr.28 te dt.04.06.2008), nenit 73 të Statutit të Komunës, neni 14 paragrafi 7 të Rregullores së punës për zbatimin e auditimit dhe planeve të veprimit ZKA (nr.1163 te dt.21.06.2019), Kryetari i Komunës, më 30.09.2019 merr këtë:

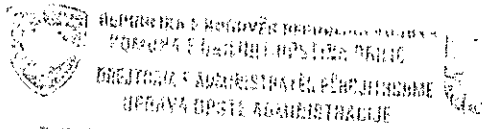
V E N D I M

- I. Caktohet Fitore Hashani /Drejtoare e DMM-së person kontaktues për të bashkëpunuar me Zyrën Kombëtare të Auditimit me qëllim të zbatimit të Planit të veprimit për vitin 2018.
- II. Zyrtarja e emëruar është e detyruar t'i kryejë detyrat e monitorimit dhe zbatimit të Planit të veprimit për zbatimin e rekomandimeve të ZKA-së për vitin 2018, në përputhje me ligjet dhe aktet nënligjore.
- III. Ky vendim hynë në fuqi që nga dita e nënshkrimit.

T'i dorezohet

- Kryetarit të Komunës
- drejtorit të DMM
- drejtorit të DEFZH
- Zyres Kombëtare te Auditimit
- arkivit





Dalës-talozna

Nr. 11-1005 Data 30.09.2019
Br. Datum

OBILIQ-OBILIQ



Republika e Kosovës-Republika Kosovo- Republic of Kosova
Kuvendi Komunal Obiliq - Skupština Opštine Obilić - Municipality Assembly Obiliq



Datë	30.09.2019
Për	Zyra Kombëtare e Auditimit
Nga	Kryetari i komunës-Xhafer Gashi
Lënda	Raporti për zbatimin e rekomandimeve

Përshendetje,

Bazuar në Rregulloren e punës për zbatimin e Auditimit dhe planeve të veprimit, rregullorja nr.1163 e dt.21.05.2019, pranoni raportin periodik për zbatimin e rekomandimeve nga Raporti i Auditimit (ZKA), për komunën e Obiliqit.

Të bashkangjitur gjeni raportin.

Faleminderit për bashkpunim!

Me respekt!

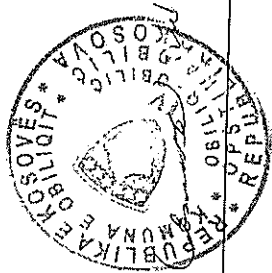
Raport periodik për zbatimin e rekomandimeve nga Raporti i Audhimit (ZKA) për Komunitin e Ohiditit, viti financiar 2018

