Republika e Kosovës
Republika Kosova - Republic of Kosovo
Komisioni Qendror i Zgjedhjeve
Centralna Izborna Komisija
Central Election Commission

Republika e Kosovës
Republika Kosova-Republic of Kosovo
Komisioni Qendror i Zgjedhjeve
Centarlna Izborna Komisija
Central Election Commission
30 -01- 2021
Prishtinë / Priština
Nr./Br. 356-2021

Na osnovu ovlašćenja definisanih članovima 63, 64 Zakona br. 03/L-073 o Opštim Izborima u Republici Kosovo, Centralna Izborna Komisija na redovnom sastanku održanom na 30.01.2021, donosi:

O D L U K A

O usvajanju Izveštaja Internog Revizora CIK-a za 2020. godinu

I . Usvaja se Izveštaj internog revizora CIK-a, za 2020. godinu.

II. Izveštaj je sastavni deo ove odluke.

III. Ova odluka stupa na snagu na dan potipsivanja.

Priština 30.01.2021

Predsednica Centralne Izborne Komisije

Valdete Daka

Republika e Kosovës
Republika Kosova - Republic of Kosovo
Komisioni Qendror i Zgjedhjeve
Centralna Izborna Komisija
Central Election Commission

Prishtinë/Priština, rr./ul. Migjeni p.n/b.b; tel. +381 (0) 38 211 337; kqz.sekretariati@kqz-ks.org; www.kqz-ks.org

AUDITIMI I PËRCJELLJES SË ZBATIMIT TË REKOMANDIMEVE TË AB PËR VITIN 2020

NR	REKOMANDIME	Data e planifikuar për përfundim	Data e planifikuar për përcjellje	IMPLEMENTUAR	
				PO	JO
I. AUDITIMI ME KERKESË I AKTIVITETEVE TË PROKURIMIT NR.320/19/019/135 "FORMAT ZGJEDHORE" DHE AKTIVITETIT NR.320/19/023/135 "LISTA PËRFUNDIMTARE E VOTUESVE					
1.	Nuk ka rekomandim ka Konkluzion të Përgjithëshëm.	N/A	N/A	N/A	N/A

II. AUDITIMI I ANGAZHIMIT TË STAFIT JO PËRMANENT PËR ZGJEDHJET E PARAKOHËSHME PARLAMENTOARE 2019.					
1.	Secila njësi e cila ka të domosdoshëm angazhimin e stafit jo permanent, patjetër të bëjë rivlerësim të nevojave për angazhim të tij. Rezultatet e rivlerësimit të nevojave për angazhim të stafit jo permanent të pasqyrojnë vetëm nevojat për staf të domosdoshëm. Rezultat përfundimtar i rivlerësimit të nevojave për staf jo permanent të jetë hartimi i politikave afatgjate dhe dokumenteve strategjike që rregullojnë këtë fushë, përfshirë Organogramin. Këto dokumente pastej të përdoren si bazë për përgaditjen e dokumenteve tjera të KQZ-së, plani i buxhetit për staf jo permanent gjatë proceseve të reja zgjedhore dhe dokumenteve tjera.	**31.12.2021**	**01.11-31.11.2020**	**I adresuar,rekrutim me afate të shkurtuara të stafit në zgjedhjet për kryetar komune në Podujevë dhe Mitrovicë Veriore. Vlerësimet e zbatimit të plotë të rekomandimit pas zgjedhjeve locale 2021.**	
2.	Periudha e angazhimit të stafit jo permanent të harmonizohet me afatet e aktiviteteve sipas Planit Operacional të Zgjedhjeve.Angazhimet e stafit të fillojnë të zbatohen dhe të përfundojnë paralelisht me afatin kur fillon dhe përfundon aktiviteti, psh zyrtarët e Listave votuese, informimit public, trajnerët e KVV, afatin e fundit të angazhimit ta kenë diten e mbajtjes së zgjedhjeve me një toleranc të arsyeshme. Po ashtu të zbatohen me saktësi të gjithë dokumentet e aprovuara, të ndërmerren ekskluzivisht veprime të aprovuara dhe brënda autorizimeve të dhëna. Çdo ndryshim i domosdoshëm nga dokumentet e aprovuara të angazhimit të stafit jo permanent të i nënshtrohen aprovimit nga KQZ para se veprimet të mirren. Rekomandohen Kryeshefi Ekzekutiv, ZKF dhe të gjithë	31.12.2021	01.06-31.11.2020	I plotësuar.Veprime të implementimit të rekomandimit janë ndërmarrë në zgjedhjet e jashtëzakonshme për kryetar komune në Podujevë dhe Mitrovic Veriore. Pasi që zgjedhjet e kryetarëve janë bërë në rundin e pare përveq stafit të caktuar janë përmbullur edhe marrëveshjet për shërbime të veqanta. Vlerësimi I dytë do të bëhët pas zgjedhjeve locale 2021 I plotësuar, në zgjedhjet e	

