



Republika e Maqedonisë së Veriut
Agjencia Për Mbikëqytje të Financimit Kapital të Sigurimit PENSIONAL

Agjencia Për Mbikëqytje të
Financimit Kapital të Sigurimit PENSIONAL
Nr. 01-1311/3
13.12.2018-viti
SHKUP

PLANI FINANCIAR I AGJENCISË PËR
MBIKËQYRJE TË FINANCIMIT KAPITAL
TË SIGURIMIT PENSIONAL PËR VITIN
2019

Përmbajtja

I. Hyrje.....	3
II. Plani financiar për vitin 2019.....	5
1. Të ardhura të planifikuara.....	5
1.2 Kompensime administrative.....	5
1.3 Të ardhura nga kamatat.....	5
2. Shpenzimet e planifikuara.....	6
2.1 Materiale të shpenzuara.....	6
2.2 Energjia e shpenzuar dhe shërbimet komunale.....	6
2.3 Mirëmbajtja investuese e mjeteve.....	6
2.4 Shërbime të tjera.....	6
2.5 Shërbimet e bartjes-transportit.....	7
2.6 Shpenzime për reklama dhe reprezentacion.....	7
2.7 Qiramarrja.....	8
2.8 Shërbime të tjera materiale.....	8
2.9 Provizioni për qarkullim pagesor.....	9
2.10 Premitë e sigurimit.....	9
2.11 Shpenzime ditore dhe të udhëtimeve.....	9
2.12 Anëtarësime.....	9
2.13 Shërbime intelektuale dhe shërbime të tjera.....	10
2.14 Shpenzime tjera.....	10
2.15 Mjete për punë ndërtimore.....	11
2.16 Mjete për pajisje.....	11
2.17 Mjete të tjera kapitale.....	11
2.18 Paga dhe kompensime të kalkuluara.....	12
2.19 Tatime dhe kontribute të cilat nuk varen nga rezultati.....	12
3. Shpenzime që do të mbulohen nga fondi rezerv.....	13
Shtojca 1 Pasqyra analitike e të ardhurave dhe shpenzimeve.....	14
Shtojca 2 Rezultati financiar.....	20
Shtojca 3 Shpenzime që do të mbulohen nga fondi rezerv.....	20

Plani financiar për vitin 2019 i Agjencisë për Mbikëqyrje të Financimit Kapital të Sigurimit Pensional (MAPAS)

I. Hyrje

Agjencia për Mbikëqyrje të Financimit Kapital të Sigurimit Pensional (në tekstin e mëtejshëm: Agjencia) është trup rregullator i pavarur dhe i mëvetësishëm i formuar në bazë të Ligjit për sigurim të detyrueshëm pensional me financim kapital ("Gazeta zyrtare e Republikës së Maqedonisë" numër 29/2002, 85/2003, 40/2004, 113 /2005, 29/2007, 88/2008, 48/2009, 50/2010, 171/2010, 36/2011, 98/2012, 13/2013, 164/2013, 44/2014, 192/2015, 30/2016 dhe 21/2018) (në tekstin e mëtejshëm: Ligji)

Në pajtim me nenin 46 të Ligjit, Agjencia ka cilësi të personit juridik me autorizime publike të përcaktuara me këtë ligj dhe me statutin. Organ Drejtues dhe Mbikëqyrjes i Agjencisë është Këshilli i Ekspertëve, ndërsa për punën e tij përgjigjet para Kuvendit të Republikës së Maqedonisë. Qëllimi i themelimit të saj është mbrojtja e interesave të anëtarëve të fondeve pensionale dhe nxitja e zhvillimit të sigurimit pensional me financim kapital. Agjencia është themeluar për të realizuar mbikëqyrje të punës së shoqërive për menaxhim me fondet e detyrueshme pensionale, shoqërive për menaxhim me fondet vullnetare pensionale dhe shoqërive për menaxhim me fondet e detyrueshme dhe vullnetare pensionale (në tekstin e mëtejshëm: shoqëritë pensionale) dhe fondet e detyrueshme dhe vullnetare pensionale (në tekstin e mëtejshëm: fondet pensionale).

Në pajtim me nenin 47 të Ligjit, Agjencia është kompetente që të:

- japë, tërheqë dhe marrë lejet për themelimin e shoqërive pensionale dhe lejet për menaxhim me fondet e detyrueshme dhe/ose vullnetare pensionale;

- të mbikëqyrë punën e shoqërive pensionale dhe fondeve pensionale me të cilat menaxhojnë, si dhe të ruajtësve të mjeteve të fondeve pensionale të menaxherëve të huaj të mjeteve;

- promovojë, organizojë dhe nxisë zhvillimin e sigurimit pensional me financim kapital në Republikën e Maqedonisë, në bashkëpunim me Ministrinë e Punës dhe Politikës Sociale dhe ta rrisë vetëdijen e publikut për qëllimet edhe parimet e shoqërive pensionale dhe fondeve pensionale;

- miratojë akte në pajtim me Ligjin për sigurim të detyrueshëm pensional me financim kapital, Ligjin për sigurim vullnetar pensional me financim kapital dhe Ligjin për pagesën e pensioneve dhe kompensimeve pensionale në sigurimin pensional me financim kapital, si dhe udhëzimet profesionale, doracakët, etj., në lidhje me sigurimin pensional me financim kapital dhe të iniciojë miratimin e rregulloreve dhe akteve të tjera në lidhje me shoqëritë pensionale dhe fondet pensionale me të cilat menaxhojnë.

