

Formati nr.5

**PYETESOR DHE SHENIME SHPJEGUESE
PERPREGATITJEN DHE RAPORTIMIN E PASOYRAVE FINANCIARE VJETORE**

VITI RAPORTUES 2019

I Te Dhëna Identifikuese per Njesine Raportuese te Pasqyrave Financiare

- 1 Emertimi i Njesise Raportuese UJESJELLESI MALESI E MADHE
Sheno emrin e plote te Njesise Raportuese
- 2 Emertimi i Njesise E-prore MINISTRIA E INFRASTRUKTURES DHE ENEGJISE
Sheno emrin e plote te Njesise e-prore (kontrolluese)nga varet dhe kontrollohet Njesia Raportuese
- 3 NIPT-IT Njesise Raportuese K48420718C
Sheno Nr.NIPT(Certifikate Regjistrimi)
- 4 Kodit i Njesise Raportuese 1300009
Sheno Kodin e Njesise raportuese ne sistemin e Thesarit
- 4 Kodit i Njesise Kontrolluese(E-prore) 1010023
Sheno Kodin e Njesise kontrolluese ne sistemin e Thesarit
- 5 Kodit i Deges se Thesarit, te juridiksionit (ku kryhen veprimet) 3323
Sheno Kodin e Deges se Thesarit, ku kryhen veprimet
- 6 Adresa e Njesise Raportuese Koplik Malësi e Madhe
Sheno Adresen e Njesise Raportuese
- 7 Veprimtaria e Funkcionimit *Menaxhimin e buxhetit te njesive te qeverisjes se pergjithshme, ne rrethin Malësi e Madhe.
Ligjet" nr.9936,dt.26.06.2008-i ndryshuar,nr.10296,dt.08.07.2010
i ndryshuar,nr.9228,dt.29.04.2004" udhezim nr.8,dt.09.03.2018
te Ministrisë te Financave dhe Ekonomise*
Sheno Pershkrimin e shkurter te veprimtarise se funksionimit dhe bazen ligjore perkatese
- 8 Njesite qe Kontrollohen *Sheno numrin e njesive qe kontrollohen dhe nje pershkrim te shkurter per to*

II Dhënia e shënimeve shpjeguese per Pasqyrat Financiare

- 1 Pasqyrat Financiare Vjetore Individuale u paraqiten ne Degen e Thesarit M.Madhe Sheno vendin
me nr.183 prot. Date 29.06.2020
(Sheno numrin dhe daten e protokollit ne Njesine Tuaj
Ne Degen e Thesarit Dorzimi i Pasqyrave Financiare u protokollua
me nr. Date
(Sheno numrin dhe daten e protokollit ne Degen e Thesarit Tuaj
- 2 Pasqyrat Financiare Vjetore, Permbledhese, te Konsoliduara u paraqiten ne _____
Sheno vendin ku u Dorzuan
me nr. prot. Date
(Sheno numrin dhe daten e protokollit ne Njesine Tuaj
Ne Institucionin prates (marres) Dorzimi i Pasqyrave
Financiare u protokollua me nr. Date
(Sheno numrin dhe daten e protokollit ne Institucionin marres te Pasqyrave Financiare
- 3 Pasqyrat Financiare Vjetore, Individuale Permbledhese te konsoliduara
A jane paraqitur te plote, duke perfshire te gjitha Pasqyrat Financiare,
Pasqyrat Aneke dhe Shenimet Shpjeguese, sipas Formateve te Miratuara ne
I dhezimin e Ministrisë te Financave
- *Sheno me "x"* PO ose JO
Ne JO, Evidentoni me poshte Pasqyrat Financiare qe mungojne
dhe arsyt e mosparaqitjes
- 4 Ne Pasqyrat Financiare Permbledhese te Konsoliduara a jane perfshire te gjitha Njesite Vartese
- *Sheno me "x"* PO ose JO
Ne JO, Evidentoni me poshte Njesite qe nuk jane perfshire dhe arsyt apo
shtaqet perkatese te kesaj situate
- 5 A eshte e Perputhur Pasqyra Financiare e Levizjes se Mjeteve Monetare(CASH FLOW)
me te Dhenat e Situacionit te Te Ardhurave e Shpenzimeve, per sejcilen njesi dhe ne permbledhese
dhe a jane rakorduar te dhenat me Degen e Thesarit.
- *Sheno me "x"* PO ose JO
Ne se JO te jepen arsyt, duke argumentuar mosrakordimet
- 6 A perputhen te Dhenat e Evidentuara ne Pasqyrat Financiare te Pozicionit Financiar dhe te
Performances Financiare, te paraqitura nga Njesite Raportuese, me Pasqyrat perkatese Financiare



që janë generuar nga Sistemi Informatik I Thesarit

- Shëno me "x" PO ose JO

Ne se JO cilat janë arsyet.

Perqiejtu duke shënuar me x, ne alternativat e mëposhtme:

- Vendi i shtesës kartuar që të lidhet me sistemin nga Njësia raportuese
- Vendi i shtesës kartuar Pasqyrat nga Sistemi Informatik I Thesarit
- Vendi i shtesës kartuar me sistemin nga pasqyrat e Thesarit
- Vendi i shtesës kartuar pasqyrat e Thesarit për fli lidhur me sistemin
- Fletet që identifikojnë shtesa apo pakesime të azhurohen me sistemin
- Shpjegimi arsyet se siera për këtë situatë

7 Llogaritja 63 evidentuar në postin përkatës të Pasqyrës së Performances Financiare. A është Sa ndryshimi i gjendjeve të inventarit (diferenca -- e totalit të klasës 3 të Magazine midis vitit ushtrimor dhe Ushtrimit të vitit të mëparshëm ?