Nr. Komponentat e audhimit	Rekomandimet	Veprimi i marazhamenti	Veprimet e ndërmara dhe rezultatet konkrete në lidhje me zbatimin e rekomandimeve	Statusi i rekomandimit (Zbatuar, pjesërisht, i përcaktuar)	Shtet në zbatimin e rekomandimit
1	Përvetësimi i buxhetit dhe angazhimi i shpenzimeve nëpër kategoritë ekonomike.	Angazhimi shpesh nga të gjitha nivelet në planifikimin e buxhetit dhe shpesh nga të gjitha kategoritë ekonomike.	Për këtë vit gjatë buxhetimit janë bërë planifikimet e duhura dhe këq. klasifikimi në gëshqitje dhe shpenzimet janë rritur përveç orëve shtesë për ndërmjet e matës nga viti 2012-2013.	Pjesërisht i zbatueshëm	Çështje e orëve shtesë lidhet me shpenzimet nga viti paraprak dhe është e pamundur të evitohet brenda kornizave ligjore (regulloreve).
2	Planifikimi dhe realizimi i buxhetit	Kryesori duhet të ndërtojë një vlerësim sistematik të arsyeve për nivelin e ulët të ekzekutimit të buxhetit tek investimet kapitale në 2017 si dhe të përcaktojë opsionet praktike për përmirësimin e ekzekutimit të tij për vitin 2018. Aty ku planifikimi fillestar të buxhetit janë të pasakta, kjo duhet të rishikohet për të përcaktuar një planifikim final. Ndërsa planifikimi dhe shpenzimi për projektet të caktuara duhet të bëhet konform kodëve ekonomike të ndara për kategoritë pakta të vlerësimit përfitimeve.	Gjatë planifikimit është bërë planifikimi sa më real për 2019. Shpas parashikimeve për vitin 2019, këto janë rritur të realizimit të buxhetit në krahasim me vitin paraprak.	Pjesërisht i zbatueshëm	Obligimet nga viti paraprak në lidhje me orët shtesë e pamundur të evitohet sepse janë përmes gjykatave (shih koronën e parë).
3	Planifikimi dhe realizimi i buxhetit	Kryesori duhet të sigurojë kontrolle, përfundimtare në të njëjtën mënyrë si dhe të shprehë detyrimet në mungesë të mijetëve apo kontrakt. Gjithashtu, gjatë planifikimit duhet të parashikohet nga kontrakti gjyqësor dhe këtu të planifikohen në kuadër të buxhetit vjetor, në mënyrë që mos të rrezikohet realizimi i projekteve tjera të planifikuara.	Do të ngrihet niveli i kontrollëve të brendshme në planifikimin dhe shpenzimin e buxhetit, që obligimet ndaj operatorëve të kryhen me kohë dhe të shprehin kontraktet gjyqësore/përmbarimore.	Pjesërisht i zbatueshëm	Obligimet nga viti paraprak në lidhje me orët shtesë e pamundur të evitohet sepse janë përmes gjykatave (shih koronën e parë).
4	Paga dhe medijet	Kryesori duhet të sigurojë se punonjësit me kontrata për shërbime të veçanta të angazhohen vetëm në rastet kur ka kërkesa specifike. Për të gjitha pozitat e rregullta të punës duhet të sigurohet se buxhetohen nga kategoritë e pagëve dhe medijetve si dhe paguhen nga sistemi i pagave.	Rëkruimit të duhet të kryhet në mënyrë të bërë me kohë dhe të shprehin kontraktet gjyqësore/përmbarimore.	E zbatuar	
5	MISHV	Më tej duhet të sigurohet se punonjësit me kontrata për shërbime të veçanta të angazhohen vetëm në rastet kur ka kërkesa specifike. Për të gjitha pozitat e rregullta të punës duhet të sigurohet se buxhetohen nga kategoritë e pagëve dhe medijetve si dhe paguhen nga sistemi i pagave.	Më tej duhet të sigurohet se punonjësit me kontrata për shërbime të veçanta të angazhohen vetëm në rastet kur ka kërkesa specifike. Për të gjitha pozitat e rregullta të punës duhet të sigurohet se buxhetohen nga kategoritë e pagëve dhe medijetve si dhe paguhen nga sistemi i pagave.	Pjesërisht i zbatueshëm	