Puna e Agjencisë në pajtim me nenin 56 paragrafi (3) të Ligjit, financohet nga kompensimet të cilat i arkëton Agjencia nga shoqëritë pensionale (kompensim mujor nga secila shoqëri pensionale dhe kompensime administrative). Pëlqimi për shumën e kompensimit jepet nga Kuvendi i Republikës së Maqedonisë në bazë të propozimit të përcaktuar nga ana e Këshillit të Ekspertëve të Agjencisë.

Shuma e kompensimit mujor që e arkëton Agjencia nga shoqëritë pensionale, përcaktohet në bazë të analizës për nevojat e Agjencisë për realizim optimal të kompetencave të përcaktuara dhe duke respektuar parimin e minimizimit të shpenzimeve. Në këtë drejtim, vërehet trend rënës i shumës së kompensimit prej 1,5% në vitin 2006 dhe 2007, në 1% në vitin 2008 dhe 2009 dhe prej 0,8% në vitin 2010 deri në vitin 2018. Shuma e kompensimit mujor prej 0,8% të kontributeve të përgjithshme, të paguara gjatë muajit të kaluar në secilin fond pensional me të cilin menaxhon shoqëria pensionale, planifikohet edhe për vitin 2019.

Propozim-plani financiar i Agjencisë për vitin 2019 është përcaktuar në bazë të:

- Realizimit të Planit Financiar për vitin 2018.
- Kompensimeve të pritshme dhe të ardhurave tjera gjatë vitit 2019.
- Realizimi i aktiviteteve të filluara dhe aktiviteteve të reja sipas programit vjetor të punës së Agjencisë për vitin 2019 dhe
- Shpenzimet e planifikuara për vitin 2019.

II. PLANI FINANCIAR PËR VITIN 2019

Në bazë të supozimeve të theksuara paraprake, për vitin 2019 planifikohen këto të ardhura dhe shpenzime të Agjencisë.

1. TË ARDHURA TË PLANIFIKUARA

Gjatë vitit 2019, planifikohet që Agjencia të realizojë të ardhura të përgjithshme prej 52.250.000 denarë, struktura e tyre sipas burimit të mjeteve është si vijon:

1.1 Kompensimi nga kontributet e shoqërive pensionale	48.500.000 denarë
1.2 Kompensime administrative	2.800.000 denarë
1.3 Të ardhura nga kamatat	950.000 denarë

TË ARDHURA TË PËRGJITHSHME TË PLANIFIKUARA 52.250.000 denarë

Shuma e planifikuar e të ardhurave nga kontributet e shoqërive pensionale prej 48.500.0 denarë pritet që të realizohet me arkëtimin e kompensimit mujor nga shoqëritë pensionale prej 0,8% të kontributeve të përgjithshme, të paguara gjatë muajit të kaluar në secilin fond pensional me të cilin menaxhon shoqëria pensionale. Të ardhurat e planifikuara nga kompensimi mujor janë të përlogaritura në bazë të kontributeve të projektuara me projektimet aktuale të Fondit të SPIM për vitin 2019 të marra nga viti 2015. Në vitin 2019 nga Fondi i SPIM, MAPAS mori njoftim me shkrim nr. 20-1155/2 nga data 08.11.2018 se nuk kanë mundësi për të bërë projektme të reja aktuale për shkak të mungesës së kuadrove për aktuarë.

Shuma prej 2.800.000 denarë paraqet të ardhura në bazë të kompensimeve administrative, shuma e të cilave projektohet në nivel përafërsisht të njëjtë siç është realizuar edhe në vitet paraprake.

Shuma prej 950.000 denarë janë të ardhura të planifikuara nga kamatat që Agjencia pritet t'i arkëtojë nga depozitat e afatizuara nga fondi rezervë i bankave të caktuara, në pajtim me Vendimin për shpërndarjen dhe investim të tepicës së të ardhurave të Agjencisë.

2. SHPENZIMET E PLANIFIKUARA

Gjatë planifikimit të shpenzimeve për punën e Agjencisë gjatë vitit 2019, është marrë parasysh shpenzimi racional i mjeteve të nevojshme për realizimin kualitativ, efikas dhe të vazhdueshëm të detyrave, obligimeve dhe kompetencave të Agjencisë që dalin nga Ligji për sigurim pensional me financim të detyrueshëm kapital.

Shpenzimet e përgjithshme për vitin 2019 planifikohen që të jenë 52.228.000 denarë dhe planifikohen që të shfrytëzohen për nevojat si vijon:

2.1 Materiale të shpenzuara

Për furnizim me materiale të nevojshme për funksionimin e përditshëm të Agjencisë, në vitin 2019 janë planifikuar të shpenzohen 570.000 denarë edhe atë për blerjen e:

- Derivateve;
- Materialeve për zyrë dhe
- Inventarit të imët

Shpenzimet e planifikuara për Materialet e shpenzuara në vitin 2019 janë më të ulëta për 31,33% krahasuar me shpenzimet e planifikuara për të njëjtën bazë gjatë vitit 2018.

2.2 Energjia e shpenzuar dhe shërbimet komunale

Për shpenzimet e energjisë elektrike dhe pagesën e shërbimeve komunale gjatë vitit 2019, janë planifikuar shpenzime në shumë prej 1.200.000 denarë edhe atë për:

- Energji elektrike dhe
- Ujë, shpenzime të tjera komunale dhe ngrohje qendrore

Shpenzimet e planifikuara për energjinë e harxhuar dhe shërbimet komunale në vitin 2019 janë më të ulëta për 17,24% në raport me shpenzimet e planifikuara për të njëjtën bazë gjatë vitit 2018.

