



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

VI Saziv

Prolećna sesija

Komisija za nadgledanje javnih finansija

Sednica br. 22

Priština, 29 juni 2018, u 11:00

Zgrada Skupštine, sala N-302

ZAPISNIK

Učestovali su : Driton Selmanaj, Mërgim Lushtaku, Andin Hoti, Ahmet Isufi, Avdullah Hoti i Albert Kinolli.

Odsutni : Faton Topalli, Valon Ramadani, Verica Čeranić, Ali Lajçi i Zafir Berisha.

Osooblje za podršku: Mehmet Simnica i Ajet Avdullahu.

Ostali učesnici: Fatmir Gashi, Kosum Aliu, Kimete Arifi – MF, Safet Berisha –ZKA, Sali Zyba-LVV, Shqiponjë Osmanaj- RTK, Aurora Buqaj- KDI i Aldisa Morina-AAK.

Predsedavao je : Driton Selmanaj, predsednik Komisije

Dnevni red

1. Usvajanje dnevnog reda ;
2. Usvajanje zapisnika sa sednica od 5.6.2018 i 12.6.2018;
3. Razmatranje i usvajanje preporuka sa Izveštaja revizije GFP-a Regionalne kompanije vodovoda „ Drini i Bardhë“ A.D. Peć, za 2017.god.
4. Razmatranje Godišnjeg izveštaja za funkcionisanje sistema unutrašnje kontrole javnih finansija u javnom sektoru Kosova za 2017.god.;
5. Razno.

1. Usvajanje dnevnog reda

Dnevni red je usvojen bez izmena.

2. Usvajanje zapisnika sa sednica od 5.6.2018 i 12.6.2018

Zapisnici su usvojeni bez primedbi.

3. Razmatranje i usvajanje preporuka sa Izveštaja revizije GFP-a Regionalne kompanije vodovoda „ Drini i Bardhë“ A.D. Peć, za 2017.god.

Driton Selmanaj, je informisao Komisiju da je administracija pripremila preporuku za Regionalnu kompaniju vodovoda „ Drini i Bardhë“ A.D. Peć i to: Upravni odbor zajedno sa izvršnim šefom ove Kompanije da preduzmu sve potrebne postupke za adresiranje svih preporuka proizašlih iz Izveštaja revizije GFP-a Kompanije za 2017.god. i o tome da pismeno tromesečno izveštavaju akcionare i Komisiju za nadzor javnih finansija.

Zaključak

Komisija za nadzor javnih finansija je odlučila da se Izveštaj revizije GFP-a Regionalne kompanije vodovoda „ Drini i Bardhë“ A.D. Peć, za 2017.god. ne adresira plenarnoj sednici. Ipak preporuka se adresira menadžmentu Regionalne kompanije vodovoda „ Drini i Bardhë“ A.D. Peć, za 2017.god.

4. Razmatranje Godišnjeg izveštaja za funkcionisanje sistema unutrašnje kontrole javnih finansija u javnom sektoru Kosova za 2017.god.

Predsednik, je informisao da je Vlada dostavila Godišnji izveštaj o funkcionisanju sistema unutrašnje kontrole javnih finansija u javnom sektoru Kosova za 2017.god. i time je otvorio diskusiju.

Fatmir Gashi, je pred Komisijom izneo ovaj Godišnji izveštaj. Ministarstvo finansija zajedno sa Centralnom jedinicom usklađivanja, izradi izveštaj o funkcionisanju sistema unutrašnje kontrole javnih finansija u javnom sektoru Kosova u sprovođenju Zakona o javnim finansijama i odgovornostima kao i Zakona o unutrašnjoj reviziji, godišnjem izveštavanju i funkcionisanju sistema unutrašnje kontrole javnih finansija u javnom sektoru. To je zbir postignutih rezultata u toj oblasti na centralnom i lokalnom nivou. Upoređeno sa prošlom godinom, aktivnosti CJU-a, nalazi, zaključci i pitanja za dresiranje u buduće u vezi menadžiranja finansija, kontrolu i reviziju. Dostignuća u toku 2017.god. unutrašnje kontrole javnih finansija konsistiraju se u sprovođenju strategije za unutrašnju kontrolu javnih finansija, konkretno u poboljšanju zakonske infrastrukture, podizanje menadžerske odgovornosti za stvaranje održivog sistema

Avdullah Hoti, na početku je čestitao na progres a posebno za sertifikovanje revizora unutrašnje kontrole u javnim institucijama. Verujem da je standardizovan plan i program, kao što se vidi i u izveštaju, organizacije su dobro pokrivena. Zakonom o unutrašnjoj kontroli i implikacije koje proizilaze od institucija, gde ste stigli sa donošenjem administrativnim uputstava koje moraju proizaći iz ovog Zakona. U vezi jedinica unutrašnje kontrole koje su u toku 2017.god. obavile 497 revizije, imponantan broj, ima malih rast od 2016.god. i zanima me kako se izaberu jedinice unutrašnje revizije i kontrole koje obavljaju, da li ima analizu standardizovanog rizika od vaše jedinice koje im daje uputstva u vezi kontrola koje moraju obaviti unutar određene organizacije?