6	Investimet kapitale	Kyçeni duhet të sigurojë që asnjë punë të mos kryhet fillimisht pa lidhur kontratë dhe përckuar saktë kushtet dhe çmimin e punëve apo shërbimit të përftuar.	Çjellimone para inicimit të secilit projektim ZKA dhe ZKP menaxhime Deklaracion e nevojave të projektimit; disponueshmërisë së fondëve dhe punët kryhen dhe do të kryhen duke u bazuar në kushtet dhe çmimet e kontratës. Në rast të punëve shpesh do të lidhet anëks kontrata.	Gjatë vitit 2019 për të gjitha kompanit (gjatë vitit), paraprakisht janë menaxhuar rrethimet kontratat dhe kushtet në detaje	E zbatuar	
7	Investimet kapitale	Kyçeni të sigurojë se menaxherët e projektit kërkojnë nga kontraktuesit aplikimin e librit ndërtimor, si anjet për ndërtim dhe zhvillim të projektit.	Me rekomandimin nga shifra të punës aplikuar Librit Ndërtimor për ndërtim dhe zhvillim të projektit.	Për çdo projekt që nga fillimi i 2019 aplikohen Librit Ndërtimor	E zbatuar	
8	Investimet kapitale	Kyçeni të sigurojë se para fillimit të procedurave të janë planifikuar projektet në tërësi, të zgjidhen të gjitha çështjet për të cilat do të realizohen.	Këtu vit janë marrë masa të detyrueshme që projektet të përfundohen në bazën e profesionalizimit, gjatë vitit të tërësishëm të punës, praktikë kjo që do të vazhdojë.	Eshë filluar që projektet të planifikohen shumë më mirë dhe se gjatë planifikimit të merren të gjitha pengesat e mundshme në koordinatë (çmimi i pengesave të hapësirave për shërbime/ përligjet përhapje nga sarrat et cjt)	E zbatuar	
9	Te arkëtuimet	Kyçeni, duhet të sigurojë që po shqyrtohen në mënyrë aktive të gjitha opsionet e mundshme, duke vendosur përshkrim dhe rregullime me qëllim të rritjes së efikasitetit në mbledhjen e të arkëtuimit. Duhet shqyrtuar të gjitha masat në pajtim me ligjin, ndaj operatortëve të cilët nuk i përmbushin obligimet. Po ashtu kompania duhet të shqyrtojë mundësinë e përdorimit të një softueri për menaxhimin e tyre.	Për të arkëtuimet kemi shpërndarë vlerat që ka pasur çdo projekt, një gjë që do të vazhdojë edhe me angazhimin shpesh dhe në përdorim të tyre të vëllit do të fillojmë me përdorim të masave ndërkohëse përmbajtjeve. Jemi duke bërë analiza edhe për një softuer për menaxhimin e të arkëtuimeve.	1. Në lidhje me llogaritjet të punës, është duke përfunduar procedura për ndërtimorin se si të veprohet në rast se ka vonesa në pagesat nga banorët, p.sh. Kur duhet dërgohet vlerat e punës, në cilin rast (shuma, ditët në vonesë) duhet të shkoj lenda në përmbajtje. 2. Në lidhje me llogaritjet të punës dhe qendrës, kompania është duke bërë udhëzime të besueshme e vlerat për të gjitha bizneset ndërkohë që aktivitetet janë aktive. Lista me besueshme të punës jo aktive do të propozohet të kërkojmë kompani për shpërbërje ndërsa për llogaritjet të punës aktive do të përdoret.	Përfundim	
10	NJAB	Kyçeni duhet të konsiderojë që me krijimin e kushteve buxhetore, të planifikojë sakt shpesë në NJAB me qëllim të funksionalizimit të plotë të kësaj njësie dhe të realizimit të planit vjetor. Njëkohësisht, që NJAB të përfshijë me shumicë atëherë me qëllim të përmirësimit të efikasitetit në procesin e menaxhimit të rezultateve, kontrolleve dhe qeverisjes.	Kompania në vazhdimësi bënë përpjekje për ngritjen e kapaciteteve në rritjen e nivellit të kontrollit të brendshëm, e në veçanti Auditimit të Brendshëm duke përfunduar auditimin e kufizuar të punës që në llogaritjet kompanive nga NJAB dhe NJF, me anë të ligjorëve do të rrisin burimet në NJAB sipas Nenit 5, të Rregullores QRS-NR 01/2019 për themelimin dhe Zbatimin e Funksionit të Auditimit të Brendshëm në SSP.	Eshë parapartë një auditor shpesh në buxhet gjatë fillimit të vitit 2020	E përfunduar	