2.3 Mirëmbajtja investuese e mjeteve

Shpenzimet e planifikuara për Mirëmbajtje investuese të mjeteve janë 30.000 denarë edhe atë për:

- Revizion të sistemit të zjarrit

2.4 Shërbime të tjera

Mjetet e vlerësuara për atë kategori të shpenzimeve me shumë të përgjithshme prej 6.190.000 denarë, planifikohen që të dedikohen për:

- Mirëmbajtje të softuerit për shtyllën e dytë dhe të tretë të sistemit pensional;
- Mirëmbajtje të softuerit për arkivin;
- Mirëmbajtje të softuerit për kontabilitet;

- Shërbime për lokacion sekondar;
- Dërgesa postare;
- Mirëmbajtje higjienike të hapësirave;
- Shërbime të telekomunikimeve;
- Shërbime për botim, kopjim dhe konvertim të letrave;
- Kompensim dhe për hapësirat e parkimit;
- Mirëmbajtje dhe servisim të automjeteve;
- Mirëmbajtje të pajisjes teknike dhe
- Rregullime të objektit zyrtar

Shpenzimet e planifikuara për Shërbime tjera janë për mirëmbajtjen e softuerit për shtyllën e dytë dhe të tretë të sistemit pensional, mirëmbajtjen e softuerit për arkivin dhe kontabilitetin dhe orët e punës për mirëmbajtjen e atyre softuerëve nga ana e një firme të jashtme për teknologji informatike. Lokacioni sekondar është i nevojshëm për të mbrojtur të dhënat dhe aplikacionet, si dhe mbrojtjen e mosfunksionimit të pajisjeve ose mosqasjes së lokacionit primar të parametrave informatike. Në këtë drejtim, blihet zgjidhja komplete e subjektit të jashtëm në largësi minimale prej 100km largësi rrugore dhe 80km largësi ajrore nga lokacioni primar. Posedimi i lokacionit sekondar dhe pajisjeve për parametra informatike është një hallkë e rëndësishme në sistemin e menaxhimit me sigurinë e informatave për autorizim dhe parevokueshmëri.

Shpenzimet e planifikuara për Shërbime të tjera në vitin 2019 janë më të ulëta për 5,5% krahasuar me shpenzimet e planifikuara në këtë bazë për vitin 2018, sepse shpenzimet për mirëmbajtjen e IBM pajisjes harduerike për vitin 2019 planifikohet që të shfrytëzohen nga fondi rezervë i Agjencisë.

2.5 Shërbimet e bartjes-transportit

Për blerje të shërbimeve për bartje - transport të taksive për nevojat e Agjencisë në vitin 2019 janë planifikuara 90.000 denarë.

Shpenzimet e planifikuara për Shërbimet e bartjes-transportit në vitin 2019 janë më të ulëta për 25%, krahasuar me shpenzimet e planifikuara në të njëjtën bazë gjatë vitit 2018.

2.6 Shpenzime për reklama dhe reprezentacion

Për reklama dhe reprezentacion në vitin 2019 janë planifikuara shpenzime prej 700.000 denarë të dedikuara për:

- Reprezentacion dhe
- Shërbime për botimin e materialit reklamues

Shpenzimet e planifikuara për reklama dhe reprezentacion në vitin 2019 janë më të ulëta për 30% krahasuar me shpenzimet e planifikuara në të njëjtën bazë gjatë vitit 2018. Në vitin 2019, shpenzimet për reklamimin e Agjencisë me qëllim të rritjes së vetëdijes së publikut për qëllimet dhe parimet e shoqërive pensionale dhe të fondeve të detyrueshme dhe vullnetare

pensionale, për përfitimet nga anëtarësimi në fondet e detyrueshme dhe/ose vullnetare pensionale, përfshirë edhe qëllimet, parimet dhe përfitimet nga pjesëmarrja në skemë profesionale pensionale për anëtarët e fondeve të detyrueshme dhe vullnetare pensionale, si dhe për çështje tjera në lidhje me sigurimin pensional me financim kapital, e që është edhe obligim ligjor i Agjencisë, planifikohet që të shfrytëzohen edhe nga fondi rezervë i Agjencisë. Shpenzimet e planifikuara për reprezentacion kanë të bëjnë me organizimin e evenimenteve, bufeve (ujë, kafe, etj.) dhe drekat zyrtare për nevojat e Agjencisë.

2.7 Qiramarrja

Për vitin 2019 janë planifikuar shpenzime në shumë prej 1.010.000 denarë për:

- Qiramarrje të sallave dhe amfiteatrove;
- Qiramarrje të linjës së internetit;
- Qiramarrje të pajisjeve të tjera dhe
- Qiramarrje (lizing) të automjeteve.

Mjetet e planifikuara për qiramarrje janë për marrje me qira të sallave dhe amfiteatrove për nevojat e Agjencisë, marrje me qira të linjës së internetit dhe pajisjeve të tjera, respektivisht të printerëve dhe skanerëve për nevojat e Agjencisë dhe marrje me qira (lizing) të automjeteve.

Agjencia ka nevojë që t'i ndërrojë automjetet sepse automjetet që i posedon kanë shpenzime të mëdha të komponentëve dhe rritje të konsumit të derivateve që ndikon dukshëm në sigurinë e tyre dhe si rrjedhojë, kontribuon për shkurtimin e jetëgjatësisë së tyre dhe rritjes së vazhdueshme të shpenzimeve për mirëmbajtjen e tyre të rregullt. Agjencia për mirëmbajtjen e automjeteve gjatë tre viteve të fundit ka pasur shpenzime prej 706.700 denarë. Pas mendimit të marrë profesional nga servisi i autorizuar i automjeteve është konstatuar se motori i të dy automjeteve shpenzon më tepër vaj sesa që është e lejuar me normat e përcaktuara, për çka nevojitet që këto automjete të rimontohen. Ky intervenim do të kishte një zë më të lartë të koston, duke marrë parasysh se edhe më herët është bërë një remont total i motorëve. Automjetet nuk kanë mundësi për riparim dhe nevojitet ndërrimi i kokës së motorëve, dihtungjeve dhe ventileve që do të kushtojë rreth 800.000 denarë. Për këtë arsye, Agjencia filloi procedurën e prokurimit publik për lizing të dy automjeteve të reja në vitin 2018, e cila është ende në vijim e sipër dhe për këtë janë planifikuar mjete për tre këste të lizingut gjatë vitit 2019.

