



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

RAPORT PËRFUNDIMTAR I AUDITIMIT TË PËRPUTHSHMËRISË DHE RREGULLSHMËRISË USHTRUAR NË DREJTORINË E ALUIZNI-t TIRANA 2.

Prill 2017

Auditimi është kryer në bazë të programit të auditimit të miratuar nga Kryetari i Kontrollit të Lartë të Shtetit nr. 1252/1, datë 19.12.2016, i ndryshuar me 1252/2, datë 24.01.2017 dhe me nr. 1252/5, datë 15.02.2017.

Auditimi është kryer nga:

1. Artan Mirashi, përgjegjës grupi
2. Hysen Metko, anëtar
3. Besmir Pajaj, anëtar

Auditimi ka filluar më 20.12.2016

Auditimi ka përfunduar më 22.02.2017

Periudha e audituar: 01.08.2014-31.12.2016



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

PERMBAJTJA

Faqe

I.	Përmbledhje.....	3-11
II.	Hyrje.....	11-12
III.	Qëllimi dhe procesi i auditimit	12-15
IV.	Rezultatet e auditimit.....	15-99
V.	Mbi zbatimin e rekomandimeve të lëna nga auditimi i mëparshëm.....	15-15
VI.	Auditim mbi hartimin dhe zbatimin e buxhetit	15-17
VII.	Zbatimi i procedurave ligjore në legalizimin e ndërtimeve informale.....	17-74
VIII.	Zbatimi i dispozitave ligjore që rregullojnë marrëdhëniet e punës (pagat dhe shpërblimet etj).....	74-78
IX.	Mbi organizimin dhe mbajtjen e kontabilitetit. Nxjerrja e llogarive vjetore (bilanci kontabël) dhe inventarizimi i llogarive të pasurisë publike. Administrimi, ruajtja, dokumentimi dhe qarkullimi i aseteve dhe aktiveve.....	78-80
X.	Prokurimi i fondeve publike për mallra, ndërtime dhe shërbime.....	80-96
XI.	Probleme të ndryshme të dala gjatë auditimit nga Ankesat e bëra në KLSH etj.....	96-99
XII.	Konkluzione dhe Rekomandime.....	100-111



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

I. PËRMBLEDHJE

Kontrolli i Lartë i Shtetit (këtu e në vazhdim KLSH) ushtroi auditim në Drejtorinë ALUIZNI-t Tirana 2, duke i kushtuar vëmendjen e posaçme çështjeve që lidhen me vlerësimin dhe funksionimin e sistemeve të menaxhimit financiar dhe kontrollit, shpenzimeve për paga e shpërblime dhe për investime publike, çështjeve që lidhen me vlerësimin e procedurave të shqyrtimit dhe miratimit të kërkesave për legalizim e objekteve informale. Gjatë periudhës së auditimit 01.08.2014 deri në 30.12.2016, është konstatuar se veprimtaria e Drejtorisë ALUIZNI-t Tirana 2, në drejtim çështjeve që lidhen me vlerësimin e procedurave të shqyrtimit dhe miratimit të kërkesave për legalizim e objekteve informale, nuk ka qenë plotësisht efektive, pasi pavarësisht punës së bërë, mbi zbatimin e procedurave të legalizimit të ndërtimeve informale në zbatim të dispozitave të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar dhe akteve të tjera ligjore e nënligjore të dala në zbatim të tij, konstatohet se:

Në Drejtorinë e ALUIZNI-t Tirana 2 referuar bazës së të dhënave të disponuar nga Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t në mënyrë elektronike, për periudhën 2006 deri 31.12.2016 janë gjithsej 28164 vetëdeklarime për ndërtime informale si shtesa anësore e në lartësi në objekte të ndërtuara me leje, në pritje për tu shqyrtuar për legalizim. Nga viti 2006 deri në vitin 2016 janë dhënë 4737 leje legalizimi ose 16.8 % e kërkesave, ndërsa në periudhën kohore 01.08.2014 deri 31.12.2016 nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 janë dhënë gjithsej 2620 leje legalizime për shtesa anësore e në lartësi në objektet me leje ose 9.3 % e totalit.

Nga auditimi është konstatuar se veprimtaria e Drejtorisë ALUIZNI-t Tirana 2, në drejtim çështjeve që lidhen me vlerësimin e procedurave të shqyrtimit dhe miratimit të kërkesave për legalizim e objekteve informale, nuk ka qenë efektive, pasi pavarësisht punës së bërë, mbi zbatimin e procedurave të legalizimit të ndërtimeve informale në zbatim të dispozitave të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar dhe akteve të tjera ligjore e nënligjore të dala në zbatim të tij, u konstatuan shkelje të ndryshme të procedurave në mos zbatim të akteve ligjore e nën ligjore si më poshtë:

Nga auditimi i procedurave të legalizimit dhe aktivitetit financiar të Drejtorisë ALUIZNI-t Tirana 2 për periudhën objekt auditimi u konstatua një **dëm ekonomik për buxhetin e shtetit me vlerë 51,142 lekë**, si dhe shkelje të procedurave të legalizimit konkretisht: **-në 1660 raste** në marrjen e vendimeve "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal" ka vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" "*vertetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë*" me pasojë duke shkaktuar një **të ardhur të munguar në buxhetin shtetit në vlerën 32,385,690 lekë**; **- në 20 raste** në dosjen e Lejes së Legalizimit lëshuar për objektet "Shtesë kati në objektin ekzistues", mungon akt marrëveshja me banoret e kateve të tjera, si bashkëpronarë të ndodhur vertikalisht; **-në 9 raste** në Lejen e Legalizimit të lëshuar në kondicionet e veçanta është shënuar sipërfaqe verandë; **-në 16 raste** "Proces verbal i verifikimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje", nuk është në përputhje me Manualin; **-në 7 raste** nuk është respektuar afatin 60 ditor për marrjen e vendimit për kualifikimin ose shkualifikimin e praktikës së legalizimit nga data në të cilën është mbajtur procesverbali i konstatimit; janë lëshuar leja e legalizimit dhe nuk është vepruar për shpronësim parcelave ndërtimore që i përkasin **115 objekteve në vlerën 22,082,031 lekë**; **në 13 raste** nuk disponohet në dosje dokumentacionin që të pasqyrojë **periudhën e**



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

ndërtimit pa leje, pjesën e shtesës pa leje, ndryshimet e sipërfaqeve të ndërtimit dhe kohen ndërtimit.

Rezultatet e auditimit të veprimtarisë së Drejtorisë ALUIZNI-t Tirana 2, për periudhën 01.08.2014 deri në 31.12.2016, në mënyrë të përmbledhur, sipas drejtimeve të auditimit, rezultojnë si më poshtë:

1. Auditimi i zbatimit të rekomandimeve të lëna nga auditimi i mëparshëm

Në lidhje me këtë pikë të auditimit në këtë Drejtori nuk ka auditime të mëparshme pasi Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 funksionon në zbatim të Urdhrit të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t me nr. 647, datë 31.07.2017 "Përcaktimi i fushës së veprimtarisë të Drejtorisë të ALUIZNI-t Tirana 1, Tirana 2 dhe Tirana 3" dalë në zbatim të pikës 2 të VKM nr. 289, datë 17.05.2006 "Për organizimin dhe funksionimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritimit të Zonave/Ndërtimeve Informale" i ndryshuar .

2. Auditimi mbi hartimin dhe zbatimin e buxhetit

Nga auditimin për planifikimin e projekt buxheteve u konstatua se; janë zbatuar kërkesat ligjore dhe nënligjore për hartimin, miratimin dhe zbatimin e buxhetit të këtyre viteve objekt auditimi, është bërë ndarja e plan buxheteve dhe detajimet në nivel titulli, kapitulli, artikull dhe nënartikulli dhe respektimi i disiplinës buxhetore sipas strukturës buxhetore dhe burimeve të financimit, ka rregullshmëri në plotësimin dhe përpunimin e dokumentacionit për shpenzimet e të ardhurat nga kryerja e legalizimeve, janë kryer rakordimet periodike me degën e thesarit për arkëtimet nga legalizimet, nuk ka tejkalime të fondeve të parashikuara.