<p>11</p> <p>Raportimi Mburaksherit</p>	<p>Kryetari, duhet te siguroj se eshte kryer nje rishikim per te perzakshur formen e raportimit financiar dhe operativ tek menaxhmenti i larte. Ecurite buxhere, te arbeshtimit, shpenzimet e IC, dhe plani i prokurimit duhet te jene subjekt i raportimeve dhe rishikimeve te rregulla nga ana e menaxhmentit. Gjithnesh, per te reduktuar rishikimin e rrezteve ne nivele te pranueshme, organzama duhet te monitorojte hesis e rrezteve me te gjithe masat/veprimet e detyra per te vendosur nen kontroll kercenimet e ekspozura.</p>	<p>Forma e raportimit financiar dhe operativ eshte duke u zbatuar te menaxhmenti i larte per te rritjeshtimit, shpenzimet nga te gjithe kategorit ekonomike perfshire edhe IC. Raportimet nga secila drejtori jane te rregulla dhe ne vazhdimisht do te perlicet vijeshmshen e rezultimit do plani te prokurimit, plani te shpenzimeve dhe plani operativ te cilo drejtoic.</p>	<p>Ne kdratun (te murgon) kate, komuna dare analize procesin e raportimit financiar dhe se si ky mund te perrmesohet per te vnie nen kontroll te pranueshme rreziqu potenciale.</p>	<p>Pjersndh e abuar</p>	
---	---	---	---	-------------------------	--

Mafet Gashi, Kryetar i Komunas




PËR: ZYRA E PROKURIMIT

Titulli i auditimit: Auditimi i aktiviteve të prokurimit për furnizime, shërbime dhe punë
 Periudha: 01.01.2018 – 31.12.2018


Auditori		I audituari				
Nr	Rekomandimi	Përcjelluar nga AB	I zbatuar (√)	I pa zbatuar (√)	Komenti Përgjegjia e personit përgjegjës	Data e premtuar për zbatim
1	Zyra e prokurimit gjatë hartimit të Planit Përfundimtar të Prokurimit dhe në rast të publikimit të Dosjes së Tenderit/Njofimit për Kontratë, ti shmanget referimet e prodhimeve të veçanta në emrat e artikujve në dokumentin e specifikimit teknik. Njësitë kërkuese në bashkëpunim me Drejtorinë e Infrastrukturës Lokale t'i përgadisnin me kohë projektet përfundimtare duke u bazuar në gjedjen faktike në teren dhe informatat nga komuniteti ku do të realizohet projekti, me qëllim që projektet të jenë sa më funksionale dhe ta shmangim nevojën për punë shtesë. Secilës kërkesë për iniciim të prokurimit nga njësitë kërkuese, ti paraprijtë vlerësimi formal i nevojave nga ZKA, dhe aprovimi financiar sipas ndarjes buxhetore për atë projekt nga ZKF, që dokumentohet me plotësimin e formularit standard "Deklarata e nevojave dhe përcaktimi i disponueshmërisë së fondeve" (Të respektohen kategoritë buxhetore). Njësitë kërkuese në mënyrë që mos të rrezikojnë përfundimin e projekteve brenda vitit fiskal, ti iniciojnë prokurimet me kohë, sipas Planit Përfundimtar të Prokurimit.	BR	x	X	Si njesi e prokurimit gjithëher është kërkesa që paramasa,parallogaria dhe disponueshmeria të jene të aprovuara paraprakisht nga njesite kërkuese dhe nga ZKF, keshtu qe pres mirekuptim nga njesite dhe nga menaxhmenti.	Viti aktual
3	Komisionet vlerësuese pas emërimit nga ZKA, duke u bazuar në Nenin 59 të LPP, Pikën 41 të dokumentit "Rregullat e Udhëzuesit Operativ për Prokurimin Publik" dhe në bashkëpunim të ngushtë (këshillëdhënës) me zyrtarin përgjegjës të prokurimit, ta bëjnë ekzaminimin, vlerësimin dhe krahasimin e tenderëve në mënyrë profesionale sipas kërkesave të vendosura nga AK në Dosjen e tenderit/Njofimitin për kontratë.	BR	x		Cdo here ne baze te kritereve behet edhe vlersueshmeria dhe ate nga komisionet profesionale.	E aplikueshme per cdo vit
4	Zyra e prokurimit të udhëheq procedura të prokurimit në favor të AK-së, me qëllim që blegjet të jenë ekonomike, efektive dhe të sjellin	BR	x		Verejdet ne kete ceshtje i kam drejtuar tek	E aplikueshme gjate viteve