Shpenzimet e planifikuara për qiramarrje për vitin 2019 janë më të ulëta për 2% krahasuar me shpenzimet e planifikuara në të njëjtën bazë gjatë vitit 2018.

2.8 Shërbime të tjera materiale

Në zërin Shërbime të tjera materiale janë planifikuar shpenzime në shumë prej 370.000 denarë për:

- Blerjen e revistave, literaturës profesionale, gazetave dhe të ngjashme;
- Pagesë të kompensimit për shkëmbimin e të dhënave të bursave dhe shpenzimeve të arkës –materiale;

- Shpenzime për blerjen e mjeteve higjienike;
- Sigurim teknik dhe patrullues të hapësirave të Agjencisë;
- Shpenzime për regjistrim dhe kontroll teknik të automjeteve dhe
- Shërbime për deratizim dhe dezinfektim

Shpenzimet e planifikuara për Shërbime të tjera materiale për vitin 2019 janë më të ulëta për 24,49% krahasuar me shpenzimet e planifikuara gjatë vitit 2018.

2.9 Provizioni për qarkullim pagesor

Mjetet e kësaj kategorie shpenzuese janë 40.000 denarë, ndërsa kanë të bëjnë me provizionet e qarkullimit pagesor dhe provizionet bankare për blerje të devizave.

Shpenzimet e planifikuara për Provizionin e qarkullimit pagesor për vitin 2019 janë në të njëjtin nivel krahasuar me shpenzimet e planifikuara sipas të njëjtës bazë për vitin 2018.

2.10 Premitë e sigurimit

Për vitin 2019 janë planifikuara shpenzime në shumë prej 160.000 denarë për:

- Sigurimin e të punësuarve të Agjencisë;
- Sigurimin e udhëtarëve për udhëtime zyrtare të të punësuarve jashtë vendit;
- Sigurimi i objektit zyrtar nga fatkeqësitë dhe
- Sigurimi i automjeteve zyrtare

Shpenzimet e planifikuara për Premitë e sigurimit për vitin 2019 janë më të ulëta për 15,79% krahasuar me shpenzimet e planifikuara gjatë vitit 2018.

2.11 Shpenzime ditore dhe të udhëtimeve

Shuma e planifikuar e shpenzimeve për udhëtime zyrtare në vend dhe jashtë është vlerësuar në 1.400.000 denarë. Këto shpenzime përfshijnë: shpenzime për akomodim, ushqim dhe transport (mëditje për udhëtim zyrtar, shpenzime për bujtje dhe shpenzime të tjera në lidhje me ato udhëtime). Mëditjet për udhëtimet zyrtare jashtë vendit rregullohen me Aktvendim për shumatat më të larta të mëditjeve për udhëtime zyrtare dhe transfere jashtë vendit, shpenzime që u pranohen organeve të administratës shtetërore si shpenzime vijuese (Gazeta zyrtare e RM-së nr. 19/14 që është në fuqi prej datës 01.01.2015).

Shpenzimet e planifikuara për Shpenzime ditore dhe të udhëtimeve për vitin 2019 janë në të njëjtin nivel krahasuar me shpenzimet e planifikuara gjatë vitit 2018.

2.12 Anëtarësime

Planifikohet që gjatë vitit 2019 Agjencia të paguajë 440.000 denarë për:

- Anëtarësi vjetore në IOPS - Organizatën Ndërkombëtare të Mbikëqyrësve Pensionalë;
- Anëtarësi vjetore në Organizatën e Punëdhënësve të Maqedonisë;
- Anëtarësi vjetore në INFE – Rrjetin ndërkombëtar të Arsimit Financiar dhe OECD – Organizatën për bashkëpunim dhe zhvillim ekonomik dhe
- Anëtarësi vjetore në Shoqatën e revizorëve të brendshëm.

Shpenzimet e planifikuara për Anëtarësime për vitin 2019 janë në të njëjtin nivel krahasuar me shpenzimet e planifikuara gjatë vitit 2018.

2.13 Shërbime intelektuale dhe shërbime të tjera

Shpenzimet e planifikuara për shërbime intelektuale dhe shërbime tjera për vitin 2019 janë në shumë prej 2.228.000 denarë. Planifikohet që ato të shfrytëzohen për pagesë për:

- Kompensim për anëtarët e jashtëm të Këshillit të Ekspertëve;
- Shërbime të tjera – vlerësues, noter;
- Përkthime të teksteve;
- Lektorim të teksteve;
- Revizion të jashtëm;
- Shërbime konsultuese;
- Trajnime për përsosje profesionale, seminare dhe konferenca;
- Shpenzime për realizimin e trajnimeve për agjentë;
- Ricertifikim ISMS-ISO 27001;
- Ricertifikim ISO 9001;
- Hulumtim të mendimit publik dhe
- Shpenzime për siguri dhe shëndet gjatë punës”.

Shpenzimet e planifikuara për Shërbime intelektuale dhe shërbime tjera për vitin 2019 janë më të ulta për 7,93% krahasuar me shpenzimet e planifikuara gjatë vitit 2018.

