



ДРЖАВЕН ЗАВОД ЗА РЕВИЗИЈА
ENTI SHTETËROR I REVIZIONIT
STATE AUDIT OFFICE

Abstrakti i raportit përfundimtar i revizionit

Subjektet kyçe të përfshira me raportin e revizionit:

Qendra Tregtare Qytetare SHA për lëshimin me qira të hapësirave afariste, Shkup

Lënda e revizionit:

Revizioni i raporteve financiare dhe revizioni i pajtueshmërisë.

Qëllimi i revizionit: Të fiton bindje të arsyeshme nëse raportet financiare janë të lira nga paraqitjet e gabuara materialisht, dhe a janë aktivitetet dhe transaksionet në pajtim me rregullativën ligjore

Gjendjet kyçe të konstatuara:

Faturat për mirëmbajtjen vjetore dhe investuese si dhe për energjinë elektrike dhe ngrohjen, nuk janë në përputhje të plotë me vendimet e miratuara, nuk është bërë regjistrimi i të drejtës së pronësisë së tokës dhe një pjesë e hapësirës afariste të objektit, mosbalancimi ndërmjet numrit të aksioneve në Depozitën Qendrore të Letrave me Vlerë dhe pronësinë e hapësirës afarist, mosharmonizimi ndërmjet vlerës së kryegjësë themelore të evidentuar në librat tregtarë dhe investimit themelues të regjistruar në Regjistrin Qendror.

Mendimi i dhënë/përfundimi *:



Shprehëm mendim të pavolitshëm për vërtetësinë dhe objektivitetin e raporteve financiare dhe mendim me rezervë për pajtueshmërinë me rregullativën ligjore, udhëzimet dhe politikat e vendosura.

Rekomandimet kyçe:

Përgatitja e metodologjisë dhe vazhdimi i aktiviteteve për përgatitjen e faturave për mirëmbajtjen vjetore dhe investuese, energjinë elektrike dhe ngrohjen, rregullimin e pronësisë së tokës dhe të hapësirës afariste, harmonizimin e kryegjësë themelore, numrin dhe vlerën e aksioneve.

Dobësitë kyçe të sistemit:

/

Vërejtjet e marra të draft-raportit:

Janë marrë vërejtje për draft-raportin e revizorit të autorizuar shtetëror me çka është vlerësuar se paraqesin informim dhe arsyetim për gjendjet e konstatuara.

Përgjigjet e vërejtjeve të marra:

Përgjigjja e vërejtjes është dhënë në bashkëngjitje të këtij raporti përfundimtar.

* pozitive me rezervë të pavolitshëm të përmbytur