

Çështja	Rekomandimi	veprimi i menaxhmentit (Drejtorisë)	Drejtoria /zyrtari përgjigjës	Data e planifikuar për përfundim	
Plani i Veprimit për eliminimin e të metave të konstatuara nga Raporti i ZKA për Pasqyrat Financiare 2018 të Audituar					
Nr.	Rekomandimet per eliminimin e të metave nga ZAP	Aktiviteti- Shtator	Zyrtari,ja përgjegjëse për eliminimin e të metave	Koha e planifiluar per eliminimin e të metave	Efekti
<p>Çështja A1 - Prezantim jo i saktë i të dhënave në PVF Theksimi i çështjes Komuna nuk ka prezentuar saktë të dhënat në PVF si në vijim:</p> <p><input type="checkbox"/> Tek neni 14 - Raporti i ekzekutimit të buxhetit-hyrjet e parasë së gatshme - shënimi 11 - grantet e përcaktuara të donatorëve ishin mbivlerësuar për 205,000€, ku të prezantuara në PVF ishin 216,000€, ndërsa sipas shënimeve të thesarit vlera e saktë e tyre ishte 11,000€. Po ashtu, tek shënimi 12 të hyrat tjera ishin mbivlerësuar për 93,000€, ku sipas shënimeve të thesarit vlera e tyre ishte zero.</p> <p><input type="checkbox"/> Tek neni 16 -Të arkëtueshmet ishin nënvlerësuar për 1,290,922€, pasi që nuk ishin prezantuar fare të arkëtueshmet nga tatimi në pronë në vlerë 1,277,382€ dhe qiraja e tokës komunale me karakter</p>	<p>Rekomandimi A1 - Kryetari duhet të shtojë kontrollet gjatë përgatitjes së PFV në mënyrë që pasqyrat dhe shpalosjet për vitin 2021 të mos përmbajnë gabime. Po ashtu, duhet të sigurohet se deklarata e dhënë nga Zyrtari Kryesor Administrativ dhe ai Financiar nuk nënshkruhet nëse nuk janë zbatuar të gjitha kontrollet e nevojshme sipas draft PVF-ve.</p>	<p>Siqe jeni te informuar,per arsyet e voneses se dorezimit te PFV 2020 ne MFPT-DPTH,nga OB-Komuna e Istogut. DPTH,na ka mundesuar qe PFV 2020 ti dorezojme me vonese(12.03.2021)Ne nuk kemi mundur ti regjistrojme disa te dhena me kohe ne PFV 2020,ne veqanti ,Obligimet e Arketueshme nga Tatimi ne Prone,(1,277,382€)ku Softwari i TP ne Prishtine ne ato dite nuk na jepte mundesi te i nxjerrim te dhenat e e duhura,Para se te filloje Auditimi nga Auditoret e ZKA,ne i kemi korrigjuar PFV 2020,por nuk i kemi derguar ne MFPT-DPTH te korrigjuara,duke e ditur qe i kemi dorezuar me vonese.Ne konsulte me Auditoret e ZKA,qe benin Auditimin,u dakorduam qe te bejme nje Shkrese DPTH ,qe te na mundesoje pranimin PFV te korrigjuara per vitin fiskal 2020.Kerkesa e pare eshte bere me date 27.05.2021,nuk kemi marre pergjigje, me rekomandimet e Auditoreve qe te perseritet kerkesa prape 07.07.2021, ku nuk kemi mar pergjigje deri me daten 19.07.2021 nga zevendes Drejtori per Raportime z.Koca, DPTH, ku na eshte refuzuar kerkesa per pranimin e Pasqyrave Financiare te Korrigjuara Duke u bazuar ne arsyetimet e lartecekura.</p>	ZKF	Janar 2022	Transparenca .Logaridhenja dhe Performanca e Komunës
<p>Çështja A2 - Vonesa në pagesën e faturave Gjetja –</p>	<p>Rekomandimi A2 Kryetari duhet të vendos kontrolle shtesë për tu siguruar se të gjitha faturat e pranuar paguhen brenda afatit të paraparë ligjor me qëllim të menaxhimit të obligimeve të papaguara.</p>	<p>Jemi ne proces te permiresimit dhe do te pepiqemi maksimalisht qe te mosperseritet</p>	Zyrtarët Autorizues,,Zyrtari Aprovues Qertifikues .	Dhjetor-2021	Transparenca .Logaridhenja dhe Performanca e Komunës
<p>Çështja A3 - Përzgjedhja e përfutuesve pa kritereve formale</p>	<p>Rekomandimi A3 Kryetari duhet të siguroj që gjatë subvencionimit të respektohen rregulloret në fuqi, gjithashtu duhet të inicioj procedura për vendosjen e kritereve për vlerësimin e kërkesave dhe ndarjen e subvencioneve për dëmet e shkaktuara nga fatkeqësitë natyrore.</p>	<p>Do te behen kriteret dhe do te hatrohet nje procedure ne lidhje me percaktimin e kritereve per perkrahjen financiare te perfutuesve .</p>	ZYRTARËT AUTORIZUES,	Janar 2022	Transparenca .Logaridhenja dhe Performanca e Komunës