3. Zbatimi i procedurave ligjore në legalizimin e ndërtimeve informale.

-Në 1660 raste, Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, në marrjen e vendimeve "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal" ka vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integritimin e ndërtimeve pa leje" nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" –**"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"** si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet –**" c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar.** Në kualifikimin e objekteve informale, ka dërguar pranë Bashkisë Tiranë vetëm shkresën për llogaritjen e pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë, pa marrë konfirmim mbi pagesën e Taksës së Ndikimit në Infrastrukturë për dalje me vendim kualifikimi duke krijuar një **mungesë të ardhurash në buxhetin e shtetit në vlerën 32,385,690 lekë**

-Në auditimin e kryer, u konstatua se: Në Drejtorinë e ALUIZNI-t Tirana 2 është proceduar me daljen nga arshiva i 4367 dosjeve për azhurnim (kryerjen e matjeve në teren) dhe nuk është vepruar për përfundimin procesin e lejeve të legalizimit, por janë futur përsëri në arshivë pa arsye të dokumentuara. Nga dosjet e trajtuara ka dokumentacion vetëm për 936 prej tyre duke përcaktuar se **301 dosje të azhurnuara** nuk plotësonin kushtet për kualifikim pasi janë ndërtime mbi trotuar ose buzë rrugës. Për 301 dosje të azhurnuara, si dhe për 41 njolla në hartë që i përkasin **204 objekteve informale të ndërtuara mbi trotuar, buzë rrugëve** etj., që cilat nuk plotësojnë kriteret ligjore për legalizim, nuk janë zbatuar procedurat për shkualifikimin e tyre, veprime këto në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006, i ndryshuar, pikën 5 të nenit 2 dhe nenin 39-**Përjashtimi nga Legalizimi,** Kapitulli IV i VKM nr. 280, datë 01.04.2015, urdhrit nr. 291, datë



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

01.09.2008 dhe nr. 846, datë 11.10.2012, si dhe pikat 2 dhe 3 të neni 42, të VKM nr. 40 datë 11.01.2012 ndryshuar me 954, datë 25.11.2015

-Nga auditimi u konstatua se Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 ka nisur në Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI-t 16 shkresat për shpronësimin e 685 parcelave ndërtimore në pronë të të tretëve (Ish Pronarë) në vlerën totale 72,660,714 lekë për shpronësim, deri në momentin e auditimit **nuk ka dokumentacion për mbylljen e procesit dhe nxjerrjen e VKM për shpronësim parcelave ndërtimore që i përkasin 115 objekteve në vlerën 22,082,031 lekë.**

-**Në 29 raste**, legalizimi i objekteve informale është kryer në kundërshtim me dispozitat e ligjit të legalizimit dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij, *pas*

- **Në 20 raste** në dosjen e Lejes së Legalizimit lëshuar për objektet "Shtesë kati në objektin ekzistues", mungon akt marrëveshja me banoret e kateve të tjera, si bashkëpronarë të ndodhur vertikalisht, pra nuk ka akt noterial në dosje me banoret, për përdorimin e sipërfaqes së përbashkët;

- **Në 9 raste** në Lejen e Legalizimit të lëshuar në kondicionet e veçanta është shënuar sipërfaqe verandë, duke vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar me ligjin nr. 50/2014 "Për disa ndryshime dhe shtesa në ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006, "për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", neni 2, me ligjit nr. 10112, datë 09.04.2009 "Për administrimin e bashkëpronësisë në ndërtesat e banimit" neni 5, "Objekte në pronësi të përbashkët" ku përcaktohet: -*"1. Objekte në pronësi të përbashkët janë të gjitha pjesët e një prone në bashkëpronësi, përveç njësisë. Prona e përbashkët është e pandashme dhe është në pronësinë e përbashkët të pronarëve të njëjësive individuale, në përputhje me kuotën e pjesëmarrjes në bashkëpronësi. Prona e përbashkët përfshin të gjitha pjesët e ndërtesës, territorin, pajisjet, mjedisin dhe objektet në shërbim të saj, që nuk janë destinuar për përdorim individual dhe nuk janë pronë publike, si truallin, mbi të cilin është ngritur ndërtesa, oborret e rrethuara, parkimet, pishinat, gjelbërimin, themelet, muret mbajtëse, çatinë, tarracën, shkallët, sheshpushimet, ashensorët, kalimet, bodrumet, puset, pusetat, depozitat e ujit dhe kaldajat."* në përputhje e zbatim edhe me ligjin nr. 33/2012, datë 21.3.2012 "Për regjistrimin e pasurive të paluajtshme neni 50, "Regjistrimi i mjediseve të përbashkëta në ndërtesa", pika 2

-**Në 16 raste** "Proces verbal i verifikimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje", pasqyron kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë por pa përcaktuar largësitë e bazës së objektit nga kufijtë e parcelës, edhe skica fushore pasqyron përmasat e objektit informal, por nuk ka të pasqyruara; ndërtimin në raport me kufizimet dhe situatën ndërtimore rreth tij; largësitë nga objekti të kufiri i pronës; largësitë nga pikat ekstreme të pronës dhe objekteve. veprime në kundërshtim me manualin "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet".

- **në 7 raste** Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 nuk ka respektuar afatin 60 ditor për marrjen e vendimit për kualifikimin ose shkualifikimin e praktikës së legalizimit nga data në të cilën është mbajtur procesverbal i konstatimit në terren, veprime këto në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje", pika 8 "Drejtoritë e ALUIZNI-t, bazuar në gjendjen faktike në terren, kryejnë procedurat kualifikuese për ndërtimin informal, brenda 60 ditëve nga data e evidentimit faktik në terren (data e



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

"Procesverbalit të evidentimit në terren"). Për kryerjen e këtyre procedurave drejtoritë mbështeten në cilësitë e territorit, të paraqitura grafikisht"

- **në 13 raste** nuk disponohet në dosje mos dokumentacionin që të pasqyrojë **periudhën e ndërtimit pa leje, pjesën e shtesës pa leje, ndryshimet e sipërfaqeve të ndërtimit dhe kohën e ndërtimit**, janë veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, neni 10 "Procedura për fillimin e legalizimit të ndërtimeve pa leje", neni 45/ "Dispozita kalimtare" pika nr. 1 ku përcaktohet: - *"Për ndërtimet pa leje, të ngritura sipas përcaktimeve të pikave 1 dhe 2, të nenit 2, të këtij ligji, ALUIZNI kryen evidentimin faktik të situatës ndërtimore në terren. Në funksion të kësaj procedure përdoret harta vektor dhe ortofoto e përftuar nga imazhi satelitor, që disponohet nga autoriteti shtetëror përgjegjës. Rregullat e hollësishme, sipas pikës 1 të këtij neni, si dhe përcaktimi i periudhës kohore, brenda së cilës janë ndërtuar objekte pa leje, bëhen me vendim të Këshillit të Ministrave."* si dhe VKM nr. 438, datë 28.06.2006 "Për përcaktimin e kritereve, të procedurave dhe dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar objektet në ndërtim, që legalizohen ose jo" kapitulli i I-rë "Kriteret dhe dokumentacioni i zbatueshëm për legalizimin e ndërtimit pa leje"

- **Në 1 rast** për subjektin Z A K, Dosja nr. 1288, datë 09.12.2014, ka rezultuar se në llogaritjen e vlerës për pagesën e parcelës ndërtimore është zbritur 10% për pagesën vjetore të energjisë elektrike në vlerë totale 17,947 lekë, por në dosje nuk ka asnjë dokument që vërteton pagesën, për pasojë kjo vlerë duhet arkëtuar nga subjekti në rast se nuk vërtetohet pagesa e detyrimeve të energjisë elektrike sipas kërkesave të VKM Nr. 488, datë 22.7.2014 "Për përcaktimin e çmimit favorizues të shitjes së parcelës ndërtimore për ndërtimet pa leje me funksion banimi dhe të përzier, të subjekteve që elektrike, përfitojnë falje të pagesës, si dhe të mënyrës e afateve të pagesës, pika 11. Si garanci për shlyerjen e detyrimeve vjetore kontraktore të furnizimit me energji elektrike mbi vlerën e mbetur të parcelës ndërtimore të objektit pa leje aplikohet një zbritje prej 10%. Nëse subjekti dëshmon se, brenda një viti nga data e njoftimit mbi pagesën e parcelës ndërtimore, ka kryer rregullisht shlyerjen e detyrimeve të furnizimit me energji elektrike, vlera e garancisë falet

- **Në 1 rast** për subjektin "A-I-C", Dosja nr. A-1883, datë 15.09.2006, vetë deklarim datë 12.09.2006, ka rezultuar se sipas lejes për miratimin e destinacionit të sheshit të ndërtimit sipërfaqja ndërtimore është 270 m² ndërkohë që sipas lejes së legalizimit sipërfaqja ndërtimore rezulton 274.9 m², pra 4.9 m² më shumë, sipërfaqe e cila nuk është evidentuar për efekt të pagesës së taksave dhe penalteteve për shtesat anësore dhe në lartësi tej lejes së ndërtimit. Sipërfaqja tepër prej 4.9 m² nuk është evidentuar në katin kuota 0 dhe kuota 3.5, pra në total sipërfaqja e pa evidentuar është 9.8 m² për të cilën subjekti duhet të paguajë penaltetin për shtesat me funksion shërbimi **në vlerë 15,735 lekë** (9.8 m²*32,113 lekë* 5%) në përputhje me kërkesat e Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", Neni 43- Penaltetet për legalizimin e shtesave të subjektit ndërtues, pika 1, nënpika b) 5 për qind të çmimit minimal fiskal, për çdo m² sipërfaqe që shfrytëzohet për veprimtari sociale-ekonomike

- **Në 1 rast** për subjektin P M K, dosja nr. 300, vetë deklarim pa datë, viti 2006, Leje legalizimi nr. 99795, datë 11.07.2013, për objektin shtesë anësore 2 Kat në objektin ekzistues pallat, ka rezultuar se ndërtimi informal është ngritur mbi truall për të cilin informacioni mbi statusin juridik ardhur nga ZVRPP është i pasaktë pasi zona nuk është futur në sistem dhe nuk garanton gjendjen juridike të pronësisë, si dhe është ndërtuar mbi trotuar dhe në distancë ngjitur me rrugën duke cenuar sistemin rrugor dhe brezat mbrojtës të tyre, për pasojë ky objekt nuk duhet të kualifikohet,



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, Neni 39 Përjashtime nga legalizimi si dhe VKM Nr. 438, datë 28.6.2006 "Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave dhe dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar objektet në ndërtim, që legalizohen ose jo", pika 2, germa "a", në fuqi në momentin kur është dhënë leja dhe kualifikuar shtesa informale, aktualisht është në fuqi VKM nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje".