2.14 Shpenzime tjera

Në zërin e Shpenzimeve tjera për vitin 2019 janë planifikuar shpenzime në shumë prej 240.000 denarë që përfshijnë shpenzime për shpalljen e konkurseve dhe publikimeve në gazeta, shpallje të prokurimeve publike, akontacione për tatim të shpenzimeve të papranuara dhe shpenzime të tjera publike që kanë të bëjnë me institucionet publike/shtetërore.

Shpenzimet e planifikuara për Shpenzime të tjera për vitin 2019 janë më të ulëta për 16,38% krahasuar me shpenzimet e planifikuara gjatë vitit 2018.

2.15 Mjete për punë ndërtimore

Në zërin Mjete për punë ndërtimore janë paraparë shpenzimet për zgjidhjet arkitektonike për rikonstruktimin e objektit. Vlera e përgjithshme e llogaritur e kësaj kategorie të shpenzimeve është 30.000 denarë.

Shpenzimet e planifikuara për Mjete për punë ndërtimore për vitin 2019 janë më të ulëta për 88% krahasuar me shpenzimet e planifikuara gjatë vitit 2018, sepse në vitin 2019 nuk është planifikuar rikonstruktimi i objektit.

2.16 Mjete për pajisje

Në zërin Mjete për pajisje për vitin 2019 janë planifikuar shpenzime në shumë prej 200.000 denarë.

Gjatë vitit 2019, Agjencia do të ketë nevojë edhe për blerje të pajisjeve kompjuterike.

Shpenzimet e planifikuara për Mjete për pajisje për vitin 2019 krahasuar me shpenzimet e planifikuara gjatë vitit 2018, janë dukshëm më të ulëta për faktin që në vitin 2018 është realizuar blerja e pajisjeve për incizimin e linjës telefonike të anëtarësisë.

2.17 Mjete të tjera kapitale

Në zërin Mjete të tjera kapitale për vitin 2019 janë planifikuar shpenzime në shumë prej 7.310.000 denarë për:

- Mobilie për zyrë;
- Licenca Windows;
- Mbrojtje antivirus për Checkpoint 4400 – parapagesë vjetore;
- Softuer kompjuterik – softuer i ri dhe
- Shpenzime për pjesëmarrje për shfrytëzimin e softuerit për organizim dhe dhënie të provimeve për marrjen e licencës për agjent në bazë të marrëveshjes ndërmjet Qeverisë së RM-së dhe Agjencisë.

Shpenzimet e planifikuara për Mjete të tjera kapitale për vitin 2019 janë më të larta për 2,52% krahasuar me shpenzimet e planifikuara gjatë vitit 2018.

Shpenzimet për mobilie për zyrë janë planifikuar për blerje të dollapit me rafte dhe sirtarë dhe karrige për nevojat e Agjencisë.

Shpenzimet për mbrojtje antivirus dhe softuer të ri kompjuterik janë shumë më të rëndësishme sepse Agjencia për Mbikëqyrje të Financimit Kapital të Sigurimit Pensional si trup mbikëqyrës është pjesë qendrore e sistemit të lidhur informatik përmes të cilit realizohen proceset zyrtare të sistemit pensional të Republikës së Maqedonisë. Mjetet e softuerit të ri kompjuterik do të dedikohen për shtimin e funksionaliteteve dhe ndryshimeve të reja ndaj aplikacioneve softuerike që kanë të bëjnë me krijimin e sistemit të menaxhimit me sigurinë e informatave për autorizimin dhe përvokueshmërinë e shfrytëzuesve. Plotësimet e planifikuara

dhe ndryshimet janë për shkak të plotësimit të obligimeve ligjore dhe veprimit sipas rekomandimeve konsultuese të revizioneve të jashtme. Funkcionalitetet për autorizimin dhe parevokueshmërinë e shfrytëzuesve paraqesin ruajtje të përhershme të të gjitha veprimeve të ndërmarra nga shfrytëzuesit e sistemeve përkatëse, ruajtjen e përhershme e të dhënave ku kanë pasur qasje shfrytëzuesit, respektivisht logimi me qëllim të mundësisë të parevokueshmërisë së qasjes nga ana e shfrytëzuesit në rast të situatave të ardhshme kontestuese (p.sh, rrjedhja e të dhënave). Prokurimet do të realizohen në pajtim me Ligjin për prokurime publike. Ato konsiderohen si aktivitete investuese duke marrë parasysh kohëzgjatjen dhe madhësinë e vlerës së mjeteve. Shpenzimet për shfrytëzimin e softuerit për organizimin dhe dhënien e provimeve për të fituar licencën për agjent, në bazë të së cilës pagesa do të bëhet nga mjete personale të Agjencisë, si kompensim i paraparë për mirëmbajtje dhe mbështetje të zgjidhjeve sistematike.

2.18 Paga dhe kompensime të kalkuluara

Në zërin Paga dhe kompensime të kalkuluara, janë planifikuar shpenzime në shumë prej 29.900.000 denarë për bruto-paga në pajtim me pozitat e plotësuara në Rregulloren për sistematizimin e vendeve të punës në Agjenci, kompensimet për të punësuarit dhe për ndihmat e tjera në pajtim me ligjin dhe marrëveshjen kolektive. Në vitin 2019, përveç bruto-pagave për të punësuarit dhe anëtarët e Këshillit të Ekspertëve në Agjenci, gjithashtu janë planifikuar edhe mjete për punësim të ri dhe rritje të mundshme të pagave, në pajtim me vendimet e Qeverisë së Republikës së Maqedonisë.

Shpenzimet e planifikuara për Paga dhe kompensime të kalkuluara për vitin 2019 janë më të larta për 10,6% krahasuar me shpenzimet e planifikuara gjatë vitit 2018.

