

UDHËZIM PËR ÇELJET E LLOGARISË

Udhëzues për Procedurat e Projekteve me Financim të Huaj sipas Skemës me Thesar të Plotë

1. Kërkesa për konfirmimin e TSA-së

- **NJZP-ja** (Njësia e Zbatimit të Projektit), menjëherë pas nënshkrimit të marrëveshjes së grantit **ose edhe në fazën e aplikimit**, i dërgon kërkesë Ministrisë së Financave për konfirmimin e të dhënave të TSA-së.

Shenim* Lidhur me afatet kohore për ekzekutimin e shkresave, për konfirmimin e të dhënave të llogarise speciale “Depozite e Qeverise” zbatohet legjislacioni në fuqi për trajtimin e shkresave zyrtare, ku për rastet normale afati është 7 dite pune.

- Në kërkesë përfshihen:
 - Kodi i institucionit;
 - Emri i institucionit;
 - Kodi i produktit buxhetor (kapitulli 02 “Financim i huaj”);
 - Emri i produktit, i hapur paraprakisht në SIFQ.

2. Verifikimi dhe lëshimi i Formularit të Identifikimit Financiar (FIF)

- **Ministria e Financave**, pasi merr konfirmimin nga **BSH**, i dërgon NJZP-së **FIF-in e plotësuar**.
- FIF përmban:
 - Referencat e TSA-së;
 - Kodin dhe emërtimin e institucionit;
 - Kodin e projektit/produktit;
 - Përshkrimin, sipas kërkesës së NJZP-së.

Shenim* Lidhur me afatet kohore për dërgimin e konfirmimit të të dhënave të llogarise speciale “Depozite e Qeverise” institucionit/ NJZP, zbatohet legjislacioni në fuqi për trajtimin e shkresave zyrtare, ku për rastet normale afati është 7 dite pune.

3. Njoftimi i Donatorit

- **NJZP-ja** ia dërgon FIF-in e konfirmuar donatorit.
- Donatori, në momentin e disbursimit, duhet të shënojë në përshkrimin e pagesës të dhënat e fushës REMARK të FIF-it.

4. Disbursimi i fondeve

- Grantet disbursohen në **TSA në BSH**, sipas referencave të konfirmuara.
- Transaksioni i disbursimit duhet të përmbajë:
 - Kodin dhe emrin e institucionit përfitues;
 - Kodin dhe emërtimin e projektit/produktit.

5. Njoftimi dhe konfirmimi i fondeve

Pas kreditimit të TSA-së, **Thesari në qendër** njofton elektronikisht NJZP-në. Shenim

* Njoftimi elektronik i institucionit behet sapo mberrin posta e bankes ne sektorin e TSA.

- NJZP-ja, menjëherë pas njoftimit, konfirmon se fondi i ardhur i përket projektit të saj. Thesari kryen kontabilizimin e disbursimit në **SIFQ** dhe njofton degën e thesarit respektive. Shenim* Procesimi i ditarit ne sistem behet sapo merret konfirmimi nga institucioni/NJZP.

6. Alokimi i fondeve për shpenzim

- NJZP-ja paraqet pranë **degës së thesarit** kërkesën për rritjen e autorizuar të fondit.
- Dega e thesarit bën alokimin e të ardhurës në llogaritë e shpenzimeve sipas kërkesës së NJZP-së, duke e bërë menjëherë të vlefshme për shpenzim.

7. Ekzekutimi i shpenzimeve

- Pagesat për projektin kryhen pranë **degës së thesarit** ku operon NJZP-ja.
- Prokurimet bëhen sipas kushteve të përcaktuara në marrëveshjen e grantit.

8. Disbursime me rimbursim (kur parashikohet në marrëveshje)

- Në rastet kur shpenzimet paguhen fillimisht nga fondet buxhetore vendore dhe më pas rimbursohen nga donatori:
 - Disbursimi i rimbursuar kontabilizohet në SIFQ në një llogari ekonomike të veçantë me emërtimin **“Rimbursim i shpenzimeve pas kryerjes së pagesës”**.

9. Raportimi mujor i NJZP-së

- Brenda datës **5 të çdo muaji**, NJZP-ja dërgon elektronikisht tek Thesari në qendër:
 - Të dhënat mbi disbursimet;
 - Shpenzimet indirekte (nëse grantet menaxhohen drejtpërdrejt nga donatori).