- Shëno me "x" PO ose JO

Ne se PO a janë bërë transferimet respektive në llogaritë operacionale 8423 e 841 për transferimin e ndryshimit të gjendjeve ?

- Shëno me "x" PO ose JO

Ne se JO për të dy rastet shpjegoni shkaqet e mosperputhjes:

8 A korrespondojnë shumtat e llogarive të paraqitura në postet e Pasqyrës së Pozicionit Financiar me informacionin që jepet në Pasqyrat e tjera Financiare dhe Aneksat e Pasqyrave Financiare

- Shëno me "x" PO ose JO

Ne se JO të evidentohen mosperputhjet dhe me poshtë të behet shpjegimi, duke dhënë arsyet për këtë fenomen

9 Shumtat e paraqitura në Pasqyrën Financiare të Levizjes së Mjeteve Monetare (CASH FLOW)

A janë të rakorduar me situatën faktike të pagesave dhe arkitimeve të rakorduar me Thesarin ?

- Shëno me "x" PO ose JO

Ne se JO shpjegoni arsyet

10 Rezultati i veprimtarisë Ushtrimore I evidentuar në Pasqyrën e Pozicionit Financiar

A është i barabartë me Postin përkatës ku evidentohet rezultati financiar I vitit ushtrimor në Pasqyrën e Performances Financiare

- Shëno me "x" PO ose JO

Ne se JO rendisni me poshtë arsyet e këtij mosrakterimi.

(Si rregull nuk ka arsye për mosrakterim)

11 Aktivi i Caktuar Aktive Afatgjata të evidentuara në llogaritë 28 "Caktime" ?

- Shëno me "x" PO ose JO

Ne se Po rendisni me poshtë se ku jua kemi caktuar për perdorim (Njesive brenda sistemit apo Njesive jashtë sistemit dhe cilat janë arsyet e këtij caktimi:

12 A ju kanë Caktuar Aktive Afatgjata për perdorim që I kemi evidentuar në llogaritë 10 "

Aktive Afatgjata të caktuara në perdorim" ?

- Shëno me "x" PO ose JO

Ne se Po rendisni me poshtë se nga kush u janë caktuar për perdorim (brenda apo jashtë sistemit) dhe cilat janë arsyet e këtij caktimi:

13 Totali i Aktiveve neto Fondëve neto, evidentuar në rreshtin 9 të Pasqyrës Financiare të Pozicionit Financiar a është i barabartë me Totalin e Fondëve të veta të evidentuar në postin e rreshtit 20 të Pasqyrës Financiare të Ndryshimeve të Aktiveve neto Fondëve neto

- Shëno me "x" PO ose JO

Ne se JO të jepen arsyet e mosrakterimit

14 Analiza për periudhën raportuese, përberësit e Aktiveve neto Fondëve neto që evidentohet në postin e rreshtit 9 të Pasqyrës Financiare të Pozicionit Financiar

Ky post përbehet nga : 101-Fond I akumuluar = (Aktivet afat shkurtër = 78.955.052 + Aktivet Afat gjatë = 473.327.883) - minus (PASIVET- DETYRIMET = 161.775.211 leke)

= 390.507.724 leke sa AKTIVET NETO.

15 /berthë me analiza postet e llogarive të investimeve në proces (Llogaritë 230 e 231) të evidentuara në Pasqyrën Financiare të Pozicionit Financiar.

Paraqit me poshtë këtë informacion për periudhën raportuese: _____

16 /berthë me analiza postet e llogarive të Huadhenieve (llogaritë 25) dhe pjesmarrjeve (llogaritë 26) të evidentuara në Pasqyrën Financiare të Pozicionit Financiar.

Paraqit me poshtë këtë informacion për periudhën raportuese: s'ka _____

17 /berthë me analiza postet e llogarive të Huamarrjeve (llogaritë 16 e 17) të evidentuara në Pasqyrën Financiare të Pozicionit Financiar.

Paraqit me poshtë këtë informacion për periudhën raportuese: 2 169 692 leke

18 Analizo Fondet Buxhetore të Akorduara gjatë Periudhës Ushtrimor, Buxheti Fillestar, ndryshimet dhe Buxheti ,

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



perfundimitar duke permbledhur kete informacion ne Tabelen me poshte(ne mije Leke) :

Llogaria Ekonomike qe Buxhetohet	Buxheti Filleshtar	Ndryshimet gjate vitit		Buxheti Total Plani	Buxheti Total Fakti
		Shtesa	Paksime		
683				0.0	
230				0.0	
231		3099		3099.0	3.099
Totali	0.0	3099	0	3099.0	3099.00

19 *Neqina Shenime e Shpjegime te tjera plotesuese e sqaruese si dhe relatom problemet qe kane dale gjate Pergatitjes dhe Paraqitjes se Pasqyrave Financiare Vjetore Individuale apo te Konsoliduara Evolucionit me poshte*

Ne zbatim te udhëzimit nr 8 dt 09.03.2018 "Per procedurat e pergatitjes ,paraqitjes dhe raportimit te pasqyrave financiare vjetore ne njesite e qeverisjes se pergjithshme" kemi kryer veprimet per hartimin e pasqyrave finaciare te vitit 2018. Nuk kemi parur probleme dhe te dhena jane te saktesuar me gjendjen kontabe fizike dhe ne SIFQ.

HARTUESI I LLOGARISE VJETORE

Kristjan VUKELAJ

Kristjan Vukelaj



DREJTUESI

Ndoc PRELA

Ndoc - Prela