- ALUIZNI Tirana 2 **nuk ka administruar dhe mbajtur një evidencë të saktë apo regjistër për shkresat e dërguara në ZVRPP Tiranë në lidhje me statusin e parcelave** mbi të cilat janë ngritur ndërtimet pa leje, por shkresat administrohen bashkërisht me shkresat e tjera, si dhe pa caktuar me urdhër të brendshëm një person i cili duhet të mbajë evidencat për marrëdhëniet ALUIZNI-ZVRPP. Mungon informacioni i detajuar para vitit 2014, kjo edhe për shkak të mos marrjes dhe dorëzimit të detyrës me procesverbal nga punonjësit, në kundërshtim me Udhëzimin e Ministrisë Financave nr. 30, datë 27/12/2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 13, çka ka sjellë si pasojë mungesën e një informacioni të saktë ndër vite për procesin e legalizimit.

- Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana Nr. 2, **nuk ka administruar dhe mbajtur një regjistër të veçantë në lidhje me ankesat e qytetarëve ndër vite**, nuk ka një evidencë të saktë për numrin e ankesave të bëra, problematikat e ngritura, afatet e shqyrtimit të tyre si dhe zgjidhjen e problemit. Në disa raste nuk janë respektuar afatet në kthimin e përgjigjeve të ankesave, nuk janë dërguar shkresa drejtuar ZVRPP për marrjen e informacionit për statusin juridik të tyre, si dhe nuk janë respektuar dispozitat ligjore për zgjidhjen e tyre sipas kërkesave të Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për Legalizimin Urbanizimin dhe Integrimin e Ndërtimeve Informale i ndryshuar, dhe VKM-ve, urdhrave dhe udhëzimeve të dala në zbatim të këtij ligji, si dhe Ligjit nr. 44/2015 - Kodi i Procedurave Administrative i Republikës së Shqipërisë, Ligjit nr. 9887, datë 10.03.2008, ndryshuar me ligjin Nr. 48/2012, ndryshuar me ligjin Nr. 120/2014 "Për mbrojtjen e të dhënave personale" dhe Ligjit nr. 119/2014 "Për të drejtën e informimit"

4. Zbatimi i dispozitave ligjore që rregullojnë marrëdhëniet e punës (Pagat dhe shpërblime etj.)

Nga auditimi u konstatua se, struktura e miratuar në Drejtorinë të ALUIZNI-t Tirana 2 ishte në përputhje me VKM për këtë qëllim aktualisht; Drejtor, sektori i Legalizimit Planifikimit Urban, sektori i Hartografisë, përpunimit informacionit dhe çështjeve të Pronësisë, sektori i Financës dhe shërbimeve mbështetëse. Organika, në momentin e auditimit përbëhej nga 40 punonjës nga të cilët 1(Drejtor), 4 punonjës sektori i Legalizimit, 4 punonjës sektori i hartografisë dhe 2 punonjës sektori i financës të organizuara me përgjegjës sektori dhe specialist.

Me VKM rast pas rasti për periudhën e audituar janë miratuar dhe detajimet e numrit të punonjësve të përkohshëm dhe rezulton:

Për vitin 2014 janë miratuar punonjës të përhershëm 9 dhe të përkohshëm 24,

Për vitin 2015 janë miratuar punonjës të përhershëm 11 dhe të përkohshëm 23,

Për vitin 2016 janë miratuar punonjës të përhershëm 11 dhe të përkohshëm 29.

U bënë verifikime me zgjedhje për regjistrimin e nëpunësve me kontratë dhe rezultoi se janë të regjistruar në regjistrin themeltar dhe në librin e pagave, veprime të rakorduara me të dhënat e listë - pagesave. Nga auditimi i dokumentacionit të pagave nuk u konstatuan pagesa me vendime gjyqësore për largime nga puna.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETEVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

5. Mbi organizimin dhe mbajtjen e kontabilitetit. Nxjerrja e llogarisë vjetore (bilanci kontabël) dhe inventarizimi i llogarive të pasurisë publike. Administrimi, ruajtja, dokumentimi dhe qarkullimi i aseteve dhe aktiveve.

Për periudhën e audituar të viteve 2014, 2015 dhe viti 2016, organizimi dhe mbajtja e kontabilitetit bëhet në zbatim të kërkesave të ligjit nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për kontabilitetin", i ndryshuar; Udhëzimit të MF nr. 14, datë 28.12.2006, i ndryshuar me Udhëzimin nr. 26, datë 27.12.2007 dhe Udhëzimin nr. 10 datë 27.02.2008 "Për përgatitjen dhe raportimin e pasqyrave financiare vjetore për institucionet qendrore, organet e pushtetit vendor dhe njësive që varen prej tyre". Sistemi i kontabilitetit në këtë institucion mbahet në mënyrë manuale dhe elektronike.

Bilancet kontabël të vitit 2014, 2015 dhe i vitit 2016 janë mbyllur dhe depozituar në Degën e Thesarit, brenda afatit të parashikuar në ligj.

Pasqyrat në anekset e bilancit rakordojnë me postet përkatëse në aktiv dhe pasiv të bilancit, me llogaritë e seksionit të funksionimit për shpenzimet, të ardhurat dhe llogaritë e funksionimit të investimeve. Për periudhën objekt auditimi rregullshmëria e përgatitjes dhe raportimit të pasqyrave financiare vjetore është paraqitur dhe dorëzuar në Degën e Thesarit Tiranë brenda afatit të caktuar ligjor.

Në auditimin e veprimeve të kryera me bankë, rezulton se në vitin 2014, 2015 dhe vitit 2016 nuk ka raste të rimbursimit të bonove të privatizimit për llogari të legalizimit të objekteve informale dhe që u është ndërprerë procesi i legalizimit të objektit.

Në auditimin e veprimeve të kryera me bankë, rezulton se në vitin 2014, 2015 dhe vitit 2016 nuk ka raste të pagesës për ekzekutimin e vendimeve të Gjykatave të Shkallës së Parë dhe të Apelit.

6. Prokurimi i fondeve publike për mallra, ndërtime dhe shërbime.

- Nga autoriteti kontraktor, Komisioni Prokurimit me Vlera të Vogla ALUIZNI Tiranë Nr. 2 nuk janë krijuar dosje/praktikë e mirëfilltë dokumentare për çdo procedurë prokurimi, dokumentacioni administrohet bashkëngjitur urdhër shpenzimeve, ndërkohë që pjesa dërrmuese e dokumentacionit që u vunë në dispozicion për auditim, janë të pa inventarizuara, dhe të pa listuara, veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9154, datë 06.11.2003 "Për arkivat", ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar si dhe VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik"

- Në një rast në procedurën e prokurimit me objekt shpenzimi "*Blerje bojëra (tonera)*", viti 2015, me vlerë 446,600 lekë me TVSh, është shpallur fitues operatori ekonomik "E Q", i renditur në vendin e 10-të në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40- Procedura e Prokurimit me Vlerë të Vogël, pika 5 "*Bazuar në kriterin e çmimit më të ulët do të përcaktohet edhe klasifikimi përfundimtar. Kur ofertuesi i renditur në vend të parë tërhiqet nga oferta e tij ose nuk plotëson kërkesat e autoritetit kontraktor, ky i fundit përzgjedh ofertuesin e renditur i dyti në listën e ofertave dhe kështu me radhë, deri në ofertuesin e renditur në vend të pestë. Në çdo rast, autoriteti kontraktor do të marrë në konsideratë për realizimin e objektit të kontratës vetëm operatorët ekonomikë të renditur deri në vendin e 5 (pestë) të klasifikimit.*", pasi Komisioni i Prokurimit me Vlerë të Vogël, pas tërheqjes së 5 operatorëve të parë duhet të anulonte procedurën e prokurimit për të organizuar një të re.

- Në 4 raste në procedurat e prokurimit me blerje të vogla me vlerë totale 473,952 lekë, përkatësisht si vijon: me objekt shpenzimi "*Mirëmbajtje orendi zyre*", tek subjekti "A C" Sh. p. k, në shumën 117,600 lekë me TVSh, "*Mirëmbajtje godine*", tek subjekti "S Rr", në shumën 118,512 lekë me TVSh, "*Rikonstruktion Rrjeti Informatik*", tek subjekti "PCS", në shumën 118,800 lekë me TVSh dhe "*Riparime rrjeti Elektrik, Informatik dhe Hidraulik*", tek subjekti "PC



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

S Sh. p. k", në shumën 119,040 lekë me TVSh, organizimi i procedurave dhe likuidimi i kryer në vlerë **473,952 lekë** me TVSh, janë të pa argumentuara, pasi mungon procesverbali konstatues paraprak për dëmtimet e ndodhura, nuk ka urdhër të titullarit për ngritjen e Komisionit për verifikimin e dëmtimeve të pajisjeve, objektit si dhe nevojën e kryerjes së shërbimeve të mirëmbajtjes, dokumentuar kjo me procesverbal, nuk është dorëzuar situacioni përfundimtar i shërbimeve që janë kryer, por vetëm preventiv i firmosur nga subjekti dhe jo nga autoriteti kontraktor për marrjen në dorëzim të shërbimeve të kryera, veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, nenin 59 dhe 62, VKM nr. 914, datë 29.12.2014, "Për rregullat e prokurimit publik", Kreu VI, pika 2, shkronja "ç", Kreu IX, Neni 77- Mbikëqyrja e kontratës, pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 42 e 43, pika 47, 52 dhe pika 54.