2.19 Tatime dhe kontribute të cilat nuk varen nga rezultati

Në zërin Tatime dhe kontribute të cilat nuk varen nga rezultati për vitin 2019 janë planifikuara shpenzime në shumë prej 120.000 denarë që kanë të bëjnë me shpenzime për tatimin personal në bazë të pagesave të kompensimeve për anëtarët e jashtëm të Këshillit të ekspertëve dhe të tjerë.

Shpenzimet e planifikuara për Tatime dhe kontribute të cilat nuk varen nga rezultati për vitin 2019 janë në të njëjtin nivel me shpenzimet e planifikuara gjatë vitit 2018, sipas projekteve për kompensime dhe shpenzime të tjera për të cilat paguhet tatim personal i të ardhurave.

Shpenzimet e përgjithshme të Agjencisë për vitin 2019 planifikohet që të jenë 52.228.000 denarë

Në pajtim me nenin 56-a të Ligjit, nëse gjatë vitit të kaluar zyrtar, Agjencia realizon tepriçë të të ardhurave krahasuar me Shpenzimet e realizuara, teprica e realizuar e mjeteve vendoset në fondin rezervë të Agjencisë në shumën e caktuar me planin financiar të Agjencisë.

3. SHPENZIME QË DO TË MBULOHEN NGA FONDI REZERV

Në këtë zë shuma që planifikohet të financohet nga mjetet e fondit rezervë për vitin 2019 është 6.200.000 denarë. Struktura e këtyre shpenzimeve është si vijon:

- Shërbime për promovimin, organizimin dhe nxitjen e zhvillimit të sigurimit pensional me financim kapital në RM-së _____ 5.000.000 denarë

- Mirëmbajtje e IBM pajisjes harduerike _____ 1.200.000 denarë

Gjithsej

6.200.000 denarë

Shpenzimet e planifikuara për Shërbime për promovimin, organizimin dhe nxitjen e zhvillimit të sigurimit pensional me financim kapital është 5000.000 denarë. Agjencia në vitin 2019 planifikon organizimin e aktiviteteve në ditën e Agjencisë që mbahet çdo vit më 15 shtator. Gjithashtu do të ketë edhe shpenzime më të mëdha për reklamimin e Agjencisë dhe të fondeve të detyrueshme dhe vullnetare pensionale, për përfitimet nga anëtarësimi në fondet e detyrueshme dhe/ose vullnetare pensionale, përfshirë edhe qëllimet, parimet dhe përfitimet nga pjesëmarrja në skemën profesionale pensionale për të drejtat e anëtarëve dhe fondeve të detyrueshme dhe vullnetare pensionale si dhe për çështje tjera në lidhje me sigurimin pensional me financim kapital, që edhe është obligim ligjor i Agjencisë. Shpenzimet e planifikuara për Mirëmbajtje të IBM pajisjeve harduerike janë 1.200.000 denarë. Shpenzimet janë planifikuar për mirëmbajtjen e rregullt, servisimin dhe ndërrimin eventual të pajisjeve jofunksionale.

**AGJENCIA PËR MBIKËQYRJE TË FINANÇIMIT KAPITAL TË SIGURIMIT PENSIONAL
PASQYRË ANALITIKE E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE**

Tabela 1

Nr.rend.	PËRSHKRIMI	LEJUAR 2018	2018			PLANI 2019
			Realizuar deri 30.11.2018	Vlerësimi nga 01.12 deri 31.12.2018	Gjithsej 2018	
1	2	3	4	5	6=4+5	7
A	TË ARDHURAT E PLANIFIKUARA	51.245.000	51.165.645	10.457.448	61.618.570	52.250.000
1	Kompensimi mujor nga kontributet (0,8%)	47.895.000	48.181.929	9.636.386	57.818.315	48.500.000
2	Kompensime administrative	2.600.000	2.455.311	491.062	2.946.373	2.800.000
3	Të ardhura nga kamatat	750.000	523.882	330.000	853.882	950.000
B	SHPENZIMET E PLANIFIKUARA	51.245.000	38.276.308	6.307.655	44.525.563	52.228.000
1	MATERIALET E HARRHUARA	830.000	347.436	110.000	457.436	570.000
1.1	Derivate	500.000	266.592	55.000	321.592	360.000
1.2	Materiale për zyre	200.000	75.505	35.000	110.505	150.000
1.3	Tonerë	30.000	0	0	0	0
1.4	Inventar i imët	100.000	5.339	20.000	25.339	60.000
2	ENERGJIA E SHPENZUAR DHE SHËRBIME KOMUNALE	1.450.000	684.618	422.014	1.106.632	1.200.000
2.1	Energjia elektrike	650.000	365.413	160.000	525.413	600.000
2.2	Ujë, shpenzime të tjera komunale dhe ngrohje qendrore	800.000	278.334	250.000	528.334	600.000
3	MIRËMBAJTJA INVESTUESE E MJETEVE	0	0	0	0	30.000
3.1	Revizionit i sistemit të zjarrit	0	0	0	0	30.000

