

Aneksi 8- Plani i veprimit për menaxhimin financiar dhe kontrollin

PËRDORUESI I BUXHETIT	BASHKIA KUCOVE	
DATA	__25 / 02 / 2026	

A.Plani i ngritjes dhe i zhvillimit të sistemit të menaxhimit financiar dhe të kontrollit për vitin fiskal 2026

1.	Aktivite te planifikuara për t'u ndërmarrë, me qëllim zgjidhjen e mangësive të zbuluara gjatë përgatitjes së raporteve vjetore mbi funksionimin e sistemit të menaxhimit financiar dhe të kontrollit						
Aktivitete te planifikuara		Data e pritshme e realizimit	Personi përgjegjës (funksioni,njësia organizative)	Statusi Aktual	Rezultati i synuar	Lidhja me komponentin e MFK	Referencë me gjetjet e Menaxhimit, AB-së dhe KLSH-së (nëse ka)
1.1	Hartimi dhe miratimi i metodologjisë së përgjithshme për përgatitjen e planit vjetor të punës.	31 Gusht 2026	GMS & Kryetari i Bashkise		Perputhshmeria	Mjedisi i Kontrollit	
1.2	Ndertimi i procedurave të brendshme për procesin e zhvillimit dhe zbatimit të planit strategjik dhe raportimin e treguesve të performancës (output) dhe treguesve të ndikimit (rezultateve) të planit strategjik për objektivat e veçanta dhe të përgjithshme.	Brenda Maj 2026	Kryetari bashkise Drejtorat dhe specialiste e drejtorive/sektoreve		Sigurimi i zbatimit te planit te miratuar dhe raportimi ne kohe e besueshmeri	Mjedisi i Kontrollit	
1.3	Hartimi dhe Miratimi i një strategjie të menaxhimit të riskut, ne kuader te bashkise dhe per cdo drejtori	01.06.2026	Kryetari bashkise & GMS		Menaxhimi i riskut, resdultimi i ndikimit te riskut ne realizimin e objektivave	Menaxhimi i Riskut	
1.4	Miratimi i permiresimeve dhe perditesimit te Rregullores se Brendshme per administraten e bashkise. Njohja dhe zbatimi i tij nga administrata e bashkise	31.03.2026	Kryetari; GMS & menaxheret e drejtorive/sektoreve		Miratimi i rregullave te funksionimit te administrates dhe zbatimi i tyre	Mjedisi i Kontrollit	

1.5	Lidhja e objektivave strategjike te bashkise me objektivat sektoriale nepermjet planet vjetore të punës të njësive organizative.	15.03.2026	Kryetari bashkise GMS		Realizimi i objektivave strategjik te vendimura	Mjedisi i Kontrollit	
1.6	Krijimi i të dhënave të centralizuara për kontratat dhe detyrimet kontraktuale.	31.12.2026	Dr. Finances Dr. Juridike/Prok		Informacion i sakte i detyrimeve , per planifikim korrekt	Aktivitetet e kontrollit, Informimi dhe komunikimi	
1.7	Me objektivat e përcaktuara në dokumentet e planifikimit, të përfshihet informacioni për burimet e parashikuara financiare për arritjen e tyre.	31.07.2026	Dr. Finances Dr. Te Ardhurave		Sigurimi i zbatimit te programit me burimet e nevojshme te ardhurave	Aktivitetete kontrollit	
1.8	Krijimi i procedurave për hartimin dhe zbatimin e planit financiar.	30.06.2026	Dr. Finances Drejtorite e tjera		Sigurimi i zbatimit te programit vjetor	Aktivitetet e Kontrollit	
1.9	Miratimi i hartës së proceseve të punës në funksion te procesit te hartimit të planit strategjik.	31.05.2026	Kryetari bashkise Sekret.Pergjitheshem Menaxheret e Drejtorive		Hartimi i planit strategjik sa me i mundshem per tu realizuar	Mjedisi i Kontrollit	
1.10	Përgatitja e urdherave të brendshem, ne pergjigje te zbatimit te akteve ligjore e normative, e ne funksion te arritjes se objektivave	Vazhdimisht, sipas kerkesave te menaxhereve dhe domosdoshmerise juridike	Kryetari bashkise; Sekretari Pergjithshe Dr. Juridike Drejtorite e tjera		Funksionimi ligjor i administrates dhe permiresimet e duhura	Mjedisi i Kontrollit	
2.	Aktivitete që ndërmerren për të zgjidhur gjetjet dhe rekomandimet e auditimit të brendshëm						
Aktivitetet e planifikuara		Data e pritshme e realizimit	Personi përgjegjës (funksioni, njësia organizative)	Statusi Aktual	Rezultati i synuar	Lidhja me komponentin e sistemit MFK	Referencë me gjetjet e Menaxhimit, AB-së dhe KLSH-së (nëse ka)
2.1.	Pergatitja e Programit te auditimit dhe realizimi i misionit te AB i vecante , “Per statusin dhe nivelin e zbatimit te rekomandive te bera nga angazhimet e meparshme te auditimit” nga subjektet e audituara ne vitet parardhese				Permiresimi i veprimtarise se bashkise	Aktivitetet e kontrollit	

