



Republika e Kosovës
Republika Kosovo-Republic of Kosovo
Kuvendi - Skupština – Assembly

VI. Saziv

Prolećna sesija

Komisija za nadgledanje javnih finansija

Sednica br. 12

Priština, 9. Mart 2018, u 14:00 časova

Zgrada Skupštine sala S-1-

Z A P I S N I K

Na sednici su učestvovali: Driton Selmanaj, Mërgim Lushtaku, Avdullah Hoti, Andin Hoti, Muharrem Nitaj, Albert Kinolli i Ali Lajçi.

Odustni: Verica Čeranić, Faton Topalli, Zafir Berisha i Shqipe Pantina.

Podržno osoblje Komisije: Mehmet Simnica.

Drugi učesnici: Marjan Dema, Myrvete Badivuku-Pantina, Esat Kelmendi, Ilir Hajdaraj iz UP-a; Bujar Bajraktari, Valbon Bytyçi, Florim Beqiri od ZKA-a i Mentor Hyseni iz GIZ-a.

Sednici je predsedavao: Driton Selmanaj, predsednik Komisije.

Dnevni red

1. Usvajanje dnevnog reda;
2. Usvajanje zapisnika sa sednice od 28.2.2018;
3. Razmatranje izveštaja revizije o GFP-a Ministarstva obrazovanja, nauke i tehnologije (MONT), za završnu godinu 31. Decembra 2016;
4. Razmatranje izveštaja revizije o GFP-a Univerziteta u Prištini (UP), za završnu godinu 31. Decembra 2016;
5. Razno.

Predsednik, nakon što je konstatovao da su ispunjeni uslovi za rad, otvorio je sednicu prema dnevnom redu.

1. Usvajanje dnevnog reda

Predsednik - je konstatovao da je dnevni red usvojen bez izmene.

2. Usvajanje zapisnika sa sednice od 28.2.2018

Zapisnik sa sednice od 28.2.2018, usvojen bez primedbi.

3. Razmatranje izveštaja revizije o GFP-a Ministarstva obrazovanja, nauke i tehnologije (MONT), za završnu godinu 31. Decembra 2016

Predsednik - je upoznao poslanike da ministar Obrazovanja, nauke i tehnologije g. Shyqiri Bytyçi, zbog njegove agende, neće prisustvovati na ovom susretu, s toga bez prisustva ministra nećemo razmotriti ovog izveštaja.

Zaključak

KNJF je odlučila da razmatranje izveštaja revizije o GJP –a o Ministarstvu obrazovanja, nauke i tehnologije za završnu godinu 31. Decembra 2016 izvršiti na narednoj sednici Komisije.

4. Razmatranje izveštaja revizije o GFP-a Univerziteta u Prištini (UP), za završnu godinu 31. Decembra 2016

Predsednik - je upoznao da poslanik izvestilac za UP-a je Andin Hoti i objasnio je da mi nismo podelili ove izveštaje u ovim tematikama. Zatim, predsednik je pozvao predstavnika Kancelarije za reviziju da prezentira nalaze i izveštaj o UP-u.

Valbon Bytyçi - podneo je u kratkim crtama mišljenje na reviziju UP-a, za 2016. Godinu i istakao je pojedine glavne nalaze.