Postoji organizacija koje nemaju uopšte jedinice unutrašnje revizije, neke zbog političkih razloga kao što su Sever Mitrovice, Zubin Potok i Zvečani, ali i Mamuša, Hani i Elezit, Klokot i Parteš. Da li postoji specifični razlog za to i da li ste razgovarali sa tim opštinama?

Kod Ministarstva za ekonomski razvoj, koje ima 22 miliona € u 2017.god. nije bilo opšte godišnjeg plana unutrašnje kontrole niti Godišnji izveštaj obavljenih poslova. Šta se desilo sa Ministarstvom? Gde ima 22 miliona bez jedinice unutrašnje revizije, bez godišnjeg plana unutrašnje revizije?

Kosum Aliu, - što se administrativni uputstava tiče, bili su kao nacrti i pre sprovođenja Zakona, ali zbog formalnosti morali formirati radne grupe u sklopu Ministarstva finansija i od svih obuhvaćeni aktera, budžetskih organizacija, opštinskih nivoa i sada smo u završnoj fazi tri glavna uputstva koja će pomoći u sprovođenju Zakona o unutrašnjoj kontroli javnih finansija.

U vezi kontrola, obavljeno je njih 497. godišnje, do 31 oktobra svaka budžetska organizacija ili jedinica unutrašnje revizije mora da izradi godišnji ali i strateški trogodišnji plan za postupke koje treba preduzeti u toku definisanog perioda. Praktički vrši se analiza i svaka organizacija obraća se svim departmanima. Zahtev, da one kao organi dotičnog Ministarstva, da identificiraju moguće rizike i mi kao unutrašnji revizori fokusiramo kod tog dela rizika. Zbog tog nedostatka alarmirali smo budžetske organizacije da reflektiraju shodno zakonu, da formiraju jedinice revizije. Postoji administrativno uputstvo koje definiše kriterije ko i koliko revizora treba imati. Svaka budžetska organizacija koja je imala preko 5 miliona evra budžeta i preko 50 zaposlenih, ima obaveze da ima jedinicu revizije od 3 revizora. U tom smislu imamo primedbu od Evropske

komisije da imamo jedinice revizije sa jednim revizorom, što nije shodno zahtevanim standardima.

Mërgim Lushtaku, što se podzakonskih akata tiče, da li ste ih identificirali shodno Zakonu? Koliko je serifikovanih revizora i koliko je njih u centralnoj i lokalnoj upravi? Kojim se kriterima zapošljava revizor, da li postoji određeni period da se opremi isti sertifikatom ili pohađa neku obuku?

Predsednik, „ na osnovu informacija s kojima raspolazem, regrutovali ste 5 revizora koji nisu sertifikovani, zašto se to dešava da sertifikovani revizori se ne zapošljavaju a primaju se ne seretifikovani po tom podležu sertifikovanju, da li monitorišete ove procese?

Sali Zyba, počevši od menadžiranja MER-a, citirali ste da nisu preduzete mere za revizore, dok kao Zamenik ministra ste naglasili da se mora formirati mehanizam kažnjavanja. Koje su mere koje ste preduzeli kao Ministarstvo finansija? Da li imate neki mehanizam kažnjavanja jer reč je o Ministarstvu ekonomskog razvoja?

Zaključak

Komisija za nadzor javnih finansija je odlučila da Izveštaj revizije o funkcionisanju sistema unutrašnje kontrole javnih finansija u javnom sektoru Kosova za 2017. da se adresira plenarnoj sednici. Preporuke će se usvojiti na narednoj sednici Komisije.

5. Razno

Driton Selmanaj, predsednik informisao je Komisiju da će se razmatranje preporuka o Godišnjem izveštaju, iz prethodne tačke, kao i razmatranje Izveštaja performanse ZKA za 2017.god. će se obaviti na narednoj sednici.

Sednica je završena u 12:20.

Pripremljeno od :
Osoblja za podršku Komisiji.

Predsednik Komisije ,

Driton Selmanaj