- **Në dy raste** në procedurat e prokurimit me objekt "*Shpenzime për blerje mobilie dhe orendi*", me vlerën 378,000 lekë me TVSh dhe "*Shpenzime për blerje mobilie dhe orendi*", me vlerë 84,000 lekë me TVSh janë fiktive dhe fituesi është para caktuar, pasi afati i lënë në dispozicion 2 ditë nga shpallja e fituesit për prodhimin e mobilieve dhe orendive është i pamjaftueshëm referuar natyrë së mallrave dhe pajisjeve që do të prodhohen, veprime këto në kundërshtim me kërkesat e ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik", i ndryshuar Neni 1, pika a, c, d, ç dhe pika dh, Neni 46- Kualifikimi i ofertuesve, pika 3 si dhe VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40- Procedura e Prokurimit me Vlerë të Vogël, pika 5.

- Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, në 3 raste në përcaktimin e specifikimeve teknike për mallrat, ka kërkuar llojin i markës, pa shënimin e detyrueshëm "*ose ekuivalent*" në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike", pika 5.

- Nga Drejtoria e ALUIZNI Tiranë Nr. 2, në organizimin procedurave të prokurimit me vlerë të vogël nuk është vepruar në përputhje me kërkesat ligjore pasi:

- Në 14 raste në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, me vlerë totale 4,171,883 lekë nuk ka procesverbal për argumentimin dhe miratimin e fondit limit si dhe dokumentacion justifikues, dhe në 7 raste mungon relacioni apo procesverbali konstatues nga personat kompetent dhe nga Sektori i Financës, për nevojën për mallra, punë dhe shërbime në kundërshtim veprime këto në kundërshtim me kërkesat e VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", Neni 40-Prokurim me vlerë të vogël, pika 3, neni 59 dhe UMF, nr. 33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë" ndryshuar;

- Në 7 raste prokurimet me vlerë të vogël, me vlerë totale 712,332 lekë nuk është ngritur Komisioni për Marrjen në Dorëzim të Mallit, mungon procesverbali për marrjen në dorëzim të mallit, faturat tatimore apo fletë hyrjet nuk janë të detajuara sipas artikujve dhe specifikimeve teknike të përcaktuara në ftesën për ofertë, por vetëm është shënuar sasia totale e mallit dhe vlera përkatëse, në disa raste faturat tatimore nuk janë të firmosura nga të gjithë anëtarët e Grupit të Marrjes në Dorëzim të Mallit, në disa raste dorëzimi i mallit nuk është shoqëruar me fletë garanci, veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, nenin 23 "Specifikimet teknike" dhe nenin 62 "Detyrimet gjatë zbatimit të kontratës", VKM nr. 914, datë 29.12.2014, "Për rregullat e prokurimit publik", Kreu VI, pika 2, shkronja "ç", Kreu IX, Neni 77, Mbikëqyrja e kontratës, pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 42 e 43, 45, 47, 52 dhe pika 54;



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

- Në 3 raste në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, me vlerë totale 1,123,940 lekë ka shpallur fitues operatorët ekonomikë edhe kur nuk kanë plotësuar specifikimet e kërkuara në ftesën për ofertë, në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik", i ndryshuar, neni 46 "Kualifikimi i ofertuesve" dhe neni 53 "Shqyrtimi i ofertave" si dhe Udhëzimin nr. 2, datë 28.03.2013 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla" i ndryshuar me Udhëzimin nr. 5, datë 16.07.2013 dhe Udhëzimin nr. 1, datë 28.02.2014, Udhëzimin Nr. 3, datë 27.01.2015 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla", i ndryshuar me Udhëzimin, Nr. 1, datë 21.04.2016;

- Në 4 raste nuk ka kërkesa nga personat përgjegjës për nevojat për mallra, punë dhe shërbime. Mos hartimi i kërkesave nga njësitë apo zyrat përkatëse bie në kundërshtim me VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik" Kreu IV, neni 40 si dhe UMF, nr. 33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë", ku është përcaktuar se: *"Kërkuesi i shërbimit bën kërkesë për prokurime me vlerë të vogël brenda limitit të përcaktuar nga ligji së bashku me specifikimet teknike, kriteret për përzgjedhjen e fituesit, afatin kohor për dorëzimin e propozimeve dhe kushtet kryesore të kontratës"*;

- Në 2 raste procedurat e prokurimit në sistemin elektronik nuk janë të rregullta pasi nuk janë hedhur njoftimet për shkualifikimin dhe shpalljen fitues në rastet kur operatorët e radhës kanë hequr dorë nga konkurrimi, në kundërshtim me kërkesat e Udhëzimit Nr. 5, datë 27.01.2015 "Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë", dhe Udhëzimin Nr. 3, datë 27.01.2015 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla", i ndryshuar me Udhëzimin, Nr. 1, datë 21.04.2016.

7. Probleme të ndryshme të dala gjatë auditimit nga ankesat e bëra në KLSH, etj.

- Nga shqyrtimi dhe verifikimi i ankesës së shtetasit A C, administruar në KLSH me nr. 550 prot, datë 11.05.2016, i cili pretendon se për të njëjtën pronë me numër pasurie 7/104, përveç vetë deklarimit të bërë prej tij pranë Drejtorisë ALUIZNI Tirana Nr. 1(Veri), ekziston dhe një vetë deklarim tjetër i bërë nga shtetasi F K dhe A K pranë ALUIZNI Tirana Nr. 2(Shtesat), **rezultoi se:**

Së pari: Në dosje administrohet vetë deklarimi firmosur nga shtetasi F K në datë 30.01.2015, ndërkohë që është protokolluar me nr. 4066 prot, datë 26.01.2015, sipas të cilit deklarohet se ndërtimi pa leje është ngritur në vitin 1993, me adresë Rr. "Dibrës" nr., Njësia Administrative nr. 9, Tiranë. Në dosje administrohet certifikata familjare e cila është lëshuar në datën 30.01.2015, e cila përkon me datën e deklarimit. Gjithashtu nga verifikimi i regjistrit dixhital të deklarimeve administruar në ALUIZNI Tirana Nr. 2(Shtesat) dhe i aksesueshëm online në faqen zyrtare të ALUIZNI, rezulton se me numër rendor 4066 është regjistruar vetë deklarimi me nr. 4066 prot, datë 26.01.2015 nga shtetasi F K. Ky regjistër është përcjellë fizikisht në Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI Tiranë me shkresën nr. 935 prot, datë 13.03.2015, me lëndë dërgim dokumentacioni, bashkëlidhur CD me regjistrat për periudhën 17.09.2014-02.02.2015.

Sa sipër rezulton se vetë deklarimi është brenda afati ligjor të përcaktuar në Udhëzimin nr. 767, datë 10.09.2014 *"Për miratimin e formës, mënyrës së plotësimit dhe administrimit të deklaratës për përfshirjen në procedurat e legalizimit të ndërtimeve pa leje"*, afati i zgjatur më pas deri në datë 31.01.2015 me Udhëzimin nr. 432, datë 26.12.2014, për një ndryshim në Udhëzimin nr. 767, datë 10.09.2014. Me Udhëzimin nr. 969, datë 15.07.2015 është shfuqizuar Udhëzimin nr. 767, datë 10.09.2014, dhe ka ndryshuar afati i deklarimit.

Së dyti: Në lidhje me pretendimin për mos kompetencë të pranimit të aplikimit nga ALUIZNI Tirana Nr. 2(Shtesat), sqarojmë se shtetasi F K sipas vetë deklarimit protokolluar me nr. 4066



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

prot, datë 26.01.2015, ka deklaruar për shtesën anësore në ndërtimin me leje me adresë Rr. "Dibrës" nr..., Njësia Administrative nr. 9, Tiranë. Referuar Urdhrin nr. 641, datë 09.05.2016, të Drejtorisë së Përgjithshme të ALUIZNI- t, "Për përcaktimin e kompetencës territoriale, të disa drejtorive të varësisë të ALUIZNI- t", pika 3 citohet: *Drejtoria e ALUIZNI Tirana Nr. 2, ushtron veprimtarinë dhe funksionet për kryerjen e procedurave administrative, për legalizimin e "objekteve me shtesa tej lejes së ndërtimit" dhe të "tejkalimeve", shtesave informale apo ndryshimeve në funksionin e hapësirave" në objekte të ligjshme, në territorin e të gjithave Njësive administrative të qytetit të Tiranës*, pra vetë deklaratimet për shtesat janë në kompetencë të kësaj Drejtorie.