3	zyrtarët financiar, që të mos procesojnë asnjë shpenzim për pagesen e stafit jo permanent pa siguruar raportin nga zyrtarët përgjegjës të mbikqyrjes, se pagesa e propozuar është e merituar dhe reale. Po ashtu zyrtarët e sipërcekur të mos procesojnë me pagesa për stafin jo permanent, pa u siguruar se të gjitha shpenzimet e propozuara nga njësit kërkuese janë brënda kornizave buxhetore të aprovuara apo pa u bërë rregullimet e nevojshme para se ato të kryhen.	31.12.2021	01-31.12.2020	jashtëzakonshme për kryetar komune në Podujevë dhe Mitrovic Veriore pagesat e stafit jo permanent janë kryer vetëm pas raportit të përgaditur nga drejtorët e departamenteve. Vlerësimi I dytë do të bëhët pas zgjedhjeve locale 2021	
III.AUDITIMI I AKTIVITETEVE Të PROKURIMIT PËR ZGJEDHJET E PARAKOHËSHME PARLAMENTARE 2019					
1.	Për aktivitetet e prokurimit, të cilat sipas përmbajtjes dhe burimeve financiare të angazhuara (vlera e buxhetit të angazhuar) vlerësohen të rëndësishme, komplekse dhe kanë kosto të mëdha, të kihet kujdes dhe të vendosen me saktësi të gjitha kërkesat, prcedurat dhe standardet e parapara me ligjet aktuale në fuqi dhe praktikat e mira.Kjo të bëhët për arritjen e objektivave të aktiviteteve të prokurimit dhe rritur efektivitetin e shpenzimit të fondeve publike në këtë rast të buxhetit të KQZ-së. Të sigurohet që, aktivitetet të cilat janë identifikuara me	**30.06.2021**	**01.12.2020-30.05.2021** 01.12.2020-		Nuk është realizuar, periudha e përcjelljes ësht deri më 30.05. 2021 dhe data e fundit e vlerësimit më 30.06.2021

