Tabela nr. AB1, Struktura e Auditit të Brendshëm me të dhënat sipas tabeles

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nr.** | **Emër mbiemër** | **TëdhënapërAudituesitaBrendshëm** |
| **Pozicioni** |  **Arsimi Bazë** | **Eksperienca e PunësVitet e Punës nëAB** | **ZhvillimiProfesional** |
| **Çertifikimi** | **TrajnimenëfushëneAB** |
| **I****paçertifikuar** | **Në procesçertifikimi** | **I****çertifikuar****nëvitin** | **NgaInst.****KombëtareoseNdë rkombëtare** | **Publikime nëfushëneAB** |
|  | Për vitin 2023 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | Tonin Toma | Përgjegjës | Master Ekonomi | 7 |  |  | 30.09.2017  | 06-08 .04. 2022 Financat Lokale12-16.12.2022Trajnim i vazh/ Nga DRAB |  |
| 2 | Shpresa Salihaj larguarDt.22.05.2023 | Audituese | Master Ekonomi | 7 |  |  | 06.07.2018 | 06-08 .04. 2022 Financat Lokale12-16.12.2022Trajnim i vazh/ Nga DRAB |  |
| 3 | Diana Xhakaj | Audituese | Master Jurist | 4 |  |  | Vendim nr.39, datë 01.10.2021 | 12-16.12.2022Trajnim i vazh/ Nga DRAB |  |
| **4** | Jorgena Hoxhaj EmëruarDt.03.10.2023 | Audituese | Master Ekonomi | **-** | **-** |  |  |  |  |

**Burimi:** Bashkia Malësi e Madhe Njësia e Auditit të Brendshëm.

**Plani startegjik:**

Planet Strategjikë dhe Vjetore të NJAB të Bashkisë Malësi e Madhe janë përcjellë në Ministrinë e Financave brenda afateve të përcaktuara në Ligjin 114/2015 “Për Auditimin e Brendshëm në Sektorin Publik”, në “Manualin e Auditimit të Brendshëm në Sektorin Publik”

Për vitin 2023 është miratuar nga Titullari i Bashkisë me shkresën nr.2929 dt. 05.10.2022 plani vjetor dhe ai strategjik për vitet 2023-2025 të veprimtarisë së Auditit të Brendshëm dhe i është dërguar Drejtorisë së Harmonizimit të Auditit të Brendshëm në Ministrinë e Financave.

***Raportimi*:**Për veprimtarinë e NJAB në Bashkisë Malësi e Madhe për periudhën objekt auditimi, është raportuar në mënyrë sistematike. Janë hartuar dhe dërguar në NJQHAB te MFE raportet periodike vjetore të shoqëruara këto me evidencat e raportimit në mënyrë progresive dhe vlerësimin përmbyllës për veprimtarinë e NJAB, përkatësisht për vitin 2023 me shkresën nr.518 prot., datë 15.02.2024. Për veprimtarinë e NJAB në Bashkinë Malësi e Madhe për periudhën objekt auditimi, është raportuar në mënyrë sistematike.

***Karta e AB*:** Karta e Auditimit të Njësisë AB dhe Urdhëri i Titullarit për miratimin e saj, është ngritur me Urdhërin e Titullarit nr.2233 Prot., datë 07.09.2022.“Për miratimin e kartës së Auditit të Brendshëm” dhe Karta e Auditit të Brendshëm dhe e derguar pranë Drejtorisë së Harmonizimit të Auditit të Brendshëm në Ministrinë e Financave me nr.2233 prot date 07.09.2022

**Plani Vjetor:** Për vitin 2023 është miratuar me nr.prot 2929 data:05.10.2022

**Për vitin 2023 janë planifikuar 8 auditime janë realizuar 5 auditime si më poshtë**:

-Program angazhimi për Drejtorinë e të Ardhurave, Sektori i Taksave dhe Tarifave Vendore) nr.2191 prot., datë 29.08.2023.

-Program angazhimi për Sektorin e Ujitjes dhe Kullimit nr. 1286/2 prot., datë 30.05.2023

-Program angazhimi për Sektorin e M.Z.SH nr.599 prot., datë 27.03.2023.

-Program angazhimi për Sektorin e Mirëmbajtjes të Rrugëve Rurale., nr.33/2 datë 23.01.2023.

-Program angazhimi për Sektorin e Shërbimeve Sociale dhe Ndihmës Ekonomike nr. Prot.1478/2 datë 03.07.2023

-Drejtoria e Finances

-Fondet I.P.A

-Zbatimi i Rekomandimeve

Tabela nr.AB2 Të dhënat sipas raportimit

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nr** | **PERIUDHA** | **TË DHËNA SIPAS RAPORTIMIT** |
| **Auditime ta planifikuara** | **Auditime te realizuara**  | **Nga te realizuarat, sipas llojit** |
| **Perputh** | **Financ** | **Kombinuar** | **Performace** | **Tematik** | **Teknologjisë së informacionit** | **Zbatim Rekomandime** |
| 1 | Viti 2023 | 8 | 5 | 5 |  |  |  |  |  | 1 |

Tabela nr. AB3 Rekomandimet e shprehura në numër.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nr.** | **PERIUDHA** | **TË DHËNA SIPAS RAPORTIMIT**  |
| **Rekomandime te shprehura ne numër** |
| **Gjithsej ne numër** | **Zbatuar** | **Ne proces** | **Pazbatuar** |
| 1 | Viti 2023 | 23 | 15 | 8 |  |