Së treti: Praktika në fjalë nuk është marrë akoma në proces shqyrtim, pra nga Drejtori e ALUIZNI Tirana 2, nuk janë përpiluar aktet e ndërmjetme si dhe nuk i është drejtuar me shkresë ZVRPP për identifikimin e pasurive mbi të cilën është ndërtuar objekti informal shtesë anësore me qëllim shqyrtimin dhe sqarimin e ankesës në përputhje me afatet ligjore si dhe kërkesat e Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për Legalizimin Urbanizimin dhe Integrimin e Ndërtimeve Informale i ndryshuar, dhe VKM-ve, urdhrave dhe udhëzimeve të dala në zbatim të këtij ligji, si dhe Ligjit nr. 44/2015 -Kodi i Procedurave Administrative i Republikës së Shqipërisë, Ligjit nr. 9887, datë 10.03.2008, ndryshuar me ligjin Nr. 48/2012, ndryshuar me ligjin Nr. 120/2014 "Për mbrojtjen e të dhënave personale" dhe Ligjit nr. 119/2014 "Për të drejtën e informimit".

II. HYRJA

Kontrolli i Lartë i Shtetit ka audituar vlerësimin e aktivitetit ekonomik e financiar, procedurat e shqyrtimit dhe miratimit të kërkesave për legalizim për periudhën objekt i këtij auditimi, në përputhje me

-ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit";

-ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006, ndryshuar me ligjin nr. 9786, datë 19.07.2007, ligjin nr. 9895, datë 09.06.2008, ligjin nr. 10099, datë 19.03.2009, ligjin nr. 10169, datë 22.10.2009 ligjin nr. 10219, datë 04.02.2010, ligjin nr. 141/2013, datë 02.05.2013 dhe ligjin nr. 50/2014, datë 15.05.2014, ligjin 62/2015, datë 11.06.2015 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar;

-Vendim i KM nr. 438, datë 28.06.2006, i ndryshuar me VKM nr. 280, datë 01.04.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave dhe dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar objektet në ndërtim, që legalizohen ose jo";

-Vendimi i KM nr. 488, datë 22.07.2014 "Për përcaktimin e çmimit favorizues të shitjes së parcelës ndërtimore për ndërtimet pa leje me funksion banimi dhe të përzier, të subjekteve që përfitojnë falje të pagesës, si dhe të mënyrës e afateve të pagesës";

-Vendimi i KM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale"; etj.

-ligjin nr. 8379, datë 29.07.1998 "Për hartimin dhe zbatimin e Buxhetit të Shtetit në Republikën e Shqipërisë", i ndryshuar; ligjin nr. 9936, datë 26.06.2008 "Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë" dhe udhëzimeve të Ministrisë së Financave;



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

-ligjin nr. 10487, datë 05.12.2011 "Për buxhetin e vitit 2012", i ndryshuar; ligjin nr. 119/2012, datë 17.12.2012 "Për buxhetin e vitit 2013", i ndryshuar; ligji nr. 9936, datë 26.6.2008 "Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë";

-ligji nr. 7661, datë 19.01.1993 "Për kontabilitetin"; ligji nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare";

-ligji nr. 10296, datë 08.07.2010 "Për menaxhimin financiar dhe kontrollin"; UMF nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktive në njësitë e sektorit publik"; ligji nr. 9154, datë 06.11.2003 "Për arkivat", si dhe aktet e tjera ligjore e nënligjore në ndryshim dhe zbatim të tyre.

Gjendja aktuale e çështjes së shqyrtuar, gjatë ushtrimit të auditimit në terren:

Për çështjet e shqyrtuara janë mbajtur 7 procesverbale dhe 10 aktverifikime, janë zhvilluar ballafaqime gjatë auditimit në terren dhe në përfundim të tij me personat përgjegjës, argumentet, provat dhe faktet e trajtuara në observacionet dhe gjatë ballafaqimeve, janë reflektuar dhe është hartuar Projektraporti i auditimit i dërguar në subjekt. Nga subjekti i audituar me nr. 1252/7, datë 04.04.2017 (nr. 3689/24, datë 31.03.2017 D. R. ALUIZNI Tirana 2) është kthyer Projektraporti i auditimit me observime. Argumentet, provat dhe faktet e trajtuara në observimet si dhe problematika e trajtuar në ballafaqimin përfundimtar të kryer në ambientet e KLSH-së datë 10.04.2017 mbi projektraportin e auditimit, janë reflektuar në hartimin e Raportit Përfundimtar të auditimit.

Objektivat kryesore të subjektit të audituar:

Drejtoria e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integrimin e Zonave\Ndërtimeve Informale Tirana 2, në zbatim të ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij, mbetet:

-Legalizimin e shtesave vertikale dhe horizontale në objektet me leje ndërtimi".

-Kalimin e pronësisë së parcelës ndërtimore, ku është ngritur ndërtimi pa leje, sipas përcaktimeve të këtij ligji në favor të zaptuesit të pronës.

-Urbanizimin e zonave, blloqeve informale e të ndërtimeve informale, si dhe integrimin e tyre në zhvillimin territorial dhe infrastrukturor të vendit, duke përmirësuar kushtet e jetesës.

-Procedurat për realizimin e legalizimit të ndërtimeve informale/objekteve dhe shtesa informale në objektet me leje ndërtimi si dhe ngritjen e funksionimin e strukturave përgjegjëse për realizimin e tyre.

III. QËLLIMI DHE PROCESI I AUDITIMIT.

Subjekti i audituar: Drejtoria ALUIZNI-t Tirana 2.

Qëllimi i auditimit është vlerësimi objektiv, profesional e i pavarur i përputhjes së veprimeve procedurale, administrative, ekonomike e financiare të Drejtorisë ALUIZNI-t Tirana 2, mbi çështjet që lidhen me vlerësimin e procedurave të shqyrtimit dhe miratimit të kërkesave për legalizim e objekteve informale, si dhe veprimtarisë ekonomike financiare të Drejtorisë ALUIZNI Tirana 2.

Çështjet e audituara:

1. Mbi zbatimin e rekomandimeve të lëna nga auditimi i mëparshëm.

2. Auditimi mbi hartimin dhe zbatimin e buxhetit.

-Respektimi i procedurave të hartimit dhe miratimit të buxhetit.

-Respektimin e procedurave për çeljen e fondeve në degën e thesarit.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

-Rregullshmëria e plotësimit dhe përpunimit të dokumentacionit për shpenzimet e të ardhurat nga kryerja e legalizimeve.

-Përdorimi efektiv i fondeve të buxhetit. Shkaqet e tejkalimeve dhe mosrealizimeve. Analizë e detajuar plan fakt, përqindja për periudha të njëjta kohe, për investimet, pagat, shpenzimet kornete etj. Nxjerrja e përgjegjësive për deviacionet. Rakordimet që janë kryer me Degën e Thesarin për arkëtimet nga legalizimet.

3. Zbatimi i procedurave ligjore në legalizimin e ndërtimeve informale.

-Krijimi i bazës së të dhënave për ndërtimet pa leje dhe përpunimi i tyre. Evidentimi dhe diferencimi në subjektet përfitues ose jo nga procesi i legalizimit.

-Vlerësimi i procedurave për legalizim, përcaktimi dhe shlyerja e detyrimeve financiare për legalizim nga subjektet vetëdeklarues.

-Procedurat e miratimit dhe dhënies së lejes së legalizimit nga Drejtoria Qendrore dhe Rajonale e Legalizimit (ALUIZNI) dhe regjistrimi në ZVRPP.

-Auditimi i mënyrës së llogaritjeve dhe dokumentimit të vlerave të legalizimit sipas kategorive përkatëse për tu arkëtuar nga subjektet vetëdeklarues, që kanë paraqitur kërkesë për legalizim.

-Auditim mbi rakordimet e kryera për pronat që janë futur në proces legalizimi me ZVRPP.

-Auditim mbi bazueshmërinë ligjore të shqyrtimit dhe zgjidhjes së ankesave dhe respektimi i afateve ligjor për kthim përgjigje.

4. Zbatimi i dispozitave ligjore që rregullojnë marrëdhëniet e punës (Pagat dhe shpërblime etj).

-Hartimi, miratimi dhe respektimi i strukturave organike të miratuara.

-Përcaktimi i pagave sipas klasifikimit të funksioneve dhe vendeve të punës në shërbimin civil dhe atyre me kod pune.

-Respektimi i dispozitave ligjore për krijimin dhe përdorimin e fondit të veçantë, dhënia e shpërblimeve për rezultate në punë, ndihma, fatkeqësi etj.

-Zbatimi i vendimeve të Komisionit të Shërbimit Civil dhe të Gjykatave, me qëllim evidentimin e rasteve kur nga entet publike paguhen për një pozicion pune njëkohësisht dy persona.

-Ndjekja dhe përfaqësimi me korrektesë dhe profesionalizëm nga subjektet e kontrolluara/audituar në të gjitha shkallët e gjyqësorit, i padive civile të ngritura në funksion të rekomandimeve të KLSH nga subjektet e kontrolluara/audituar, apo nga të tretët ndaj tyre.

5. Mbi organizimin dhe mbajtjen e kontabilitetit. Nxjerrja e llogarisë vjetore (bilanci kontabël) dhe inventarizimi i llogarive të pasurisë publike. Administrimi, ruajtja, dokumentimi dhe qarkullimi i aseteve dhe aktiveve.

-Organizimi dhe mbajtja e kontabilitetit sipas planit unik kontabël për institucionet (azhurnimi i tij në librat përkatës, ditar, partitar, libri i madh ose ditari i veprimeve të ndryshme (centralizatori), etj.