Nr. rend.	PËRSHKRIMI	LEJUAR 2018	2018			PLANI 2019
			Realizuar deri 30.11.2018	Vlerësim nga 01.12 deri 31.12.2018	Gjithsej 2018	
1	2	3	4	5	6=4+5	7
4	Shërbime tjera	6.550.000	4.906.576	1.163.401	6.069.977	6.190.000
4.1	Mirëmbajtja e softuerit për shtyllën e dytë dhe të tretë të sistemit pensional	2.000.000	1.663.800	332.760	1.996.560	2.000.000
4.2	Mirëmbajtja e softuerit për arkivin	150.000	136.290	12.390	148.680	240.000
4.3	Mirëmbajtja e softuerit për kontabilitet	150.000	74.340	14.868	89.208	150.000
4.4	Mirëmbajtja e IBM pajisjes harduerike	400.000	332.997	66.666	399.663	0
4.5	Shërbime për lokacionet sekondare	1.200.000	899.991	299.997	1.199.988	1.200.000
4.6	Dërgesat postare	600.000	415.461	120.000	535.461	750.000
4.7	Mirëmbajtja higjienike e hapësirave	350.000	260.794	63.720	324.514	350.000
4.8	Shërbime telekomunikimi	550.000	343.381	70.000	413.381	550.000
4.9	Shërbime për botim, kopjim dhe konvertim të letrave	350.000	184.252	60.000	244.252	450.000
4.10	Kompensimi për hapësirat e parkimit	30.000	26.394	0	26.394	30.000
4.11	Mirëmbajtja dhe servisimi i automjeteve	350.000	227.308	100.000	327.308	350.000
4.12	Mirëmbajtja e pajisjeve teknike	60.000	56.136	3.000	59.136	60.000
4.13	Rregullime të objektit zyrtar	60.000	24.432	20.000	44.432	60.000
4.14	Organizimi i evenimenteve për nevojat e Agjencisë	300.000	261.000	0	0	0
5	SHËRBIME TË TRANSPORTIT	120.000	68.448	20.000	88.448	90.000
5.1	Shërbime të transportit	120.000	68.448	20.000	88.448	90.000

Nr.rend	PËRSHKRIMI	LEJUAR 2018	2018				PLANI 2019
			Realizuar deri 30.11.2018	Vlerësimi nga 01.12 deri 31.12.2018	Gjithsej 2018		
			4	5	6-4+5	7	
1	2	3					
6	SHPENZIME PËR REKLAMA DHE REPRESENTACION	1.000.000	368.523	110.000	478.523	700.000	
6.1	Reprezentacion	500.000	250.784	60.000	310.784	400.000	
6.2	Shërbime për botimin e materialit reklamues	500.000	117.739	50.000	167.739	300.000	
7	Qiramarrje	1.030.000	98.777	27.244	126.021	1.010.000	
7.1	Qiramarrje të sallave dhe amfiteatrove	30.000	0	0	0	30.000	
7.2	Qiramarrje të linjës së internetit	150.000	60.687	20.826	81.513	150.000	
7.3	Qiramarrje të pajisjeve të tjera	100.000	38.090	6.418	44.508	80.000	
7.4	Qiramarrje të automjeteve	750.000	0	0	0	750.000	
8	Shërbime të tjera materiale	490.000	250.700	80.272	330.972	370.000	
8.1	Blerja e revistave, literaturës profesionale, gazetave dhe të ngjashme	100.000	37.534	30.000	67.534	80.000	
8.2	Pagesë të kompensimit për shkëmbimin e të dhënave të bursave dhe arkëtimeve – shpenzime materiale	300.000	148.620	33.600	182.220	200.000	
8.3	Shpenzime për blerjen e mjeteve higjienike	35.000	29.634	7.200	36.834	35.000	
8.4	Sigurimi teknik dhe patrullues i hapësirave të Agjencisë	35.000	27.984	2.544	30.528	35.000	
8.5	Shpenzime për regjistrim dhe kontroll teknik të automjeteve	10.000	2.328	2.328	4.656	10.000	
8.6	Shërbime për deratizim dhe dezinfektim	10.000	4.600	4.600	9.200	10.000	
9	Provizioni për qarkullimin pagesor	40.000	33.351	6.000	39.351	40.000	
9.1	Provizionet e qarkullimit pagesor dhe provizionet bankare për blerje të devizave	40.000	33.351	6.000	39.351	40.000	

Nr. rend	PËRSHKRIMI	LEJUAR 2018	2018			PLANI 2019
			Realizuar deri 30.11.2018	Vlerësimi nga 01.12 deri 31.12.2018	Gjithsej 2018	
1	2	3	4	5	6=4+5	7
10	PREMI TË SIGURIMEVE	190.000	3.933	99.190	103.123	160.000
10.1	Sigurimi i udhëtarëve gjatë udhëtimeve zyrtare jashtë vendit të nëpunësve	70.000	3.933	46.853	50.786	70.000
10.2	Sigurimi i objektit zyrtar nga fatkeqësitë	30.000	0	19.432	19.432	30.000
10.3	Sigurimi i automjeteve zyrtare	90.000	0	32.095	32.905	60.000
11	Shpenzime ditore dhe të tjera	1.400.000	637.164	300.000	937.164	1.400.000
11.1	Udhëtime zyrtare në vend	400.000	154.818	100.000	254.818	400.000
11.2	Udhëtime zyrtare jashtë vendit	1.000.000	482.346	200.000	682.346	1.000.000
12	Anëtarësime	440.000	433.596	3.000	436.596	440.000
12.1	Anëtarësi vjetore në IOPS	341.000	338.250	0	338.250	341.000
12.2	Anëtarësi vjetore në ORM	40.000	40.000	0	40.000	40.000
12.3	Anëtarësi vjetore në INFE –OECD	56.000	55.346	0	55.346	56.000
12.4	Anëtarësi vjetore në Shoqatën e revizorëve të brendshëm	3.000	0	3.000	3.000	3.000
13	Shërbime intelektuale dhe shërbime të tjera	2.420.000	971.010	356.020	1.268.630	2.228.000
13.1	Kompensim për anëtarët e jashtëm të Këshillit të Ekspertëve	800.000	503.058	113.020	616.078	750.000
13.2	Shërbime të tjera – vlerësues, noter	10.000	0	0	0	10.000
13.3	Përkthime të teksteve	300.000	79.450	20.000	99.450	300.000
13.4	Lektorim të teksteve	10.000	3.312	3.000	6.312	10.000
13.5	Revizion të jashtëm	150.000	149.410	0	149.410	150.000
13.6	Shërbime konsultuese	50.000	0	0	0	50.000
13.7	Trajnime për përsosje profesionale, seminare dhe konferenca	650.000	118.004	70.000	188.004	500.000