Andin Hoti- je naglasio da je cilj revizije bio: kontrola Godišnjih finansijskih pregleda, upravljanje i finansijsko menadžiranje. Mišljenje generalnog revizora je ne modifikovano mišljenje sa isticanjem pitanja. Istanje pitanja je data zbog činjenice da informacije pogledane u GFP, u vezi sa imovinom i rezervama, nisu tačne. Pored toga, troškovi u vrednosti od 296,614 € bili su loše klasificirani. Glavni nalazi: Troškovi u vrednosti od 296,614€, bili su budžetirani i isplaćeni greškom u ne adekvatnoj kategoriji. Takođe, 2 (dve) isplate u zajedničkoj vrednosti 229,244 €, koje prema prirodi pripadaju robama i uslugama budžetirani su i isplaćeni greškom iz kapitalnih investicija. Dok, 2 (dve) isplate, u zajedničkoj vrednosti 67,370 €, koje pripadaju kapitalnim investicijama, bili budžetirani i isplaćeni greškom iz robe i usluga, takođe fiksne imovine nisu potpuno tačne i poverljive. Registar kapitalne imovine nije obuhvaćen u čitavoj imovini koja je na korišćenju i u vlasništvu UP-a, zbog nerešenih imovinskih problema. Zatim, registar o imovini u vrednosti ispod 1,000 €, je nad cenjen za 408,518 €, budući da je izračunata obezvređene imovine sa 3 (tri) akademske jedinice. Pored toga, mi smo identifikovali imovinu u vrednosti od 25,873 €, koja nije evidentirana u registrima imovine od strane akademskih jedinica. Dok, što se tiče rezervi u GJP deklarirani su jedino rezerve koje su bile u Rektoratu od 22,000 €, ne uključujući rezerve iz akademskih jedinica. Kod upravljanja, glavnih nalaza: Nizak nivo sprovođenja preporuka iz prethodne

godine, sprovedene preporuke, 10 se nalaze u procesu sprovođenja i 5. Preporuke nisu sprovedene. Nedostatke u procesu izveštavanja i kontrole upravljanja. Upitnik same procene i funkcionisanje i efikasnosti NJAB-a, finansijsko upravljanje i kontrola, glavni nalazi: Finansijsko i upravljanje i efikasna kontrola zahtevaju procese preispitivanja i propratna uputstva, koja obezbeđuju sprovođenje u potpunosti zakona, poslovnika i drugih procesa kontrole; kontrole nad niz oblasti troškova uključujući plate i troškove, putem javne nabavke, imaju potrebu poboljšanja. Planiranje i realizacija budžeta. Angažovanje profesora u suprotnosti sa pravilnikom; nedostatak dokaza za održane časove profesora; nadoknade nastavnika o ispitima; nadoknade komisija osnovanih unutar UP-a; verifikacija listova o održavanju obrazovnog procesa; nadoknada profesora bez ugovora. Kapitalne investicije, nagrađivanje sa ugovorom ponuđača koji ne ispunjavaju kriterijume; izbegavanje od zahteva za upravljanje ugovora; neuredno planiranje javne nabavke; nedostatak u upotrebi sistema e-izobrazbe; upravljanje neisplaćenih obaveza. Preporuka obrađivača na sažetak način: rektor UP-a treba obezbediti da se izradi i sprovodi plan delovanja i treba obezbediti sprovođenje preporuka generalnog revizora, iz prethodne i aktuelne godine. Jedan izveštaj o dostignućima u sprovođenju preporuka treba dostaviti Komisiji za nadgledanje javnih finansija, naj kasnije za 2. meseca.

Rektor UP-a treba obezbediti da odluke Senata za angažovanje akademskog osoblja da budu u skladu sa sprovodljivim odredbama odgovarajućih pravilnika i treba obezbediti da se poboljša kontrola monitorisanja pohađanja obrazovnog procesa.

Izveštaj koji je izrađen na sažetak način sa preporukama generalnog revizora za UP-u nema potrebe za procesiranje u Skupštini, međutim rektor treba osigurati da će ove odluke sprovesti u vremenskom roku od 2. meseca.