2.	probleme në definimin e specifikave nga shqyrtimet e auditimit, të përcaktohen me saktësi, dhe të jenë në funksion të arritjes së objektivave të aktiviteteve. Ato (Specifikat) të përkrahin në tërësi qëllimin e aktiviteteve. Specifikisht, prioritet tu ipet aktiviteteve me kompleksitet në implementim dhe që kanë vlera të mëdha. Aktivitetet e prokurimit të formave zgjedhore dhe informimit public, përbëjnë dy nga ato aktivitete, por edhe aktivitetet tjera duhet pasur në konsideratë.	30.06.2021	30.05.2021		Nuk është realizuar, periudha e përcjelljes ësht deri më 30.05.2021 dhe data e fundit e vlerësimit më 30.06.2021
3.	Komisionet vlerësuese të ndërmarrin veprime, ndërsa zyrtari I prokurimit të siguroj përkrahje profesionale në fazen e vlerësimit të ofertave. Ata gjithmonë të kenë fokusin në vlerësimin e elementeve esenciale të ofertave për aktivitetet e shpallura të prokurimit. Ata duhet të bëjnë më shumë përpjekje për të siguruar zgjidhje efikase dhe vlerë të shtuar për KQZ-në. Kjo të bëhët duke bërë krahasime dhe analiza me bazë në informatat historike për aktivitete të njëjta. Në rastet kur ka largime substanciale nëpërmjet të shtrembërimve të "Konsiderueshme" të konkurencës, komisionet e vlerësimit të ofertave duhet të kenë parasysh këtë fakt, dhe ta përdorin si argument për të marrur vendim për dhënje të kontratës. Kjo të aplikohet në të dy rastet ekstreme të devijimeve të "konsiderueshme" të konkurencës, çoftë për çmime jo normalisht të ulta apo ato jo normalisht të larta.	30.06.2021	01.12.2020-30.05.2021		Nuk është realizuar, periudha e përcjelljes ësht deri më 30.05.2021 dhe data e fundit e vlerësimit më 30.06.2021
4.	Shpenzimi I parave publike të bëhët vetëm për qëllime të miratuara publike dhe në pajtim me rregullat rregullat e KMF. Për pjesen e paguar për pozicionet e pa kryera dhe të pa pranuara, të ndërmirren veprimet për kthimin e mjeteve në llogarinë e buxhetit të KQZ-së.	30.06.2021	01.12.2020-30.05.2021		Nuk është realizuar, periudha e përcjelljes ësht deri më 30.05.2021 dhe data e fundit e vlerësimit më 30.06.2021
	AUDITIMI I PËRGADITJES TË BUXHETIT PËR VITN 2021 DHE				

IV	**RISHIKIMIT TË BUXHETIT 2020**				
1.	Menaxhmenti i SKQZ-së të përgadisë Planin e arsimimit dhe trajnimit të stafit të përhershëm, me prioritet stafin e cilësuar si "Specialist të Zgjedhjeve". Fushëveprimi i arsimimit dhe trajnimit po ashtu me prioritet të jetë nga fusha e zgjedhjeve. Planet e përgaditura dhe të miratuara të jenë baza e planifikimit të buxhetit për arsimim dhe trajnim. Të bëhët shkëputja nga praktikat e buxhetimit pa u mbështetur në nevoja dhe plane të përgaditura. Menaxhmenti po ashtu të identifikojnë projektet kapitale dhe të hartoj listen e projekteve, pavarësisht sigurimit të burimeve të financimit. Mbi bazen e listës së projekteve dhe fuqive financiare, të financohen ato me prioritet të lartë	31.07.2021	30.06.2021		Nuk është realizuar, periudha e përcjelljes ësht deri më 30.05.2021 dhe data e fundit e vlerësimit më 30.06.2021
2.	Mbi bazen e planeve të aprovuara për arsimim, trajnim të stafit dhe Listes së projekteve kapitale, menaxhmenti të provoj të: - Të përmirësoj përformancen e shpenzimit të buxhetit në kategoritë që ndikojnë në arritjen e objektivave të KQZ-së, katergosisë për arsimim, trajnim dhe projekte kapitale; - Të rivlerësoj zëra të caktuar buxhetore të kategorisë për mallra dhe shërbime tek të cilat ka pasur ndryshime në bazen ligjore të shpenzimit të tyre (udhëtimet jashtë vendit) dhe tek zërat të cilët në vazhdimësi kanë treguar trende të shpenzimit të ulët në raport me planin e buxhetit; - Për projektet me rëndësi strategjike për KQZ-në dhe që kanë kosto financiare të lartë të shfrytëzohet mundësia e financimit nga buxheti aktual i shpërndarë në periudha (tri vjeqare) dhe - Të konsiderohet bashkëfinancimi me institucionet e Qeverisë së Kosovës apo donator potencial.	31.07.2021	30.06.2021		Nuk është realizuar, periudha e përcjelljes ësht deri më 30.05.2021 dhe data e fundit e vlerësimit më 30.06.2021
Nr.i rekomandimeve të dhëna 12,.implementimi i tyre është si në vijim:					

1.Plotësisht të implementuara	2 rekomandime	22.00 %;
2.Pjesërisht të implementuara	1 rekomandime	11.00 %;
3.Të pa implementuara	6 rekomandime	67.00 %
T o t a l i	9 rekomandime	100.00 %

Prishtinë :
31.12.2020

Auditori I Brëndshëm
Sylejman GASHI