



ДРЖАВЕН ЗАВОД ЗА РЕВИЗИЈА
ENTI SHTETËROR I REVIZIONIT
STATE AUDIT OFFICE

Abstrakti i raportit përfundimtar i revizorit

Subjektet kyçe të përfshira me raportin e revizorit:
Ministria e Punëve të Brendshme

Lënda e revizionit:
Revizioni i raporteve financiare bashkë me revizionin e pajtueshmërisë të llogarisë së buxhetit nga aktivitetet vetëfinanciare (787)

Qëllimi i revizionit:

Të fitohet bindje e arsyeshme nëse raportet financiare janë të lira nga paraqitjet e gabuara materialisht, dhe nëse aktivitetet dhe transaksionet janë në pajtim me rregullativën ligjore.

Gjendjet kyçe të konstatuara:

- Është vendosur vetëm evidenca financiare por jo dhe evidenca materiale e prodhimeve ushqyese të prokuruar për nevojat e pushimoreve në Ohër, Krani dhe Ponikva;
- Për nevojat e ushqimit dhe pijeve në pushimoret e Ministrisë janë kryer prokurime pa zbatuar procedurat për prokurime publike në pajtim me Ligjin për prokurime publike dhe pa lidhur marrëveshje.

Mendimi i dhënë/përfundim *:



Me revizionin e kryer për vitin 2020, shprehëm mendim me rezervë për të vërtetën dhe objektivitetin e raporteve financiare.



Për pajtueshmërinë e transaksioneve financiare me rregullativën ligjore relevante, udhëzimeve dhe politikat e vendosur shprehëm mendim të pavolitshëm.

Rekomandimet kyçe:

- Përgatitja dhe miratimi i politikave të kontabilitetit dhe implementimit të tyre gjatë vlerësimit dhe evidentimit të stoqeve të materialeve,
- Prokurimi i ushqimit dhe pijeve në pushimoret e Ministrisë, të kryen në pajtim me rregullativën ligjore.

Dobësitë kyçe të sistemit:

/

Vërejtjet e marra të draft-raportit:

Nga personi i autorizuar i Ministrisë është marrë një vërejtje të draft-raportit të revizorit të autorizuar shtetëror.

Përgjigjet e vërejtjeve të marra:

Vërejtja e dhënë paraqeset njoftim për aktivitetet e ndërmarra për tejkalimin e gjendjes së konstatuar në draft-raportin.

* pozitive me rezervë të pavolitshëm të përmbajtur