Marjan Dema - je naglasio tesnu saradnju sa Komisijom za nadgledanje javnih finansija i Nacionalnom kancelarijom za reviziju, i da smo puno zainteresovani za transparentnost kako bi sve slabosti poboljšali. Takođe, slažemo se sa ovim nalazima i ovim preporukama. Naš cilj je da bude nule tolerancije prema kršiocima zakona. Da nemamo nalaze i da smo svesni da je to moguće postići, nalazimo se u procesu da eliminišemo ove slabosti. Smatram da u budućim izveštajem revizije, obeležiti ogroman progres, u pogledu poštovanja preporuka, ali naglašavam da dok postizemo ove nule nalaza i nule preporuke, ne obavljamo naše obaveze kako treba. Zatim nasledili smo ne – stručno osoblje u administraciji kao i nedostatak osoblja. Svesni smo za dobro menadžiranje i za efikasnu kontrolu, ali i mnoge procese koje treba otvoriti. Ukoliko imamo u vidu da imamo 300 do 320 radnika u administraciji, sa 50,000 studenata, preko 2,000 zaposlenih, izvršili smo izmene kod isplate ispita, temama, štedeli smo preko 1. Miliona više ne plaćaju se profesori za ispite i teme, ispunili smo čitavu našu infrastrukturu sa poslovnikom upravljanja, da se ne izvrši nijedna isplata bez izračunavanja po našim nezavisnim organima.

Muharrem Nitaj – je rekao da ste vi g. rektore, izjavili da ste obustavili dodatne isplate za ispite i za teme diploma, bio je jedan vid enormnog povećanja plata, koje su dobili predavači UP-a. Da li je apsolutna ova odluka i da li ste prekinuli isplate za ispite i diplomske teme, u svim akademskim jedinicama ili je to selektivno? Koliko ste uspeali uspostaviti kontrolu, da pojedini ljudi su veoma jaki na UP, da se ne plaćaju sa enormnim platama, u ime usluga i akademskog rada kojeg obavljaju?

Marjan Dema – je rekao da su zabrinutosti umerene. Što se tiče prvog dela, odgovor je apsolutan, jer ne sme desiti ništa na selektivan način. Što se tiče drugog dela, nakon dolaska ovog menadžmenta, stvoreni su standardi koji se poštuju 100%. Odgovorno tvrdim da neko ne poštuje predviđene standarde, budući da smo vrlo transparentni i da smo popunili poslovnike u celini. Tamo gde nemamo poslovničke, doneo sam ličnu odluku na osnovu zakona, da ne sme nijedan profesor da dobije platu preko 150%, znači 100% imaju platu kao što je precizirano sa 50% neto, iznad toga ne sme da se plaća, za to sam dao nalog direktoru, ukoliko ne realizuje, treba dati odgovornost, stvorili smo nezadovoljstvo, jer nismo izvršili paket reforme, ali koliko smo bili u stanju da se suočavamo sa ovim problemima.

Albert Kinolli – je rekao da mi imamo institucionalnu odgovornost prema potrošnji javnog novca. Što se tiče ovih iznosa koji su spomenuti od revizora, ali i od mog kolege, Andin Hoti, gde su pomešane isplate ili kodovi, što se tiče kapitalnih investicija i uslugama, ja nisam slušao konkretan odgovor sa vaše strane g. rektore. Takođe od većine njih samo 5 od njih nisu uopšte sprovedene. Koji je razlog za ove 5. Preporuke, koje nisu uopšte sprovedene?

Iliir Hajdaraj – je rekao da što se tiče pitanja u vezi sa lošem – klasifikacijom troškova u dve kategorije, za robe i usluge i kapitalne investicije i kapitalnih investicija u robama i uslugama, problem je sledeći: mi smo budžetirali u kapitalne projekte iznos budžeta koji je bio 3 miliona u 2016, u vrednosti od 229,244 €, nabavljena je oprema informativne tehnologije, drugi deo 67,370 € izvršene su renoviranje objekata, na emergentan način. Univerzitet ima probleme sa planom računovodstva kod trezora, budući da je vrlo specifičan. Specifičnosti univerziteta ne ispunjava plan računovodstva i tu imamo mnoge probleme u pogledu prilagođenja ekonomskih kodova troškova.

Muharrem Nitaj - pitanje: ko je odlučio da famozni 10% - da pređe koji je odobren, da li odluka Upravnog odbora, odluka direktora ili ste to vi sami uradili? Budući da je to kršenje.