-Rregullariteti i veprimeve të kryera nëpërmjet arkës dhe bankës në lekë dhe në valutë, në përputhje me disiplinën financiare.

-Rregullariteti i veprimeve të kryera nëpërmjet magazinës.

-Dokumentimi i ndihmave nga donatorë të ndryshëm apo humanitar.

-Nxjerrja në afat e Pasqyrave Financiare Vjetore (bilanceve kontabël), miratimi në Degën e Thesarit dhe dërgimi në Ministrinë Punëve Publike dhe Transportit, sot Ministria e Zhvillimit Urban dhe Turizmit.

-Analizë për gjendjen dhe dinamika e debi-kredive. Debitorët pa shpresë arkëtimi, shkaqet e krijimit dhe përgjegjësia.

6. Prokurimi i fondeve publike për mallra, ndërtime dhe shërbime.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

-Parashikimi i fondit limit për çdo objekt të prokuruar, bazuar në çmimet e publikuara, përvojën e mëparshme ose testimin e tregut.

- Argumentimi ligjor i procedurave të prokurimit që ka zgjedhur enti prokurues. Realizimi i parimeve themelore të Prokurimit Publik, si transparenca, nxitja e konkurrencës, barazia e kandidatëve dhe përdorimi ekonomik dhe efektiv i fondeve publike.

- Zbatimi i procedurave të prokurimit, nga nxjerrja e urdhrit të prokurimit deri në shpalljen e fituesit.

-Lidhja dhe zbatimi i kontratave, kontrolli fizik për marrjen në dorëzim të mallrave, shërbimeve dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit.

-Kontroll në lidhje me procedurën e marrjes në dorëzim të objekteve dhe pasqyrimi i vlerës së investimit në aktivet e qëndrueshme.

7. Probleme të ndryshme të dala gjatë auditimit nga ankesat e bëra në KLSH, etj.

Objektivat e auditimit:

- Evidentimi i shmangieje në lidhje me përputhshmërinë e veprimtarisë së Drejtorisë ALUIZNI-t Tirana 2 me kërkesat e ligjshmërisë për periudhën objekt i auditimit.

- Evidentimi i të metave dhe mangësive në lidhje me rregullshmërinë e proceseve sipas legjislacionit dhe rregullave të funksionimit të miratuara nga Drejtorisë ALUIZNI-t Tirana 2.

- Vlerësimi ekonomik e financiar i veprimeve, zbulimi i veprimeve të kundërligjshme me pasojë dëm ekonomik, mungesë të ardhurash.

- Vlerësimi i realizimit të treguesve të të ardhurave, shpenzimeve, mënyrës dhe saktësisë në pasqyrimin e tyre në pasqyrat financiare dhe rakordimit me thesarin.

- Evidentimi i shkeljeve dhe parregullsive në zbatimin e ligjshmërisë dhe rregullshmërisë të aktivitetit ekonomik-financiar të Drejtorisë ALUIZNI-t Tirana 2.

- Vlerësimi i transparencës me publikun, krahasimi i rezultateve të veprimtarisë së institucionit midis viteve objekt i auditimit.

- Ballafaqimi dhe diskutimi i rezultateve të auditimit me personat përgjegjës.

- Përcaktimi i rekomandimeve në bazë të gjetjeve nga auditimi, për përmirësimin e gjendjes në të ardhmen, shlyerjen e dëmeve të mundshme ekonomike dhe parandalimin e mospërputhjeve në të ardhmen.

Kriteret e vlerësimit:

Përcaktimet ligjore dhe rregullat e funksionimit të Drejtorisë ALUIZNI-t Tirana 2, normat dhe metodat e përcaktuara sipas kërkesave të ligjeve, akteve administrative, rregullores së institucionit, duke u bazuar në metodën e leximit të dokumenteve të paraqitura për auditim, ekzaminimit dhe rishikimit analitik të letrave të punës dhe pasqyrave të paraqitura, sistemit hartografik.

Në të gjitha fazat e auditimit sipas programit të detajuar, në përshtatje me Standardet e Auditimit, në referencë me problematikën është patur si kriter vlerësues në radhë të parë ligji nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit", -ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006, ndryshuar me ligjin nr. 9786, datë 19.07.2007, ligjin nr. 9895, datë 09.06.2008, ligji nr. 10099, datë 19.03.2009, ligjin nr. 10169, datë 22.10.2009 ligjin nr. 10219, datë 04.02.2010, ligjin nr. 141/2013, datë 02.05.2013 dhe ligjin nr. 50/2014, datë 15.05.2014, ligjin 62/2015, datë 11.06.2015 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar; ligji nr. 9936, datë 26.6.2008 "Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë", ligji nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

financiare" dhe VKM nr. 783, datë 22.11.2006 "Për përcaktimin standardeve dhe rregullave kontabile", ligjin nr. 10296, datë 08.07.2010 "Për menaxhimin financiar dhe kontrollin" etj.

Në vlerësimin e mekanizmave të auditimit, janë marrë në konsideratë faktorët e mëposhtëm:

- llojet e gabimeve, parregullsive, të metave dhe shkeljeve të cilat mund të ndodhin;
- procedurat e mekanizmave të auditimi, që i shërbejnë parandalimit dhe zbulimit të këtyre gabimeve, të metave, parregullsive dhe shkeljeve;
- nëse janë miratuar procedurat e duhura dhe nëse niveli i respektimit të tyre, është i kënaqshëm;
- anët e dobëta të mekanizmave ekzistuese të auditimi, që çojnë në mos zbulimin e gabimeve, parregullsive, të metave dhe shkeljeve prej tyre;
- ndikimi që këto anë të dobëta kanë, dhe;
- shpërndarjen në kohë dhe intensitetin e gabimeve, parregullsive, të metave dhe shkeljeve.

Auditimi është kryer, në përputhje me Kodin Etik dhe Standardet duke përfshirë testimet dhe procedurat që ne menduam se ishin të nevojshme, për të dhënë një vlerësimi objektiv, profesional e të pavarur, të saktë, të plotë e të qartë për zbatimin e ligjshmërisë së procesit të legalizimit dhe rregullshmërisë së veprimtarisë ekonomiko-financiare, konform me parimet, normat, rregullat dhe ligjet në fuqi.

IV. REZULTATET E AUDITIMIT

1. Mbi zbatimin e rekomandimeve të lëna nga auditimi i mëparshëm.

Në lidhje me këtë pikë të auditimit në këtë Drejtori nuk ka auditime të mëparshme pasi Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 funksionon në zbatim të Urdhrit të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t me nr. 647, datë 31.07.2017 "Përcaktimi i fushës së veprimtarisë të Drejtorisë të ALUIZNI-t Tirana 1, Tirana 2 dhe Tirana 3" dalë në zbatim të pikës 2 të VKM nr. 289, datë 17.05.2006 "Për organizimin dhe funksionimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritetit të Zonave/Ndërtimeve Informale" i ndryshuar .

2. Auditimi mbi hartimin dhe zbatimin e buxhetit.

- Sipas shkresës me nr. 260 prot. datë 22.01.2014 është dërguar detajimi i buxhetit për vitin 2014 me limitet mujore nga Ministria e Zhvillimit Urban dhe Turizmi, si dhe shkresës me nr.1236, prot datë 02.04.2014 është dërguar detajimi i buxhetit për vitin 2014.

Gjatë vitit 2014 janë gjithsej 33 punonjës nga këta 24 janë me kontrata provizore dhe 9 punonjës me kontrata definitive. Nga të dhënat ne pasqyrën financiare dhe bilancit të mbyllur në datën 23.02.2015 konstatohet se planifikimi ka qenë 25,769,028 lekë dhe ne fakt janë realizuar 24,510,481 leke, pra me pakësim në vlerën 1,258.547 lekë ose 97 % e planit vjetor janë përdorur për pagat e sigurimet shoqërore, të pasqyruar në rubrikën 600 dhe 601 ku futen pagat dhe siguracionet si dhe në rubrikën 602 ku janë pasqyruar investimet, blerjet e artikujve të ndryshëm, tavolina, karrige, kompjuter, printer etj. në vlerën 1,200,000 leke dhe janë kryer blerje ne vlerën 1,113,960 lekë si më poshtë:

FONDET VITI 2014

Nr.	Emertimi	Plani Fillestar	Shtesa	Pakesime	Plani Perf.	Fakti	%
-----	----------	-----------------	--------	----------	-------------	-------	---



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

			Gjate Vitit	Gjate Vitit			
1	600	8,594,000	10,125,729	740,729	17,979,000	18,656,702	
2	601	968,000	2,190,000	40,000	3,118,000	3,091,172	
3	602	1,200,000		307,512	892,488	488,592	
	600+601		1,125,729		1,125,729		
4	606		107,512		107,512	53,756	
5	604		1,106,299		1,106,299	1,106,299	
6	231		1,440,000		1,440,000	1,113,960	
	TOTALI	10,762,000		1,088,241	25,769,028	24,510,481	97

Në vitin 2014, në Rubrikën "Aktive Qarkulluese" krahasuar me periudhën ushtrimi paraardhës rezultojnë me pakësim për shumën 276,602 lekë që vjen nga:

Gjendja e llogarisë "Inventar ekonomik" në vitin 2014, pasi ka qenë strukturë e re dhe në fund të vitit rezultojnë 4,876,639 lekë.

