REPUBLIKA E SHQIPËRISË

BASHKIA PUSTEC

Nr 710 Prot   Pustec me 09/07 2020

Lenda : Dergojme Plan –Veprimi : mbi zbatimin e rekomandimeve te raportit perfundimtar te Auditit te Brendshem te kryer ne bashkine Pustec :

Drejtuar : **Sektori i Auditimit te Brendshem Bashkia Devoll**

Ne mbeshtetje te ligjit 139/2015 date 17.12.2015 " Per Vetqeverisjen Vendore'neni 43 si dhe ligjit 114 dt 22.10.2015' Per auditin e brendshem ne sektorin publik" bashkengjitur shkreses perc jellese po ju dergojme ;

-Plan –Veprimi , mbi zbatimin e rekomandimeve te raportit perfundimtar te Auditit te Brendshem te kryer ne bashkine Pustec per periudhen 01.03.2017 -02.10.2019,

Misjoni i auditimi i perputhshmerise ne bashkine Pustec u krye gjate periudhes 23.10.2019 - 17.02.2020 .

Si dhe Urdherin Nr 91 dt 03.06.2020 " Per zbatimin e rekomandimeve te Raportit perfundimtar per vleresimin e punes se kryer ne bashkine Pustec nga Auditi i Brendshem ".

Faleminderit per bashkepunimin .

KRYETARI I BASHKISE

Pali KOLEFSKI

REPUBLIKA E SHQIPËRISË - BASHKIA PUSTEC

Adresa: Pustec, Korçë   e-mail:bashkia.pustec@gmail.com   Tel. 086792012

Formati Standard 10: **Pustec me 03 / 06 /2020**

PLAN- VEPRIMI

MBI ZBATIMIN E REKOMANDIMEVE TE RAPORTIT PERFUNDIMTAR TE AUDITIT TE KRYER NE BASHKINE PUSTEC.

Nr	**Rekomandimet**	**Renditja sipas nivelit**	**Referenca e paragrafit në raport**	**Reagimi i menaxhimit te subjektit te audituar**	**Afati i përcaktuar**	**Personat përgjegjës pës për realizimin e rekomandimeve**
1	Cdo sektor i Bashkise Pustec te indentifikoje risqet e tij dhe me pas kordinatori i riskut te beje perbledhjen ne ate qe quhet regjistri i riskut te institucionit.**Regjistri i riskut duhet te perditesohet cdo vit.**	I larte	Faqe 8-9	Do filloje puna menjehere per hartimin e regjistrit te riskut sipas sektoreve.	Menjehere	Drejtuesit e cdo sektori dhe kordinatori i riskut.
2	Te hartohet dhe te miratohet gjurma e auditimit per cdo proces pune ne forme e diagramit ne perputhje me manualin e MFK.(Rendesia/Risku-)	I larte	Faqe 9	Paralelisht me hartimin e regjistrit te riskut do punohet edhe me gjurmen e auditimit meqenese te dyja jane te lidhura.	Menjehere	Drejtuesit e cdo sektori dhe kordinatori i riskut.
3	Te behet planifikim me i sakte i buxhetit per shpenzimet operative dhe monitorimi i realizimit te tyre pasi rezultojne detyrime ne fund te vitit ndaj furnitoreve per blerje dhe sherbime qe kane tejkaluar fondet e vitit ushtrimor.Bashkia Pustec te mare masa per hartimine nje buxheti real mbeshtetur ne realizimin e mundshem e objektiv te te ardhurave.	I larte	Faqe 13	Per vitet ne vazhdim do te meret parasysh realizimi objektiv i te ardhurave ne planifikimin e buxhetit,dhe do monitorohet realizimi i tij.	Ne vazhdimesi	Sektori i Finances

4	Bashkia Pustec duhet te mare masa per hartimin e nje plani te detajuar per fillimin e zvogelimit detyrimeve te prapambetura deri ne likujdimin e plote te tyre.	I mesem	Faqe 15-16	Bashkia Pustec do te mare masa per fillimin e zvogelimit te detyrimeve te prapambetura sipas nje plani te detajuar.	Ne vazhdimesi	Sektori i Finances
5	Sektori i Tatim Taksave dhe ai i Finances ne Bashkine Pustec te marin masa per arketimin e detyrimeve tatimore si te subjekteve private ashtu edhe per taksapaguesit familjare nepermjet rugeve ligjore qe jane urdher bllokimi ne bankat dhe kerkesa per vendosjen e bares siguruese per mjetet e trasportit dhe per pasurite.	I mesem	Faqe 19-20	Bashkia Pustec ka filluar kete proces duke njoftuar debitoret shkreserisht por akoma nuk i ka cuar ligjerisht urdher bllokimet ne banka meqenese edhe personeli i Sektorit te tatim taksave ka patur levizje te vazhdueshme.	Ne vazhdimesi	Sektori i Finances Sektori i Tatim Taksave.
6	Sektori i Tatim taksave ne bashkine Pustec te kompletoje dosjet e subjekteve tatim paguese duke filluar qe nga fotokopja e mjetit te indentifikimit ,certefikata e regjistrimit ne QKR,fotokopje e gentplaneve te siparfaqeve te objekteve te perdorura per biznes.	I mesem	Faqe 18	Kjo eshte nje pune qe do te kryhet nga inspektori i tatim taksave meqenese keto dokumenta jane prezente dhe duhet vetem te organizohen neper dosje.	Menjehere dhe ne vazhdimesi	Sektori i Tatim Taksave
7	Njesia e prokurimit ne hartimin e Dokumentave Standarte te Tenderit midis te tjerash te mbaje parasysh piken 5 te nenit 26 te VKM nr 914 date 29.12.2014 ku parashikohet se: "........kriteret duhet te jene ne perpjestim dhe te lidhura ngushte me aftesine zbatuese,natyren dhe vleren e kontrates",si dhe nenet 20 dhe 23/5 te	I mesem	Faqe 22-23	Njesia e Prokurimit ne Bashkine Pustec do te mare masa qe ne prokurimet e ardheshme ti shqyrtoje me kujdes kerkesat e LPP duke shmangur vendosjen	Ne vazhdimisi	Njesia e Prokurimit