Iliir Hajdaraj - budžeta univerziteta usvaje Upravni odbor i ovog budžeta je usvojio Upravni odbor. Ovi troškovi su usvojeni od strane Upravnog odbora, za hitne potrebe.

Myrvete Badivuku-Pantina - istaknuto je u izveštajima, da pojedine preporuke nisu adresirane a one faktički nismo uspeli adresirati u 2016, ali nastavili smo u 2017. Godini da radimo u tom pravcu za njihovo sprovođenje, budući da su one ponovljene, međutim još nisu sprovedene. Preporuka koja se odnosi sa finansijskom imovinom u vrednosti preko 1,000 €, u stvari ovo je imovina UP-a. jedan problem koji se pojavljuje u UP, je kontingentna obaveza, budući da univerzitet ima predmete po sudovima i mi ne možemo predvideti tačno koliko predmeta ćemo imati unutar određenog vremenskog roka, s toga i predviđanje ovih troškova nije tačan.

Predsednik - je upoznao poslanike da KNJF pripremila nekoliko preporuka za UP a koje su: Rektor UP-a treba obezbediti da se izradi i sprovodi plan delovanja za adresiranje preporuka generalnog revizora. Jednog izveštaja sa dostignućima u vezi sprovođenja preporuka treba dostaviti Komisiji za nadgledanje javnih finansija, u roku od 2 (dva) meseca. Posebno, o odvim nalazima, rektor UP-a treba obezbediti da odluke Senata za angažovanje akademskog osoblja biti u skladu sa sprovodljivim odredbama i odgovarajućim pravilnicima i treba obezbediti da se poboljša kontrola monitorisanja i pohađanja nastavnog procesa. Rektor UP-a treba obezbediti da informacije o rezervama akademskih jedinica budu prikazani u GJP-u i ove rezerve treba

voditi u inventaru i proceniti prema važećim pravilnicima. Planiranje nabavke pripremiti i konsolidovati, prethodno za sve pojedinačne zahteve fakulteta. Takođe, otklanjanje nedostataka u menadžiranju ugovora kao i priprema planova za menadžiranje ugovora.

Zaključak

KNJF odlučila da izveštaj revizije o GJP-u UP-a za 2016. Godinu da se ne adresira plenarnoj sednici, međutim preporuke treba uputiti Menadžmentu UP-a.

5. Razno

Predsednik - je upoznao poslanike da na prethodnoj sednici je odlučeno da Nacrt zakona o računovodstvu i finansijskom izveštavanju, da se ne razmotri u KNF, zbog razloga što je van delokruga KNJF-a. Međutim, nakon razgovora koje smo imali sa direktorom za podršku Parlamentarnih komisija, odlučeno je da se ovaj Nacrt zakona usvoji na prvo čitanje u KNJF i zatim da se zadužuje KBF za dalje razmatranje. Administracija je pripremila standardnu formu i to: Da se usovji u načelu Nacrt zakona br. 06/L-032 o računovodstvu finansijskom izveštavanju i reviziju. Predsedništvo Skupštine, zatim na prvo čitanje Nacrta zakona br. 06/L-032 o računovodstvu, finansijskom izveštavanju i reviziju da zadužuje za dalje razmatranje Komisiju za budžet i finansije kao Funkcionalnu komisiju.

Zaključak

KNJF jednoglasno je odlučila da Nacrta zakona br. 06/L-032 o računovodstvu, finansijskom izveštavanju i reviziji, da usvoji u načelu.

Predsednik – je upoznao poslanike o listi izveštaja koji će se razmotriti u KNJF, do kraja aprila meseca 2018 i u narednoj sednici KNJF-a, ponovo će se nastaviti prema rasporedu razmatranja izveštaja. U vezi s tim izvestiće vam administracija KNJF-a, pre narednog susreta.

Sednica je završena u 15:30 časova.

Pripremila:
Jedinica za podršku Komisije

Predsednik Komisije,

Driton Selmanaj