2.2	Komunikim i vazhdueshem me Kryetarin e bashkise mbi rekomandimet e dhena nga misionet e auditimit , si dhe informimi per masat qe jane ndermarre ne kuader te shkalles se zbatimit te rekomandimeve te pranuar.	Evitimi ne vijim i ndikimeve negative te gjetjeve ne aktivitetin auditues	Aktivitetet e kontrollit				
3.	Aktivitete që ndërmerren për të zgjidhur gjetjet dhe rekomandimet e Kontrollit të Lartë të Shtetit						
Aktivitetet e planifikuara		Data e pritshme e realizimit	Personi përgjegjës (funksioni, njësia organizative)	Statusi Aktual	Rezultati i synuar	Lidhja me komponentin e sistemit MFK	Referencë me gjetjet e Menaxhimit, AB-së dhe KLSH-së (nëse ka)
3.1.	Marrjen e masave organizative dhe administrative per perditësimin e anetareve te GMS rrjedhoje e ndryshimeve strukture, si dhe permiresimi i funksionimit te ketij organizmi te rendesishem. Perfundimi nga Grupi i Punes, i Draftit per permiresimin dhe perditësimin e Rregullores se brendshme, e me miratimin e tij nga Kryetari i Bashkise, te kerkohet zbatimi nga e gjithe administrata e bashkise dhe njesite e varesise				Permiresimi i funksionimit administrativ dhe menaxhimit financiar e kontrollin	Mjedisi i Kontrollit	
3.2	Ndjekja e procesit te inventarizimit te asetave te bashkise, kontabilizimi i levizjeve dhe ndryshimit te tyre, si dhe sistemimi i llogarive specifikisht te kerkuara ne Raportin e KLSH				Sigurimi i mbrojtjes se asetave nga keqmenaxhimi	Aktivitetet e Kontrollit	
3.3	Rregjistrimi i menjehershëm dhe marrja e titullit te pronesise per te gjitha pronat qe ka ne pronesi apo perdorim bashkia kucove, ne zbatim te VKM nr.662 dt.8.10.2004				Administrimi i asetave dhe marrja e zotesise juridike mbi to	Mjedisi i Kontrollit	
3.4	Nxjerrja e Urdherit te Kryetarit per masat administrative dhe te zhdemtimit te demit ekonomik per punonjesit e adresuar ne raportet e Auditimit te Brendshem dhe ne Raportin Final te KLSH-se				Permiresimi i funksionimit administrativ dhe financiar	Aktivitetet e kontrollit	
3.5	Rekrutimi i specialisteve te fushes se urbanistikes , rritjes profesionale dhe mundesise se licencimit te punonjesve te Drejt. Planifikimit Urban, per te bere te mundur hartimi i projekteve infrastrukture, sa me cilesore, te konkurueshme dhe te perputhshme me rezultatin e pritshem i cili te jete me ekonomi, efektivitet e me efikasitet				Pergatitja e projekteve konkuruese per marrjen e investimeve	Mjedisi i Kontrollit	

4.	Masa të tjera që duhen marrë për të zhvilluar më tej sistemin e menaxhimit financiar dhe të kontrollit (për shembull, rekomandimet e DH/MFK-së)						
Aktivitetet e planifikuara		Data e pritshme e realizimit	Personi përgjegjës (funksioni, njësia organizative)	Statusi Aktual	Rezultati i synuar	Lidhja me komponentin e sistemit MFK	Referencë me gjetjet e Menaxhimit, AB-së dhe KLSH-së (nëse ka)
4.1.	Përditësimi dhe implementimi i udhëzimeve dhe i metodologjive që rregullojnë procesin e planifikimit, hartimit të planit financiar, hartimit të planit strategjik, raportimit të performancës.				Sigurimi i besueshmerise dhe perputhshmerise ne procesin e planifikimit	Informimi dhe komunikimi	
4.2	Rishikimi ne fokusin e zbatimit te legjislacionit per dokumentimin, miratimin e monitorimin e levizjeve te vlerave materiale e monetare.				Shmangia e riskut te keqmenaxhimit	Aktivitetet e kontrollit Menaxhimi i Riskut	
4.3	Evidentimi i debitoreve te taksave vendore, bashkepunimi me drejtorite pergjegjese ne bashki dhe perdorimi i plote i masave shtrenguese ligjore per arketimin e detyrimeve te prapambetura.				Garantimin e zbatimit te Planit Buxhetor	Menaxhimi i Riskut	
4.4	Planifikimi dhe realizimi i angazhimeve me cilesore te auditimit te brendshem mbi baze risku, me qellim arritjen e permbushjes se misionit te ketij sherbimi,dhe te pritshmerive te menaxhimit te larte te bashkise. Kerkese dhe perpjekje per rritjen profesionale te punonjesve te sektorit te auditimit te Brendshem, duke kondicionuar pjesmarje te audituesve ne procesin e Certifikimit te AB. Komunikim i rezultateve dhe bashkepunimit te vijueshem me Kryetarin e bashkise dhe pjesmarja aktive ne GMS				Mbulimi me auditim te brendshem te fushave dhe sektoreve me risk te larte	Aktivitetet e kontrollit Informim Komunikim	

**KRYETARI I BASHKISE
KRESHNIK HAJDARI**

Koncept. K.Hajdari