<p>Çështja B1 - Shfrytëzimi i pa rregulltë i pronave komunale</p>	<p>Rekomandimi B1 Kryetari duhet të analizoj arsyet për menaxhimin jo të duhur të pronës komunale dhe të siguroj se prona komunale ofrohet për shfrytëzim vetëm atëherë kur janë plotësuar kërkesat ligjore konform rregullave. Gjithashtu, duhet të shqyrtohen në mënyrë aktive të gjitha opsionet e mundshme, përfshirë edhe mjetet ligjore për të siguruar se të hyrat e planifikuara do të realizohen .</p>	<p>Komisioni i formuar nga Kryetari i Komunes per identifikimin e pronave komunale nga gushti i vitit 2020-te eshte duke e kryer procesin e identifikimit dhe verifikimit te pronave komunale qe shfryrezohen ne menyre te parregullt , i ndare sipas zoneve te ndryshme kadastrale. Ky proces eshte duke vazhduar deri me perfundimin e tij.</p>	Zyrtar për Çështje Ligjore Drejtoria për Urbanizëm,Kadastër dhe Mbr.të Mjedisit, ZYRTARI AUTORIZUES I DREJTORISE PER GJEODEZI DHE KADASTER	Shtator-2022 Ne proces	Transparenca .Logaridhenja dhe Performanca e Komunës
<p>Çështja B2 - Klasifikim jo adekuat i shpenzimeve</p>	<p>Rekomandimi B2 Kryetari duhet të sigurojë se shpenzimet planifikohen dhe realizohen konform kategorive ekonomike adekuate, për të mundësuar raportimin e drejtë të tyre sipas standardeve të kontabilitetit të sektorit publik në përputhje me planin kontabël. Nëse planifikimet buxhetore nuk përkrijnë me natyrën e shpenzimit dhe nevojat e komunës, duhet të bëhet ridentinimi i mjeteve me qëllim të sigurimit të fondeve për pagesën e rregullt të shpenzimeve.</p>	<p>Planifikimi i buxhetit do të bëhet me më shumë kujdes. Pas pranimit të QB2 do të mbahet takim me të gjitha Programet bugetore të cilët do t'i parashtrajnë kërkesat e tyre bugetore në të gjitha kategoritë. – te realizimi i bugetit do te kemi kujdes qe te shfrytezohen mjetet nga te gjitha fondet burimore veçanërisht te investimet kapitale. Do të ndermaren te gjitha veprimet qe shpenzimet te planifikohen dhe klasifikimi i shpenzimeve te jete adekuat- eshte ne proces.</p>	ZKA, ZKF, Zyrtarët Autorizues,, Zyra e prokurimit, dhe zyrtari certifikues dhe shpenzues, Komisionet e pranimit dhe mbikëqyrësi.	Dhjetor-2020	Transparenca .Logaridhenja dhe Performanca e Komunës

6	Çështja A4 - Mangësi në bazën e të dhënave për tatimin në pronë	Rekomandimi A4 duhet të siguroj se dosjet e tatimpaguesve janë kompletuar bazuar në kërkesat e sistemit Protax.	Kryetari	Ne sistemin e Tatimit ne Prone, tatimpagues qe posedojne objekte banimi, afarizmi dhe industriale per vitin 2020, e qe nuk kane nr. personal gjithesejt jane 1.005 raste, ose shprehur ne perqindje jane 7%. Tatimpaguesit qe nuk kane shtetesi te Kosoves , as nr.personal te Kosoves, por qe kane pasuri te patundeshme dhe paguajne obligimet tatimore ne venlindje, atyre sistemi i Tatimit ne Prone, ju mundeson regjistrimin e nr.personal te shteteve ku jetojne. - Tatimpaguesit qe nuk posedojne fare nr.personal, ne sistem u vendoset, nje numer 10 shifror, zakonisht 10 zero. Ndryshe nuk printohet fatura per pagese, as Vertetimi nga sistemi.-Kriteret dhe rregullat per zbritje ne venbanimin primar i cakton dhe i zbaton ne nivel vendi DTP-Prishtine, ne cdo fillim viti kalendarik. ZTP, ne vazhdimesi punon qe tatimpagueseve tu regjistrohet nr.personal ne sistem. Kuptohet kur ata i posedojne.	ZTP	Dhjetor 2021	Transparenca .Logaridhenja dhe Performanca e Komunës