Ky inventar ka ardhur si rezultat i transferimit kapital nga Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI datë 10.03.2014 si vlerë 3,832,237 lekë dhe nga fondet e çelura nga investimet në vlerë totale në vlerën 1,113,960 lekë dhe në shumën totale 4,876,639 lekë.

- Sipas shkresës me nr. 306 prot., datë 21.01.2014 është dërguar detajimi i buxhetit për vitin 2015 me limitet mujore nga Ministria e Zhvillimit Urban dhe Turizmi, si dhe shkresës me VKM nr. 11, datë 21.01.2015.

Gjatë vitit 2015 janë gjithsej 34 punonjës nga këta 23 janë me kontrata provizore dhe 11 punonjës me kontrata definitive. Nga të dhënat në pasqyrën financiare dhe bilancit të mbyllur në datën 23.02.2015 konstatohet se planifikimi i pagave ka qenë 15,800,000 lekë dhe në fakt janë realizuar 15,646,000 lekë, pra me pakësim në vlerën 154,000 lekë ose 99 % e planit vjetor janë përdorur për pagat, ndërsa për sigurimet shoqërore, të pasqyruar në rubrikën, 601 ku futen siguracionet konstatohet se dhe në rubrikën 602 plani ka qenë 2,005,000 lekë dhe fakti është 2,004,804 lekë si më poshtë:

FONDET VITI 2015

Nr.	Emertimi	Plani Fillestar	Shtesa Gjate Vitit	Pakesime Gjate Vitit	Plani perf.	Fakti	%
1	600	7,000,000	8,800,000		15,800,000	15,646,001	99
2	601	1,169,000	1,470,000	634,000	2,005,000	2,004,804	
3	600+601		9,900,000		9,900,000	5,495,494	
4	600999	8,169,000	20,170,000	634,000	27,705,000	23,146,299	
5	602	1,200,000	1,888,306	82,000	3,006,306	3,004,923	
6	604	278,719			278,719	278,719	
7	231		139,700				
8	231		480,000				
9	231000		619,700	33,300	586,400	586,200	
	TOTALI	9,647,719	22,678,006	749,300	31,576,425	27,016,141	

-Kërkesa për arkëtime, paraqitet në aktiv të bilancit për shumën 80,873,816 lekë, tarifë shërbimi në vlerën 4,164,594 lekë, penalitete shtesë 11,600,115 lekë, sanksioni 277,809 lekë dhe parcele



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

ndërtimore 64,831,298 lekë , kjo është ndare sipas VKM nr. 1180, datë 05.08.2008, "Përcaktimin e vlerës së tarifës së shërbimit për legalizim dhe mbledhjen e administrimin e të ardhurave të procesit të legalizimit".

Pra si konkluzion konstatojmë se ne Drejtorinë e ALUIZNI-t Tirana 2 në vitit 2015 janë shpenzuar 27,016,141 lekë paga sigurime e bazë materiale dhe janë arkëtuar 80,873,816 lekë pra ka më tepër arkëtime se shpenzime në vlerën 53,857,675 lekë.

Investime janë gjithsej 586,200 lekë, mallra dhe shërbime 3,004,923 lekë, si dhe një transfertë në 604 qe i është transferuar Komunës Golem, si taksë infrastrukture gjithsej 278,719 lekë.

-Ne viti 2016 sipas pasqyrave u konstatua se janë ruajtur parametrat financiare ato te planifikimit dhe shpenzimeve 600 dhe 6001 sipas pasqyrës së mëposhtme:

PLANIFIKIMI DHE REALIZIMI NE VITIN USHTRIMOR 2016 .

Nr.	Emërtimi	Plani fillestar	Shtesa gjate vitit	Pakësimi gjate vitit	Plani Përfundimtar	Fakti	%
1	600	9,000,000	7381000		16,381,000	16,132,874	
2	601	1,450,000	1547000		2,997,000	2,029,365	
	600+601		10,600,000		10,600,000	9053658	
	600999				29,978,000	27,215,897	
3	602	1,200,000	2,170,000	300,000	3,070,000	2,580,002	
	TOTALI	11,650,000	21,698,000	300,000	33,048,000	29,795,899	

Kërkesa për arkëtime, paraqitet në aktiv të bilancit për shumën 51,036,999.74 lekë, e ndare sipas klasifikimit buxhetor në tarifë shërbimi ne vlerën 3,532,397 leke, penalitete shtesë 14,350,632.42 lekë, sanksioni 376,770 lekë dhe parcelë ndërtimore 32,777,200.32 lekë , kjo është ndare sipas VKM nr. 1180, datë 05.08.2008, "Përcaktimin e vlerës së tarifës së shërbimit për legalizim dhe mbledhjen e administrimin e të ardhurave të procesit të legalizimit".

3. Zbatimi i procedurave ligjore në legalizimin e ndërtimeve informale.

Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 funksionon në zbatim të Urdhrit të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t me nr. 647, datë 31.07.2017 "Përcaktimi i fushës së veprimtarisë të Drejtorisë të ALUIZNI-t Tirana 1, Tirana 2 dhe Tirana 3" dalë në zbatim të pikës 2 të VKM nr. 289, datë 17.05.2006 "Për organizimin dhe funksionimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritetit të Zonave/Ndërtimeve Informale" i ndryshuar.

Ka patur në organikë për vitin 2014 me 33 nëpunës, nga të cilët 9 me kontratë definitive dhe 24 me kontrata provizore; për vitin 2015 me 34 nëpunës, nga të cilët 11 me kontratë definitive dhe 23 me kontrata provizore; për vitin 2016 me 40 nëpunës, nga të cilët 11 me kontratë definitive dhe 29 me kontrata provizore.

-Krijimi i bazës së të dhënave për ndërtimet pa leje dhe përpunimi i tyre. Evidentimi dhe diferencimi në subjektet përfitues ose jo nga procesi i legalizimit.

Në auditimi i ushtruar mbi këtë proces qe me krijimin e Agjencisë dhe drejtorive rajonale mbështetur në ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 (ndryshuar me ligjin nr. 9786, datë 19.07.2007,



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

ligjin nr. 9895, datë 09.06.2008, ligjin nr. 10099, datë 19.3.2009, ligjin nr. 10169, datë 22.10.2009, vendimin nr. 3, datë 02.02.2009 të Gjykatës Kushtetuese, ligji nr. 10 219, datë 4.2.2010, ligji nr. 141/2013, datë 2.5.2013, ligji nr. 50/2014, datë 14.5.2014, ligji 62/2015, datë 11.6.2015) "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", rezulton se është krijuar database me rubrikat përkatëse i cili administrohet në këtë drejtori mbështetur në të dhënat kryesisht nga regjistrat e grumbulluar dhe dorëzuar në Drejtorinë ALUIZNI-t Tirana 2.

I. Për periudhën nga viti 2006 deri në 28.02.2016, sipas pasqyrave të paraqitura dhe të digjitalizuar për objektet informale kërkesat për legalizim e shtesa anësore e në lartësi në objektet e ndërtuara para vitit 1993 dhe në objektet me leje ndërtimi (vetë deklarime) janë të dokumentuara 13739 kërkesa, nga e cila: për periudhën nga viti 2006 deri në 31.12.2012 janë të dokumentuara 7219 kërkesa.

-Nga auditimi u konstatua se 13739 kërkesat cituara më sipër të dhëna janë hedhur në harta vetëm si njolla dhe në azhurnimet nga Drejtoria ALUIZNI-t Tirana 2 nuk ka saktësime, se sa objekte ka një njolle ose sa procedues janë në të njëjtën njollë të ardhura nga Njësitë e Qeverisjes Vendore.

Nisur nga të dhënat statistikore të vëna në disponim nga Drejtoria ALUIZNI-t Tirana 2, në total janë gjithsej 28164 objekte të vetë deklaruar duke marrë një mesatare 3 procedues në një njolle. Të ndara sipas viteve kërkesat (vetë deklarimet) rezultojnë: për vitin 2013 gjithsej 21657 objekte të vetë deklaruar; për vitin 2014 gjithsej 1236 objekte të vetë deklaruar; për vitin 2015 janë 4491 objekte të vetë deklaruar; për vitin 2016 janë 780 objekte të vetë deklaruar.

-Nga auditimi u konstatua se vetë deklarimet e përsëritura në vite për të njëjtin objekt nuk janë të evidentuara pra si rrjedhojë edhe shifra e vetë deklarimeve nuk ka saktësi.

-Nga vetëdeklarimet e shtesave anësore apo në lartësi në ndërtime me leje janë përfunduar procedurat dhe janë pajisur me leje legalizimi sipas viteve: për periudhën 2006 deri në 31.12.2016 janë pajisur me leje legalizimi gjithsej 4737 objekte ose 16.8 % e kërkesave, në periudhën kohore 01.08.2014 deri në 31.12.2016 janë pajisur me leje legalizimi 2620 objekte ose 9.3 % e totalit. Lejet e Legalizimit të lëshuara në vite rezultojnë: në përdhën 01.01.2013 deri në 31.12.2014 janë dhënë 1300 leje legalizimi ose 4.6 % të totalit ndërsa, për periudhën 2015 - 2016 janë dhënë 2620 leje legalizimi ose 6.3 % pra me një mesatare vjetore 2.5 % në vit.