	Ligjit te prokurimit Publik per te shmangur cdo kriter apo kerkese qe lidhet me kualifikimin e operatoreve ekonomike qe perben diskriminim ndaj ose midis furnizuesve apo kontraktoreve ose ndaj kategorive te tyre.			me vetedije te kritereve diskriminuese.		
8	**B**ashkia Pustec te mare masa qe te gjitha ato rekomandime te pranuara ***me karakter organizativ apo edhe ato me karakter per shperblim demi qe kane mbetur pa u zbatuar ose qe jane ne proces zbatimi nga teresia e rekomandimeve te lena nga KLSH*** te meren masa per zbatimin rigoroz te tyre ne mynyre qe te eleminohen efektet negative te konstatuara ne administrimin e fondeve publike dhe per menaxhimin me ekonomicitet,eficence dhe efektivitet te fondeve publike.	I mesem	Faqe 28	Bashkia Pustec nje pjese nga rekomandimet e K.L.SH i ka zbatuar dhe per pjesen tjeter eshte ne process zbatimi sepse per disa rekomandime ka pasur faktore qe nuk vareshin teresisht vetem nga kjo Bashki	Ne vazhdimesi	Te gjithe Sektoret e Bashkise Pustec Zbatimi I urdherave te Kryetarit te bashkise Nr 64 dt 08.07.2019 Nr 65 dt 08.07.2019 Nr66 dt 08.07.2019 Nr 67 dt 08.07.2019 Te derguar edhe KLSH-se (grupit te auditimit) .

PERSONAT PERGJEGJES PER ZBATIMIN E PLAN-VEPRIMI

Kordinatori i Riskut ; NA (I deleguar) ; Jani AGO

Pergjegjesi i Finances . Cvetko NASTO

Pergjegjesi iTataim taksave(inspektori ne mungese te tij) ; Elena ARGJIRI

Kryetari i njesise se Prokurimit; Vasil STOJAN .

Miratoi
Kryetar i Bashkise
PALI KOLEFSKI

REPUBLIKA E SHQIPERISE - BASHKIA PUSTEC

REPUBLIKA E SHQIPËRISË
BASHKIA PUSTEC

Nr 558 Prot. Pustec 03/ 06/2020

URDHËR Nr. 91 datë 03 / 06 / 2020

Per zbatimin e rekomandimeve te Raportit perfundimtar per vleresimin e punes se kryer ne bashkine Pustec nga Auditi i Brendshem .

Në bazë të Ligjit Nr.139/2015 "Per Veteqeverisjen Vendore" Neni 28 'Funksionet e bashkise ne fushen e zhvillimit ekonomik vendor " si dhe :
- Shkreses Nr 1193 Prot dt 18.05.2020 "Raporti perfundimtar per vleresimin e aktiviteteve te punes se kryer ne bashkine Pustec.
- Shkreses Nr 1193 Prot dt 27.05.2020 " Memorandumi per vleresimin e aktiviteteve te punes te kryer ne bashkine Pustec " te erdhur nga Sektori i Auditit te Brendshem (bashkia Devoll)

URDHËROJ

1-Te gjithe Sektoret e bashkise sipas shkalles te hirarkise , dhe pergjegjesive te punes te percaktuar ne kontraten e punes , qe jane subjekt i gjetjeve dhe rekomandimeve te bera nga Auditi i Brendshem per periudhen 01.03.2017 - 02.12.2019 .

- Te zbatojne me perpikmeri Planin e Veprimit te hartuar ne mbeshtetje te rekomandimeve te Auditit te Brendshem
- *Cdo sektor do te dale me planin e vet konkret ne zbatim te rekomandimeve .ku te jete pershkruar : fusha e shkeljes te ligjit , arsyet e moszbatimit te ligjit dhe menyra e regullimit te situates dhe aritjes ne produkt perfundimar sipas rekomandimeve te AB .*
- Raportimi mujor i cdo sektori per realizimin e rekomandimeve
- Monitorimi per zbatimin e rekomandimeve nga personat pergjegjes (NenKryetaret) .
- Urdheri hyn ne fuqi menjehere .

KRYETARI
Pali KOLEFSKI

REPUBLIKA E SHQIPËRISË - BASHKIA PUSTEC

Adresa: Pustec, Korçë e-mail:bashkia.pustec@gmail.com Tel. 086792012