Nr. rend.	PËRSHKRIMI	2018		2018		PLANI 2019
		LEJUAR	Realizuar deri 30.11.2018	Vlerësimi nga 01.12 deri 31.12.2018	Gjithsej 2018	
		3	4	5	6=4+5	
13.8	Shpenzime për realizimin e trajnimeve të agjentëve	150.000	0	150.000	150.000	150.000
13.9	Kontroll mjekësor për të punësuarit	150.000	59.376	0	59.376	0
13.10	Ricertifikim ISMS-ISO 27001	0	0	0	0	100.000
13.11	Ricertifikim ISO 9001	0	0	0	0	72.000
13.12	Hulumtimi i mendimit publik	150.000	58.400	0	58.400	100.000
13.13	Shpenzime për siguri dhe shëndet gjatë punës	0	0	0	0	36.000
2018						
1	2	3	4	5	6=4+5	
14	Shpenzime tjera					
14.1	Publikimi i shpalljeve	287.000	138.470	63.500	201.970	240.000
14.2	Akontacione të paguara për tatim të Shpenzimeve të papranuara	60.000	23.528	20.000	43.528	60.000
14.3	Shpenzime tjera publike	200.000	101.642	31.500	133.142	150.000
15	Mjete për objekte ndërtimore	27.000	13.300	12.000	25.300	30.000
15.1	Zgjidhje arkitekturore	250.000	96.996	0	96.996	30.000
15.2	Rikonstruktime	0	0	0	0	30.000
16	Mjete për pajisje	250.000	96.996	0	96.996	0
16.1	Pajisje kompjuterike	480.000	75.402	287.920	363.322	200.000
16.2	Blerja e pajisjeve për incizimin e linjës telefonike të anëtarësisë	400.000	0	287.920	287.920	200.000
		80.000	75.402	0	75.402	0

Nr. rend.	PËRSHKRIMI	LEJUAR 2018	2018			PLANI 2019
			Realizuar deri 30.11.2018	Vlerësimi nga 01.12 deri 31.12.2018	Gjithësej 2018	
1	2	3	4	5	6=4+5	7
17	Mjete të tjera kapitale	7.130.000	5.773.500	1.032.268	6.805.768	7.310.000
17.1	Mobilie për zyrë	30.000	0	30.000	30.000	300.000
17.2	Licenca Windows	150.000	116.340	0	116.340	80.000
17.3	Mbrojtje antivirus	400.000	398.840	0	398.840	400.000
17.4	Softuer të ri Kompiuterik	6.500.000	5.254.540	1.000.000	6.254.540	6.500.000
17.5	Shpenzime për pjesëmarrje për shfrytëzim të softuerit dhe organizim dhe dhëni të provimeve për marrjen e licencës për Paga dhe kompensime të kalkuluara	50.000	3.7801	2.268	6.048	30.000
18		27.018.000	23.365.578	2.200.000	25.565.578	29.900.000
18.1	Paga të kalkuluara	26.118.000	22.685.432	2.000.000	24.685.432	29.000.000
18.2	Kompensimet dhe për ndihmat tjera në pajtim me ligjin dhe marrëveshjen kolektive	900.000	660.528	200.000	860.528	900.000
19	Tatime dhe kontribute të cilat nuk varen nga rezultati	120.000	63.101	38.840	101.941	120.000
19.1	Tatimi personal i kompensimeve për anëtarët e jashtëm të Këshillit të ekspertëve	120.000	63.101	38.840	101.941	120.000
20	<i>SHPENZIMET E PËRGJITHSHME TË PLANIFIKUARA</i>	51.245.000	38.276.308	6.307.655	44.525.563	52.228.000

Tabela 2

REZULTATI FINANCIAR	
TË ARDHURAT E PËRGJITSHME RRJEDHËSE TË PËLANIFIKUARA	52.250.000
SHPENZIMET E PËRGJITSHME RRJEDHËSE TË PËLANIFIKUARA	52.228.000
REZULTATI FINANCIAR NA VITI AKTUAL PARA TATIMIT (1-2) QË BARTET NË FONDIN REZERV	22.000

Tabela 3

SHPENZIME QË DO TË MBULOHEN NGA FONDI REZERV	
Shërbime për promovimin, organizimin dhe nxitjen e zhvillimit të sigurimit pensional me financim kapital në Republikën e Maqedonisë	5.000.000
Mirëmbajtje e IBM pajisjes harduerike	1.200.000
GJITHSEJ	6.200.000

Ndryshimi dhe plotësimi i planit financiar bëhet nga Kuvendi i Republikës së Maqedonisë. Gjatë vitit, Këshilli i ekspertëve të Agjencisë mund të bëjë ndryshim të Planit vjetor financiar vetëm nëse bëhet fjalë për shpenzime që nuk kanë mundur të planifikohen me kohë. Për realizimin e ndryshimit, nevojitet që të dorëzohet arsyetim të Këshilli i Ekspertëve i Agjencisë. Ndryshimi mund të bëhet në kuadër të të njëjtit zë por jo më shumë sesa shuma e përgjithshme e shpenzimeve të planifikuara në Planin Financiar të Agjencisë, të miratuar nga Kuvendi i Republikës së Maqedonisë.

Përgatiti/kontroloi:
Ferdi Kasami

Kryetari i Këshillit të Ekspertëve.

Maksud Ali

20