



REPUBLIKA E SHQIPERISE
BASHKIA LEZHE
KRYETARI

Bashkia, Lagja "Skënderbeu", Sheshi Gjergj Kastrioti, Lezhë - ALBANIA tel/fax: 00 355 215 2270/2570 email : mayor@lezha.org

M I R A T O H E T

KRYETARI

VIKTOR TUSHAJ

PROGRAM I PERBASHKET AUDITIMI Nr.4
(I Sektroit Aseteve , Auditimit)

Mbeshtetur në ligjin nr.8652 datë 31.07.2000 "Për organizimin dhe funksionimin e qeverisjes vendore".Bazuar në Nenin 7 të Ligjit nr. 10138, datë 16.09.2010, për disa ndryshime në Ligjin nr. 9720, datë 23.04.2007 "Për Auditimin e Brendshëm ne Sektorin Publik", si dhe të mbështetur ne Planin vjetor të auditit brendshëm të miratuar nga Kryetari i Bashkisë Lezhë me shkresën nr. 4206, datë 04.10.2013, një mision i auditit të brendshëm do të vlerësojë veprimtarinë e sektorit të aseteve ne drejtorin e Kontrollit Administrimit Teritorit.

Subjekti : Perdorimi i aseteve,zbatimi i kontratave te qeras.

Lloji auditimit : Financiar

Objekti: Zbatimi i Kontrateve pagesa e detyrimeve .

Periudha e auditimit: *Nga data 01.07.2014deri 31.03.2015*

Afati i auditimit: *Prej datës 14 deri 30.04.2015*

Kosto e auditimit: *36500 lekë.*

Dokumentacioni i auditimit: *Për vlerësimin e veprimtarisë së subjektit,do te merren për bazë dokumentacioni i punes (planet e punes , objektivat ,)në zbatim të manualit të auditimit kapitulli i tretë*

Në përfundim të auditimit do të hartohet projektraporti, raporti final dhe memorandum

Grupi i auditimit:

1. Bib Gjoni	Pergjegjes.
2. Preng Gjoka	-(Pergjegjes i sektorit te kontabilitetit dhe aseteve)
3. Anilda Ajazi	- Audite

DREJTIMET E AUDITIMIT

1. Hyrja.

2. Zbatimi i detyrave të lena në auditimet e më parshme .

-Hartimi i programeve të punes,objektivave,korespondenca

-Zbatimi i rekomandimeve .hartimi i planeve të veprimit.

-Bashkëveprimi me drejtorin e Urbanistikes dhe Drejtorin Juridike

- Analiza e perdorimit te asetëve te ardhurat e realizuar , kontrata e lidhura.
- Analiza e debitorëve , arketimi i menjehershëm i detyrimeve
- Regjistrimi i asetëve dhe vlersimi i tyre,paqyrimi ne evidencen kontabile.
- Kontratat e lodhura dhe arketimi i detyrimeve te rrjedhura prej tyre,arketimi i detyrimeve debitore

3-Probleme të ndryshme të dalë gjatë auditimit.

PERGJEGJESI I SEKTORIT AUDITIT

Bib Gjoni

Referencat ligjore:

1. *Ligji nr.8652, datë 31.07.2000 "Për organizimin dhe funksionimin e qeverisjes vendore".*
2. *Ligji nr. 9936, datë 26.06.2008 "Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë", ligjin nr. 7776, datë 22.12.1993 "Për buxhetin lokal", ndryshuar me ligjin nr. 8399, datë 10.09.1998,*
3. *Ligji nr. 10296, datë 08.07.2010 "Pë menazhimin financiar dhe kontrollin".*
4. *ligji nr.8503 datë 30.06.1999 " Për të drejten per informimit për dokumentet zyrtare"*
5. *Ligji nr. 8485 datë 08.05.1999 "Kodi i procedurave administrative në Republikën e Shqipërisë"*
6. *Rregulloja e Brendëshme e Bashkisë miratuar me VKB.nr.35 datë 30.06.2010*