<p>efektin dhe përfitimet e pritura. Urdhër blerjet të përgaditen nga zyrtari përgjegjës menjëherë pas nënshkrimit të kontratës.</p> <p>- Emërimi i zyrtarëve në një aktivitet të prokurimit të bëhet vetëm në një funksion vendimtarës gjatë gjithë aktivitetit, në mënyr që ta shmangim konfliktin e interesit. Njoftimi për nënshkrimin e kontratës të publikohet brenda dy (2) ditëve pas nënshkrimit të kontratës sipas LPP-së, dhe një kopje të arkivohet në dosjen e kontratës me qëllim që dosja të jetë e kompletuar.</p> <p>- Menaxherët e projekteve, para fillimit të zbatimit të kontratës ti plotësojnë dhe nënshkruajn Planet e menaxhimit të kontratës dhe brenda afatit një kopje ta përcjellin në zyrën e prokurimit. Raportet për punët e kryera ti dorzojnë në zyrën e prokurimit në kordinim me faturën nga OE.</p>			<p>menaxheret e kontratave që te sillen me koha kërkesat dhe planifikimet e tyre. Me rregulloren e re komisioni i hapjes ka te drejte te jete edhe pjese e komisionit per vleresim.</p>	
---	--	--	---	--

Data:



Nënshkrimi:




PËR: DREJTORIA E PLANIFIKIMIT URBAN, KADASTËR DHE PRONË

Titulli i auditimit: Menaxhimi i të hyrave dhe aktiviteve tjera në DPUKP

Periodha: 01.01.2018 – 31.08.2019

Auditori		I audituari					
Nr	Rekomandimi	Përcjelluar nga AB	I zbatuar (√)	I adresuar por jo i zbatuar (Në proces) (√)	I pa zbatuar (√)	Komenti Përgjegjia e personit përgjegjës	Data e premtuar për zbatim
1	Kryetari i komunës të ndërmarr veprime konkrete për ndajjen e zonave dhe çmimi i tarifës të vendoset sipas vlerës dhe rëndësis së tyre, dhe Regullorja për Tarifa, Ngarkesa dhe Gjoha Komunale, të plotësohet/ndryshohet dhe harmonizohet me aktet e veçanta ligjore. Ta formojë komisionin i cili do ta mbikqyrë realizimin e investimit sipas kontratës dhe projektit për çka është dhënë prona në shfrytëzim, dhe të ndërmerr masa që shfrytëzuesit e pronave komunale ti respektojnë detyrimet kontraktuale. – DPUKP, ti plotësojë/ndryshojë regjistrat e pronave të paluajtëshme të komunës të publikuara në faqen zyrtare, me përmbajtje dhe të dhëna sipas Nenit 13, të Ligjit Nr.06/L-092 për Dhënie në Shfrytëzim dhe Këmbimin e Pronës së Paluajtëshme të Komunës.	BR	x			Zyra e Kryetari të Komunës ka formuar Komisionin i cili ka publikuar në web faqen e Komunës evidencen me pronat Komunale . Pas rekomandimit të juaj Komisioni në fjalë do të plotësoj këtë evidencë në përputhje me nenin 13 të Ligjit Nr.06/L-092, dhe do të bëjë rifreskimin e të dhënave në këtë evidencë .	2019 (I realizuar)
2	DPUKP, ti zbatoj procedurat, afatet dhe tarifat për lëshimin e kushteve dhe lejeve ndërtimore sipas Kapitullit III dhe IV të UAMMPH Nr.06/2017 për Përcaktimin e Procedurave për Përgaditjen dhe Shqyrtimin e Kërkesave për Kushte Ndërtimore, Leje Ndërtimore dhe Leje Rrëtimi për Kategorinë I dhe II të Ndërtimeve, dhe ti aplikoj tarifat për secilin proces sipas Regullores për Tarifa, Ngarkesa dhe Gjoha Komunale. Për ndërtimin e destinimit të tokës bujqësore, DPUKP, ti udhëheq dhe zbatoj procedurat sipas UA Nr.41/2006 për Ndërtimin e Destinimit të Tokës Bujqësore.	BR		x		Rekomandimet e Auditorit do të zbatohen në përpikri dhe do të respektohen afatet ligjore ashtu siq janë të specifikuara në bazë të legjislatcionit në fuqi .	Gjatë vitit 2019 është inicuar dhe te mbyllet në 2020