7	Çështja A5 - publike dhe monitorimi i subvencioneve në kundërshtim me rregulloren	Thirrja Rekomandimi A5 Kryetari duhet të siguroj që thirrjet publike për subvencionim të përmbajnë të gjitha kërkesat e përcaktuara me rregulloren mbi Kriteret Standardet dhe Procedurat e Financimit publik të OJQ-ve, pastaj të kërkoj nga OJQ-të të dorëzojnë raporte kthyesë financiare dhe narrative si dhe për çdo përfitues të subvencionit të caktojë zyrtar monitorues.	Kryetari duhet të	Do te bejme perpjekje maksimale qe te mos perseriten, qe te zbatohet rregullorja mbi Kriteret Standardet dhe Procedurat e Financimit publik të OJQ-ve,	ZYRTARET AUTORIZUES TE PROGRAMEV E BUXHETORE, ZYRTARJA LIGJORE	Dhjetor 2021	Transparenca .Logaridhenja dhe Performanca e Komunës
8	Çështja B3 - Mungesa e planit vjetor për financimin publik të OJQ-ve	Rekomandimi B3 Kryetari duhet të siguroj se drejtoritë të cilat mbështesin financiarisht entitetet jo publike kanë përgatitur planin vjetor të mbështetjes financiare para miratimit të buxhetit vjetor. Në mbështetje të këtij plani fondet do të shpërndahen sipas prioriteteve dhe objektivave të caktuara për aktivitetet në fusha të caktuara me një kosto duke u respektuar parimi i efektivitetit dhe ekonomizimit për shpenzimet e krijuara.		Eshte hartuar plani vjetor për financimin publik të OJQ-ve	ZYRTARET AUTORIZUES TE PROGRAMEV E BUXHETORE, ZYRTARJA LIGJORE	2021	Transparenca .Logaridhenja dhe Performanca e Komunës
9	Çështja A6 - Mungesa e projekteve ekzekutive	Rekomandimi A6 Kryetari duhet të siguroj kontrole adekuate dhe të monitoroj zbatimin e kërkesave ligjore që me rastin e kontraktimit të punëve duhet të hartohen paraprakisht projektet ekzekutive në përputhje me nevojat dhe kërkesat e parashikuara të njësisë kërkuese.	Kryetari	Do te bejme perpjekje maksimale qe te mos perseriten.	ZKA,ZKF ,MENAGJERI I ZYRES SE PROKURIMIT, ZYRTARËT AUTORIZUES,	Dhjetor 2021	Transparenca .Logaridhenja dhe Performanca e Komunës
10	Çështja B4 - Mangësi në regjistrat kontabël të pasurisë	Rekomandimi B4 Kryetari duhet të siguroj se të gjitha pasuritë e komunës janë identifikuar dhe regjistruar saktë në regjistrat e pasurisë. Gjithashtu të sigurojë përdorimin e sistemit e-pasuria nëpër të gjitha drejtoritë si dhe të hartojë rregullore dhe procedura të brendshme për menaxhimin e pasurive.	Kryetari	Hapi 1. Nuk do te regjistrohen sipas vleres totale te kontrates, por sipas vleres se projekteve te ndara. Hapi 2. Do te instalohet softweri ne QKMF, si dhe ne DKA, per regjistrimin e pasurive nen 1000 euro. Hapi 3. Zyrtaari I pasurive gjate evidentimit dhe menaxhimit te pasurive do te kete kujdes qe regjistrimi te jete ne perputhje me rregulloren Nr. 02/2013,dhe do te hartohet rregullorja me procedura te brendshme per menaxhimin e pasurive jo financiare.	ZYRA LIGJORE,ZYRTARJA E PASURIVE , IT	JANAR 2022	Transparenca .Logaridhenja dhe Performanca e Komunës
11	Çështja B5 - e vazhdueshme e llogarive të arkëtueshme	Rritja Rekomandimi B5 Kryetari duhet të siguroj një plan veprimi për mbledhjen e borxheve. Fillimisht duhet të intensifikohen aktivitetet për shirë edhe veprimet ligjore përmes përmbauesve për rritjen e arkëtive.	Kryetari	Duhet te punohet një plan veprimi për mbledhjen e borxheve. Fillimisht duhet ndërmerren veprime ligjore përmes përmbauesve, kurse te qiramarrësit borxhli të ndërmerren masa për marrjen e drejtes se shfrytëzimit te objekteve dhe tokës që janë duke e shfrytëzuar dhe dhënie në shfrytëzim personave tjerë në përputhje me procedurat e ankandit publik..	ZKA, Zyrarët Autorizues, Menagjeret e Sektoreve ne Drejtorite perkatese , Inspektorët.	JANAR 2022	Transparenca .Logaridhenja dhe Performanca e Komunës