



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIKA KOSOVA



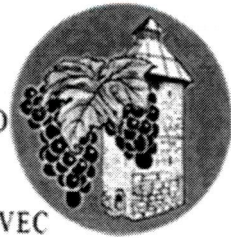
KOMUNA E RAHOVECIT - OPŠTINA ORAHOVAC
Drejtoria për Administratë të përgjithshme
Odeljenje za Opštu Upravu



III- Nr. l prot. 2178 Më 03.07.2020
Br. prot. Dt. RAHOVEC - ORAHOVAC

REPUBLIKA E KOSOVËS/ REPUBLICA KOSOVA/ REPUBLIC OF KOSOVO

KOMUNA E RAHOVECIT/ OPŠTINA ORAHOVAC/ MUNICIPALITY OF RAHOVEC



Njësia e Auditimit të Brendshëm

01 Nr. _____

Rahovec me _____

RAPORT GJASHTËMUJOR I PUNËS

JANAR – QERSHOR 2020

DATA: 03.07.2020

Raporti i punës së NJAB-së për periudhën Janar -Qërshor të vitit 2020

Në kuadër të perudhës Janar – Qërshor Njësia e Auditimit të Brendshëm për punën e vet, është bazuar kryesisht në Planin Vjetor të punës për vitin 2020, i cili Planë ka qenë i aprovuar nga Kryetari i Komunës së Rahovecit.

Ndërsa bazë ligjore ka pasur Ligjin për Auditim të Brendshëm (LAB), Udhëzimet Administrative për Auditim të Brendshëm, Doracakun e Auditimit të Brendshëm, Statutin e Auditimit të Brendshëm, Instruksionet lidhur me Standardet Ndërkombëtare të Auditimit të Brendshëm.

Sipas Planit Vjetor të NJAB-së, për periudhën Janar – Qërshor të vitit 2020, ka arritur ti kryej 4 (katër) auditime.

Në tabelën e mëposhtme do të paraqiten të gjitha auditimet të planifikuara dhe të kryera për periudhën parë të vitit 2020 sipas Planit Vjetor dhe sipas shkallës së rrezikshmërisë.

N.r.	Drejtoritë e synuara të auditimit të Planifikuara dhe të realizuara për periudhën Janar – Mars të vitit 2020	Shkalla e rrezikshmërisë sipas Planifikimit
1	Përgaditja e raportit të gjashtëmujorshit të dytë(korrik-dhjetor) të vitit 2019	Afati i dorëzimit 15.01.2020. Njësisë Qëndrore Harmonizuese për Auditim të Brendshëm dhe Kryetarit.
2	Përgaditja e raportit vjetor të vitit 2019	Afati i dorëzimit 30.01.2020, Njësisë Qëndrore Harmonizuese për Auditim të Brendshëm dhe Kryetarit.
3	Përgaditja e Planit të Zbatimit të Rekomandimeve për vitin 2019	Implementimi në vitin 2020
4	Auditimi i brendshëm në Drejtorin e Urbanizmit,Planifikimit Hapsinor dhe Mbrojtjeje të Mjedisit. Sipas planit vjetor të vitit 2020 - Realizimi dhe inkasimi i të hyrave vetanake - Zbatimi i Taksas për lëshimin e lejeve për ndërtim, përdorim, prishje të objekteve ndërtimore, - Dhënja e lejes Mjedisore Komunale,	I Mesëm
5	Auditimi i brendshëm në Drejtorin e Kadastrës, Gjeodezi dhe Pronë Sipas planit vjetor të vitit 2020 - Grumbullimi i të hyrave vetanake sipas planit - Barazimi dhe harmonizimi i të hyrave në raport me zyrtarin e të hyrave vetanake - Mbledhja e Taksave për shërbimet kadastrale, - Mbledhja e taksave për regjistrimin e pronësisë dhe posedimit.	I Mesëm
6	Auditimi i brendshëm në Drejtorin e Kulturës, Rinisë dhe Sport Sipas planit vjetor të vitit 2020	I Mesëm

	1. Grumbullimi i të hyrave vetanake sipas planit. 2. Inkasimi i Taksave për shfrytëzimin e sallave, stadijumeve(terreneve sportive),teknikës, biletat dhe anëtarësimi në bibliotek. 3. Shpenzimet 4. Menaxhimi i subvencioneve 5. Vlerësimi i rrezikut dhe identifikimi i rrezikut	
7	Auditimi i brendshëm në Drejtorin e Ekonomisë, Zhvillim dhe Turizëm • Realizimi dhe harmonizimi i të hyrave nga qëraja dhe veprimtarit afariste • Taksat dhe ngarkesat vjetore për ushtrimin e afarizmit për subjekte juridike (ndërmarrjet). • Dhënja në shfrytëzim të pronës komunale (ankand publik) • Menaxhimi, evidentimi dhe mirëmbajtja e pasurive (asetet).	

Vlerësimi i objektivave për auditime, sipas shkallës së rrezikshmërisë është bërë në Planin Strategjik të NJAB-së për vitet 2020 – 2022.

Aktivitetet dhe angazhimet e tjera të Njesisë së Auditimit të Brendshëm :

Angazhimet tona kryesisht kanë qenë në:

- verifikimin e zbatueshmërisë së rekomandimeve të AB dhe Auditorit të Përgjithshëm të dhëna në auditimet e kaluara, si dhe përgatitja e raportit të gjashtëmujorit të dytë dhe raportin vjetor të NJAB-së për vitin 2019.
- Raportin e gjashtëmujorshit të dytë dhe Raportin Vjetor të NJAB-së për vitin 2019, i janë dorëzuar Njesisë Qendrore për Harmonizim të Auditimit të Brendshëm (NJQHAB), Kryetarit të Komunës dhe Komitetit për Auditim të Brendshëm, të gjitha janë dorëzuar brenda afatit kohor të paraparë me ligj.
- Përgaditja e planit të zbatimit të rekomandimeve dhe verifikimi i zbatueshmërisë së rekomandimeve të dhëna në vitin 2019.
- Verifikimi i zbatueshmërisë së rekomandimeve të dhëna në periudhën Janar – Qershor të vitit 2020.
- Si aktivitete tjera mund të cekën ofrimin e ndihmave profesionale të vazhdueshme për të gjitha Drejtoritë Komunale që kanë shfaqur interesim dhe nevojë, lidhur me të kuptuarit e rreziqeve në implementimin e rekomandimeve, identifikimin, vlerësimin dhe menaxhimin e tyre, duke e krijuar një regjistër me rreziqe të identifikuarashtu që menaxhmentet gjegjëse të kenë më lehtë të ushtrojnë kontrollet gjegjëse adekuate për minimizimin e çdo rreziku që mund të jetë pengesë për zbatimin e objektivave të Drejtorive.

Gjithashtu NJAB-ja ka pasur angazhime me të gjithë zyrtarët të cilët me një formë ose tjetër kanë qenë të kyçur në procesin e implementimit të rekomandimeve.

Vlerësimi përmbyllës:

Në këtë periudhë (janar-Qërshor) NJAB-ja nuk kan arritur objektivat e planifikuara në bazë të Planin Vjetor, për shkak të pandëmisë (Covid 19), nuk ka qenë e mundur të kryhet auditimi i brendshëm në Drejtorin për punë Inspektuese.

Kërkohet një angazhim më konkret i menaxhmenteve të Drejtorive Komunale dhe menaxhmentit të lartë të Komunës për implementimin e rekomandimeve për vitin 2020, të dhëna si nga Auditori i Përgjithshëm ashtu edhe nga Auditori i Brendshëm.

DNJAB.