Data:



 Nënshkrimi:

PËR: DREKTORIA PËR EKONOMI, FINANCA DHE ZHVILLIM

Titulli i auditimit: Menaxhimi i shpenzimeve për mallra/shërbime dhe subvencione në DEFZH

Periodha: 01.01.2019 – 31.10.2019

Auditori

I audituar

Nr	Rekomandimi	Përcjelluar nga AB	I zbatuar (√)	I adresuar por jo i zbatuar (Në proces) (√)	I pa zbatuar (√)	Komenti Përgjegjia e personit përgjegjës	Data e premtuar për zbatim
1	Menaxhmenti të ndërmarrë veprime konkrete që projektet t'i inicojë dhe realizojë sipas planifikimit, zotimetvet dhe shpenzimet të bëhen sipas Kesh Planit.	BR	x			Do të respektohen afatet kohore sipas rryedhes se parasë dhe planifikimit	2020 (Janar/dhjetor)
2	Secila drejtori komunale, në kuadër të fushëveprimit të saj ti identifikoj shërbimet/punët që kanë për obligim t'i kryejn ndërmarrjet apo institucionet tjera publike dhe ta realizoj të drejtën e shfrytëzimit të tyre shërbimeve, e jo të lidhen kontrata me operator privat, planifikimi i projekteve të bazohet në nevojat reale socio-ekonomike dhe zhvillimore në mënyrë që paraqia publike të shpenzohet në mënyrë më ekonomike dhe efektive. Projektet përfundimtare të bazohen në profesionalizëm dhe matjet fizike në teren, në mënyrë që të eliminohen pengesat apo ndrrimi i theksuar i pozicioneve gjatë realizimit të tyre. – Menaxhmenti të bazohet në planin e buxhetit për secilën kategori ekonomike dhe legjislacionin në fuqi, para se të aprovoj kërkesa për ndarjen e mjeteve financiare. Pagesat të klasifikohen dhe shpenzohen sipas buxhetit të aprovuar, kodeve ekonomike, kontratatave, afatëve, dhe duke respektuar rregullat e shpenzimeve dhe kontrollit të brendshëm financiar. – Zyrtarët e emëruar për menaxhimin e kontratatave, t'i menaxhojnë ato me përgjegjësi në të lartë sipas dispozitave të tyre, për pengesat apo ndryshimet e mundshme që paraqiten në teren, paraprakisht të njoftohen dhe të merret aprovimi nga personat përgjegjës.	BR		x		Të gjeturat janë marrë parasysh, është filluar me marrjen e veprimeve për plotësim/ndryshime në kontratat gjegjëse ndërsa për menaxherët dhe njësitë e tyre është kërkuar planifikimi real si dhe njoftimi me kohë në rast të paraqitjes së ndryshimeve eventuale.	(2020, janar/dhjetor)

