

Ul. Kralja Milutina bb. Tel . (028)664-726, fax (028)664-728

REPUBLIKA E KOSOVES-REPUBLIKA KOSOVA-REPUBLIC OF KOSOVO
ZYRA KOMBETARE E AUDITIMIT
NACIONALNA KANCELARIJA E AUDITIT / NATIONAL AUDIT OFFICE

DATE: 04/05/2008
DATUM: 04/05/2008
DATE RECEIVED: 04/05/2008

NR. 102

Nivelo Orig. Org. Origin Org. Upr.	Adresa Post. Post. Adress Post. Code	No. Prot. Prot. No.	No. Dokumenti Doc. Number
04	47	1532	9

Za otklanjanje nedostataka i sprovođenja preporuka datih u izveštaju revizije o finansijskim izveštajima opštine Zvečan za 2019. Godinu

Avqust 2020

Akциони Plan za adresiranje preporuka za Opštinu Zvečan

Akциони plan za sprovođenje preporuka revizora

Kancelarija Generalnog revizora je izvršila reviziju za 2019. Godinu, dostavila izveštaj o finansijskim izveštajima opštine Zvečan za godinu završenu 31, decembra 2019. Br dokumenta 04/47/951/2 dana 06.07.2020. godine. U navedenom izveštaju uočeni su određeni nedostaci i date su preporuke za otklanjanje istih. Svrha donošenja akcionog plana jeste poboljšanje poslovanja opštine i jasna preglednost u sprovođenju datih preporuka od strane nadležnih organa.

Br.	Komponenta revizije (poglavlje)	PREPORUKA	AKTIVNOSTI	NOSIOCI AKTIVNOSTI	ROK	NAPOMENA	
1	Planiranje i sprovođenje budžeta	Predsednik treba da obezbedi da se preduzmu sve radnje kako bi se osiguralo da se izdaci planiraju u odgovarajućim budžetskim izdvajanjima ili preraspodeli sredstava, te da se plaćanje i registracija rashoda vrši u skladu sa odgovarajućim ekonomskim kodovima	Gradonačelnik inicira osiguranje implementacije finansijskih procesa kako bi se potvrdio plan izrade GFI-a Finansijski asistent identifikuje greške u klasifikaciji i izveštava o potencijalnim greškama/uzrocima glavnog finansijskog službenika a potok finansijska direkcija gradonačelnika na redovnim sastancima	1. Gradonačelnik 2. Odeljenje za finansije	Kontinuirano do kraja godine		
2	Prihodi	Gradonačelnik mora da obezbedi sprovođenje zakona o prikupljanju prihoda, koji su pre svega usmereni na sprovođenje zakonskih zahteva i	Skupština opštine Zvečan je usvojila plan o opštinskim i administrativnim taksama koji je operativan. Plan o opštinskim i administrativnim taksama će biti	1. Gradonačelnik 2. Odeljenje za finansije 3. Odeljenje za urbanizam i inspekciju	Pravilnik se primenjuje		

		povećanje kvaliteta usluga za građane opštine. Istovremeno mora bez odlaganja pokrenuti izradu unutrašnje uredbe o porezima, naknadama i tarifama građana za komunalne usluge	objavljen na elektronskoj platformi opštine zajedno sa ostilim dokumentima od javnog značaja. Porez na imovinu se ne naplacuje u severnim opštinama.			
3	Plate i dnevnice	Predsednik opštine treba da obezbedi da se regrutovanje osoblja vrši u skladu sa odobrenim položajima i u skladu sa procedurama regrutovanja utvrđenim zakonom	Regrutovanje osoblja se vrši u skladu s procedurama utvrđenim zakonom. Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji opštinske uprave se sprovodi i svi zaposleni civilni službenici prema katalogu radnih mesta imaju adekvatno zvanje i opis posla.	1. Gradonačelnik 2. Odeljenje kadrovske službe	Kontinuirano do kraja godine.	
4	Plate i dnevnice	Predsednik mora osigurati da se svi		1. Gradonačelnik 2. Odeljenje kadrovske	Primenjuje se	