*Shenim Per projektet me thesar te plote nuk kryeht raportim por rakordim me degen e thesarit.

10. Rakordimi mujor

- Brenda datës **5 të çdo muaji**, NJZP-ja rakordon me degën e thesarit për të ardhurat dhe shpenzimet progresive të vitit buxhetor.
- Gjenerohet raporti nga SIFQ, i cili nënshkruhet nga të dyja palët (NJZP dhe Thesari).

11. Trashëgimi i fondeve të papërdorura

- Në fund të vitit buxhetor, NJZP-ja, mbi bazën e akt-rakordimit me thesarin, kërkon **trashëgimin e fondeve të papërdorura** në vitin pasardhës.

Udhëzues për Çeljen e Llogarisë në Rastin e Projekteve me Partner Lider

(sipas Pikës 5 të Udhëzimit Nr. 10, datë 12.7.2024)

1. Çelja e llogarisë speciale

- Pas nënshkrimit të marrëveshjes me donatorin, **partneri lider** paraqet pranë Ministrisë së Financave kërkesën për çeljen e një llogarie speciale pranë Bankës së Shqipërisë (BSH).
- Kërkesa shoqërohet me kopjen e marrëveshjes së nënshkruar me donatorin.
- Llogaria është **tranzitore** dhe përdoret vetëm për kalimin e fondeve nga donatori tek partnerët përfitues.

Shenim* Lidhur me afatet kohore për ekzekutimin e shkresave, për çelje llogarie speciale zbatohet legjislacioni në fuqi për trajtimin e shkresave zyrtare, ku për rastet normale afati është 7 dite pune.

2. Konfirmimi i llogarisë

- Ministria e Financave shqyrton kërkesën dhe procedon me hapjen e llogarisë në BSH.
- Pasi BSH konfirmon çeljen, Thesari njofton partnerin lider për referencat bankare.

Shenim* Lidhur me afatet kohore për konfirmimin e celjes së llogarisë speciale zbatohet legjislacioni në fuqi për trajtimin e shkresave zyrtare, ku për rastet normale afati është 7 dite pune.

3. Formulari i Identifikimit Financiar (FIF)

- Partneri lider plotëson FIF-in me të dhënat e llogarisë speciale dhe e dërgon për konfirmim.
- Pas verifikimit nga BSH, Thesari i njofton zyrtarisht partnerit lider referencat e konfirmuara.

Shenim* Lidhur me afatet kohore për ekzekutimin e shkresave, për konfirmimin e të dhënave të llogarisë speciale zbatohet legjislacioni në fuqi për trajtimin e shkresave zyrtare, ku për rastet normale afati është 7 dite pune.

4. Disbursimi i fondeve

- Partneri lider njofton donatorin për të dhënat e llogarisë dhe disbursimi kryhet nga donatori në llogarinë speciale.
- Pas kreditimit, Thesari njofton elektronikisht partnerin lider (duke bashkëngjitur gjendjen e llogarisë).

Shenim* Njoftimi elektronik i institucionit behet sapo mbërrin posta e bankes në sektorin e TSA.

5. Transferimi i fondeve te partnerët

- Partneri lider paraqet kërkesën pranë Ministrisë së Financave për transferimin e pjesës së grantit tek partnerët përfitues:

- **Për institucionet buxhetore:** Fondet kalojnë nga llogaria speciale në TSA dhe regjistrohen në SIFQ sipas kodit të projektit.
- **Për institucionet që nuk operojnë me thesar:** Fondet transferohen drejtpërdrejt në llogaritë bankare të tyre.
- Shenim* Lidhur me afatet kohore për ekzekutimin e shkresave transferim fondi zbatohet legjislacioni në fuqi për trajtimin e shkresave zyrtare, ku për rastet normale afati është 7 ditë pune.

6. Mbyllja e llogarisë

- Në përfundim të projektit, partneri lider duhet të kërkojë mbylljen e llogarisë speciale në BSH.
- Kërkesa duhet të shoqërohet me:
 - a) Konfirmimin e donatorit për përfundimin e projektit;
 - b) Nxjerrjen e llogarisë në BSH me gjendje zero.

Shenim* Lidhur me afatet kohore për ekzekutimin e shkresave për mbyllje llogarie zbatohet legjislacioni në fuqi për trajtimin e shkresave zyrtare, ku për rastet normale afati është 7 ditë pune.