<p>Menaxhmenti të ndërmarrë veprime konkrete që, të gjitha subvencionet (Me thirrje publike apo në raste të veçanta me kërkesë të arsyeshme), të vlerësohet nga komisioni përkatës dhe të zbatohen të gjitha procedurat sipas Rregullores Nr.1-108/25.11.2016 për Kushtet, Kriteret dhe Procedurat e Ndarjes së Subvencioneve.</p> <p>- Drejtoria e bujqësisë dhe zhvillimit rural, t'i rishikojë kriteret dhe ato ti bazojë në Rregulloren për subvencione dhe planin e saj strategjik/vjetor, në mënyrë që vlerësimi të bazohet në to, dhe përmes fermerëve përfutës të subvencioneve ta arrijë qëllimin për zhvillimin e bujqësisë. Për subvencionet që ipen në formë të pagesës direkte, të kërkohet dëshmi/raport kthyes nga përfutësit dhe, të paktën një herë në vit, të bëhet monitorimi i fermerëve përfutës të subvencionit, më qëllim të shfrytëzimit të drejtë të tyre dhe sipas marrëveshjes.</p> <p>– Urdhërblertjet të lëshohen menjëherë pas nënshkrimit të kontratës nga zyrtari përgjegjës i prokurimit.</p>	BR	x	<p>Është bërë verifikimi i fermerëve përfutës nga ana e komisionit si dhe janë përgatitur shpalljet për thirrje publike.</p>	2019
--	----	---	--	------

Data: 30 - 01. 2020



PËR: DREJTORIA E ARSIMIT

Titulli i auditimit: Menaxhimi i të hyrave, shpenzimeve dhe aktiviteve tjera në Drejtorinë e Arsimit

Periodha: 01.05.2018 – 30.04.2019

Auditori

I audituari

Nr	Rekomandimi	Përcjelluar nga AB	I zbatuar (√)	I adresuar por jo i zbatuar (Në proces) (√)	I pa zbatuar (√)	Komenti Përgjegjia e personit përgjegjës	Data e premtuar për zbatim
1	<p>Drejtoria e arsimit, menjëherë ta rishikoj dhe harmonizoj me ligjet dhe aktet nënligjore në fuqi, Rregulloren Nr.X-28 dt.23.01.2017, në mënyrë që të respektohet parimi i jo diskriminimitë tarifat për pagesë apo lirimit nga pagesa. Qerdhja në fillim të çdo muaji t'i lëshon secilit prindë/kujdestar të fëmijut faturen për pages sipas tarifave të përcaktuara dhe mos të lejojë zbritjen e tyre për fëmijët e personelit të qerdes dhe fëmijët tjerë, përveq kur paraqiten dëshmi se fëmija ishte i sëmurë, siç parashihet me UA-MASHT 19/2016, si dhe të menaxhohen afatet e pagesave dhe të raportohen me kohë. Portfoliot/dosjet e fëmijëve të kompletohen me dokumente sipas rregullave, dhe kontratat të përmbajnë të dhëna të sakta dhe të nënshkruar nga palët e autorizuar.</p> <p>- Drejtoria e arsimit, ta shtoj kontrollin mbi menaxhimin e arsimit joformal në SHMLP "Ismail Dumoshi", shkolla gjatë ofrimit të arsimit joformal ta zbatojë Ligjin Nr.04/L-143 për Arsimin dhe Afësimin për të Rritur në Republikën e Kosovës dhe aktet tjera nënligjore që rregullojnë këtë fushë. Të gjitha pagesat për arsimin joformal, dhe dokumentet e lëshuara duplikat, duhet të kryhen paraprakisht në bankë në llogari të komunës, dhe të respektohet shuma e tarifës sipas Rregullores Nr.1-94 dt.29.06.2018 për Tarifa, Ngarkesa dhe Gjoha Komunale, përveç në rastet kur parashihet ndryshe (rastet e lirimit nga pagesa). Raportimet shkollë - drejtori e arsimit, të jenë të rregullta, dhe shpërndarja e të hyrave nga arsimit joformal të bëhet sipas Rregullores Nr.1164/2 dt.20.10.2017 për Sisteminin e Shkollimit Joformal të Mesëm të Lartë në SHMLP "Ismail Dumoshi".</p>	BR	x			<p>Qerdhja ka pranuar dhe rregulluar të gjeturën dhe rekomandimi është përmbushur.</p> <p>Edhe shmlp:"Ismail Dumoshi", ka marrë veprime në bazë të të gjeturave dhe tani është i plotësuar rekomandimi</p>	2019