		ugovori zaposlenih ažuriraju u skladu sa zakonskim zahtevima i da su isplate zarada u skladu su njima.		službe		
5	Roba i usluge	Predsednik treba da obezbedi da se upotreba vozila i vođenje njihove evidencije vrši u skladu sa zahtevima AU, u protivnom da pokrene izradu interne uredbe o upotrebi službenih vozila	Formirana je komisija za izradu akcionog plana.	1. Gradonačelnik 2. Skupština opštine	Kontinuirano do kraja godine	U toku je izrada plana o korišćenju službenih vozila koji će biti usvojen na sednici skupštine.
6	Subvencije i transferi	Predsednik mora da obezbedi potpunu primenu uredbe o subvencijama, kao i mehanizme za nadgledanje i upravljanje subvencijama. Kontrole subvencija treba ojačati kako bi se osiguralo efikasno nadgledanje korišćenja	Skupština Opštine Zvečan je donela odluku i usvojila pravilnik o dodeli subvencija koji se primenjuje, U toku godine će se tražiti povratne informacije i izvestaji od strane korisnika subvencija (narativni i finansijski) koji će biti pridodati kao aneks zahtevu.	1. Gradonačelnik 2. Odeljenje za budžet i finansije	Primenjuje se	Na nekoj od narednih sednica Skupštine opštine dopunice se Pravilnik o dodeli subvencija, sa akcentom na to da su korisnici dužni da izvestavaju relevantno odeljenje o utrosu sredstva kako su utrosili.

		sredstava dodeljenih iz opštinskog budžeta					
7	Kapitalna i nekapitalna imovina	Predsednik mora da preduzme mere kako bi osigurao da se imovina veća i ispod 1,000€ evidentira u odgovarajućim evidencijama, za svu imovinu koju ima u vlasništvu, tako da predstavljanje informacija u GFI-u bude tačno i potpuno. Istovremeno, mora osigurati da se koristi e-imovina	Imenovan je službenik za imovinu. Nakon stupanja na dužnost, na inicijativu Gradonačelnika je započet upis imovine. U junu 2019. godine je instaliran GIS sistem preko kojeg možemo voditi preciznu evidenciju opštinske imovine. U toku je obuka službenika za korišćenje ovog Sistema od strane UN-Habitata. Gradonačelnik će formirati komisiju za verifikaciju inventarizacije imovine u cilju kontrole kvaliteta izvršene inventarizacije.	1. Gradonačelnik 2. Službenik za imovinu	Kontinuirano do kraja godine		
8	Nesiplaćene obaveze	Predsednik treba da pojača kontrolu nad upravljanjem i	Odeljenje za Budžet i finansije je 2017.	1. Gradonačelnik 2. Odeljenje za budžet i finansije	Kontinuirano do kraja godine		

		izveštavanjem o neizmirenim obavezama. Prvo, mora osigurati da se vodi knjiga protokola u koju će se registrovati i evidentirati svi primljeni računi. Dalje, treba stvoriti efikasan sistem u kojem se svi neplaćeni računi mesečno izveštavaju tačno i u potpunosti u MF	Godine uvelo kontinuirano pracenje i otvorena je knjiga racuna u kojoj se kontinuirano zavode racuni i prati protokolisnje njihova realizacija u zakonskom roku od 30 dana. Inicirano je otvaranje knjige za protokolisanje	3. Arhiva		
9	Funkcija interne revizije	Predsednik treba da obezbedi odobrenje položaja i da preduzme mere u vezi sa uspostavljanjem i funkcionisanjem JUR-a, da pruži podršku u upravljanju rizičnim oblastima i	Gradonačelnik će formirati komisiju za adresiranje preporuka sačinjenu od 5 opštinskih službenika koji će pratiti sprovođenje Akcionog plana Gradonačelnik će nakon završetka implementacije akcionog plana formirati tročlanu komisiju koja će	1. Gradonačelnik 2. Odeljenje kadrovske službe	Kontinuirano do kraja godine	

		<p>poboljšanju sistema kontrole.</p>	<p>odraditi procenu sprovođenja akcionog plana</p> <p>U toku ove godine Opština Zvečan je uposlila nove radnike koji će biti uključeni u procesu praćenja preporuka i sprovođenje akcionog plana. Šef personala će upoznati službenike sa dokumentom i uključiti ih u parcijalno praćenje implementacije i povećati saradnju sa komisijom za praćenje sprovođenja akcionog plana. Zbog promene Zakona o civilnoj službi, očekuju se nova administrativna uputstva vezana za</p>				
--	--	--------------------------------------	---	--	--	--	--

			novi Zakon o Držvanim sluzbenicima, koji ce se odnositi sa procesima zaposljavanja. U skladu sa tim pratice se i plan personala za tekucu godinu.			
--	--	--	---	--	--	--

Izvestaj sastavio: Koordinator za praćenje ispravke preporuka

Mirjana Radulović

Mirjana Radulović

Gradonačelnik opštine Zvečan

Vučina Janković

Vučina Janković

Glavni finansijski službenik

Mirjana Alagić

Mirjana Alagić

Šef personala

Stevan Djokić

Stevan Djokić

U Zvečanu 25.08.2019