<p>Drejtoria e arsimit dhe ZKF, ta shtoj kontrollin mbi shpenzimin e parave publike, duke ndaluar blerjen e mallrave pa kontratë publike, përveç në rastet kur parashihet ndryshe. Blerjet/furnizimet që bëhen përmes prokurimit publik ti bëjë vetëm nga furnitorët që ka një kontratë të lidhur me ta, dhe këtë proces në të gjitha rastet ta mbikqyrë një menaxher i emëruar. Malli që blihet, të pranohet përmes depoz komunale në mënyrë që të evidentohet në e-pasuri.</p> <p>Të emërohet një zyrtar nga DA, menaxher për mbikqyrjen e shpenzimeve komunale të institucioneve edukativo-arsimore. Të gjitha faturat e pranuarra në arkiv, menjëherë të procesohen për pagesë në mënyrë që pagesat të bëhen brenda afatit ligjor (30 ditë).</p> <p>– DA, për ruajtjen dhe menaxhimin e parave të imëta (Petty Cash), të dedikuara për institucionet edukativo-arsimoreta, ta zbatojë nenin 29 të Rregullores Financiare Nr.01/2013 për Shpenzimin e Parave Publike.</p> <p>Paratë e imëta duhet të ruhen në një sef, dhe mbajtësi i tyre lejon ato vetëm kur merr autorizimin e duhur.</p> <p>Për blerjen e njeveve sanitare dhe disa materialeve hargjuese për mirëmbajtje të objekteve institucionale që po paraqiten si blerje e shpeshta me para të imëta, komuna të planifikoj dhe të lidhë kontratë kornizë me ndonjë operator ekonomik.</p>			<p>Materiali dhe blerjet e tjera tani në realizohen përmes komisionit dhe depoz komunale. Po ashtu është caktuar menaxheri nga DKA për mbikqyrje.</p> <p>Në bazë të të gjeturave sa i përket parave të imëta dhe blerjeve me këto para DKA me bashkëpunim me shkollat ka kërkuar planifikimin dhe dorëzimin e tyre për vitin 2020, dhe tanjemi në përfundim të kontratës për shpallje për këto pajisje.</p>	2019
<p>3</p> <p>Drejtoria e arsimit, të kërkojë nga drejtorët e shkollave ta rrisin kontrollin mbi menaxhimin e pushimeve të lehonisë. Njoftimet/kërkesat, vendimet dhe ndalesat në pagë për pushim të lehonisë të bëhen më kohë.</p>	BR	x	<p>Në bazë të të gjeturave, DKA ka kërkuar nga shkollat që planifikimet e pushimeve të lehonisë të bëhen me kohë si dhe të zbatohen ligjet në fuqi.</p>	2019
<p>4</p> <p>Drejtoria e arsimit të ndërmarrë veprime konkrete që përmbyajnë e dosjeve fizike të punonjësve të arsimit, ta plotësojë me dokumente siç e kërkojnë rregullat standarde (akt mbi të cilin mund të bazoheni në munges të aktit të veçant është, Neni 5, i Rregullores Nr.03/2011 mbi Dosjet dhe Regjistrin Qendror të Nënësive Civile), dhe të bëjë përpjekje për krijimin e një baze të dhënave, ku ruhen dhe menaxhohen dosjet në formë elektronike. Kontratat e punonjësve në arsim të evidentohen në librin e protokollit.</p>	BR	x	<p>E shpërndarë te të gjitha shkollat dhe e kërkuar të reaspektohen ligjet në fuqi dhe të përmbyshet rekomandimi sa më pare.</p>	2020

Data: 30.01.2020