Të dhënat e mësipërme tregojnë se procesi i legalizimit nuk ka ecur me ritmet e kërkuara, duke paraqitur një performancë të ulët në legalizimin e objekteve informate, megjithëse vazhdimisht është kërkuar që ky proces të përfundojë në një periudhë sa më të shpejtë, për ti hapur rrugë procesit të urbanizimit të zonave informale.

Duhet theksuar se ndryshimet e shpeshta të akteve ligjore e nënligjore të procesit të legalizimit të objekteve informate e kanë lehtësuar ndjeshëm procesin e legalizimit, gjë e cila ka ndikuar dhe në rritjen e numrit të lejeve nga njëra periudhë në tjetrën, kur nga 4737 leje të dhënë për periudhën 7 vjeçare (2009-2016) janë lëshuar mesatarisht 677 leje legalizimi në vit, për periudhën 2014 - 2016 janë dhënë 1310 leje legalizimi në çdo vit.

Numrin e vetëdeklarimeve për periudhën 2005 - 2016

NR	DREJTORIA TIRANA 2	
	Vetëdeklarimet sipas viteve	Nr. i Vetëdeklarimeve
1	2005-2006	6849
2	Subjektet me shkelje të lejes nga Bashkia Tiranë	370
3	2013	1236
4	2014	4491
5	2015	780



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

6	2016	13
Totali		13739

Numri i lejeve të lëshuara sipas periudhave

Nr.	Periudha	Nr. Leje
1	01.06.2009 – 28.02.2012	735
2	01.06.2012- 30.09.2013	1300
3	01.01.2014 – 31.12.2016	2702
4	01.08.2014 – 31.12.2016 (nga te cilat 536 leje janë te Kullat Hawaii)	2620
	Totali	4737

Nga auditimi u konstatua se janë akoma në proces legalizimi **6395 objekte** (214+4094 + 2087), nga të cilat: të përditësuar në teren në vitin 2015 janë 4094 objekte dhe në vitin 2016 janë 2087 objekte, pra ngelen te pa azhurnuar dhe pa nisur procedurat për legalizim edhe **17032 objekte** (6395+4737-28164) ose në masën **60 %** e vetëdeklarimeve, si më poshtë.

Nr	Muajt	Viti 2014	Viti 2015	Viti 2016
		Përditësuar në terren	Përditësuar në terren	Përditësuar në terren
	Janar	-	220	44
	Shkurt	-	457	48
	Mars	-	400	147
	Prill	-	450	145
	Maj	-	549	302
	Qershor	-	579	228
	Korrik	-	298	210
	Gusht	-	172	180
	Shtator	-	362	148
	Tetor	-	217	207
	Nëntor	52	218	228
	Dhjetor	162	172	200
	Totali	214	4094	2087

Në numrin total të lejeve të dhëna për periudhën objekt i këtij auditimi, gjithsej 4737 leje, por nga auditimi rezulton se nuk është mbajtur një database me të gjitha të dhënat dhe modalitetet e duhura dhe nuk janë saktësuar se sa nga këto objekte janë ndërtuar në truall në pronësi të vetë pronarit, në truall në pronësi të të tretë apo shtet.

Në regjistrat elektronike të marra në dorëzim nga pushteti vendor, ka boshllëqe në kolonat përkatëse dhe nuk janë hedhur të dhënat sipas modaliteteve e udhëzimeve, këto mangësi nuk janë verifikuar e plotësuar nga Drejtoria ALUIZNI-t Tirana 2. Në 6200 raste për të gjithë periudhën 2006 deri 31.12.2016, mungojnë të dhënat për adresat e objekteve, dhe në NJQV në kolonën shënohet vetëm Njësia Qeverisjes Vendore, gjithashtu nuk është hedhur nr. i protokollit për çdo procedurë, në shtesat anësore, por janë shënuar vetëm një numër protokolli, kur në fakt në shtesat e një pallati janë dy deri 10 procedurë. Nuk janë azhurnuar të dhënat e subjekteve që kanë marrë leje legalizimi për vitin 2009-2015.



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Të dhënat e paraqitura në database e përgjithshëm të vetëdeklarimeve të hedhura nga Nj.Q.V. dhe ALUIZNI, kryesisht mbi funksionin e objektit informal, nuk përputhen me të dhënat e evidentuara në formularin e vetëdeklarimit nga vetë poseduesi i objektit, ku nëse në regjistrë është paraqitur funksioni shërbimi (biznes, magazina, hotele, etj.), sipas formularit të vetëdeklarimit, në formularin vetëdeklarimit depozituar në dosje evidentohet se objektit janë ose më funksion të kombinuar ose banimi, nuk kanë adresa të sakta të hedhura në database elektronik.

Regjistrat nuk janë plotësuar në përputhje e në zbatim me manualin dhe urdhrat me nr. 291, datë 01.09.2008 dhe nr. 846, datë 11.10.2012, Nuk janë hedhur të dhënat specifike të zonës ku i përket vija e verdhë ose jashtë vijës verdhë, planet rregulluese, datat e miratimit nga KRTSH, kufijtë ndarës, nomenklatura, zona kadastrale, sipërfaqja deklaruar, etj., veprime në kundërshtim me VKM nr. 437, datë 28.06.2006 "Për përcaktimin e procedurave për mbledhjen, përpunimin e administrimit të dhënave për ndërtimet pa lejë për ngritjen e bazës të dhënave", dhe udhëzimin nr. 767 datë 10.09.2014, si dhe udhëzimi nr. 7 datë 08.11.2006 pika (e) ku përcaktohet se "Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t krijon sistemin e saj të përpunimit dhe administrimit të dhënave, që do të shërbejë për legalizimin e objekteve pa lejë dhe për regjistrimin fillestar, si dhe për ecurinë e të gjitha etapave të procesit".

-Vlerësimi i procedurave për legalizim, përcaktimi dhe shlyerja e detyrimeve financiare për legalizim nga subjektet vetëdeklarues.

Në lidhje me të ardhurat: Sipas të dhënave nga Drejtoria ALUIZNI-t Tirana 2 (sektori i financës), të ardhurat, në vitin 2015 janë në vlerën **89,522 mijë lekë** dhe në vlerën **64,457 mijë** bono privatizimi për 1300 objekte të legalizuara, mesatarisht 118 mije lekë për një objekt të legalizuar; në vitin 2016 janë në vlerën **51,145 mijë lekë** dhe bono thesari ne vlerën **36,824** mijë lekë për 1200 objekte të legalizuara, mesatarisht 73 mije lekë për një objekt të legalizuar shif,(tabelën e mëposhtme).

000/lekë

VITI	Parcela ndertimore		Tarife sherbimi	Sanksion	Penalitet
	Lekë	Bono			
2016	51,145	36,824	3,532	377	14,351
2015	89,522	64,457	4,165	278	11,600

Sipas numrit te objekteve te legalizuara nga viti 2015 deri ne vitin 2016 e llogaritur me numrin e lejeve të legalizimit të dhëna brenda një viti, konstatohet se vlера e një objekti është me e lartë në vitin 2015 e konkretisht, në vitin 2016 vlера mesatare për një objekt është 73 mijë lekë, në vitin 2015 vlера mesatare për një objekt të legalizuar është 118 mije lekë për një objekt të legalizuar. Rënia e të ardhurave nga procesi i legalizimi ka ardhur si rezultat i ndryshimeve të akteve ligjore e nënligjore që ka pasuar ligji i legalizimit si dhe legalizimet e proceduesve ne pronën e vet.

II. Nga auditimi për periudhën objekt auditimi nga 01.08.2014 deri në 31.12.2016 janë nxjerre nga arshiva sipas dokumenteve të paraqitura 6577 dosje vetëdeklarimi për përpunim dhe nga këto janë lëshuar lejë legalizimi për 2620 objekte, ndërsa pjesa tjetër e dosjeve të vetëdeklarimit prej 3957 dosje janë kthyer ne arshive pa përfunduar procedurën. Nga informacioni i kërkuar, për dosjet e kthyer rezultoi se **nuk** janë mbajtur shënimet përkatëse për të gjitha dosjet, arsyet e kthimit në



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

arshive nuk janë të dokumentuara. Nuk ka as dokumentacion për dosjet me objekte të ndërtuara në zona muzeale, shkolla, rrugë nuk kanë ndjekur procedurat ligjore.

Nga 945 objekte shtesa anësore apo në lartësi në objekte me leje ndërtimi rezultojnë se 301 prej tyre ose në masën 30 %, nuk plotësojnë kushtet për legalizim, për të cilat nuk janë njoftuar qytetarët vetëdeklarues që sipas dokumentacionit të disponuar objektet bien mbi rrugë ose trotuar (pasqyra nr. 1 bashkangjitur Projektraportit të Auditimit).

Nga dosjet e vetëdeklaruarë për objekte që janë të kthyera prej 3957 dosje sipas marzhit të me sipërm i bie që të jenë për tu shkualifikuar rreth 1187 dosje për objekte të ndërtuara.

Për sa më sipër nuk ka shkresa të tjera për shkualifikim të këtyre objekteve veprime në kundërshtim me nenin 38 "Dhënia e lejes së legalizimit" dhe nenin 39, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 me ndryshime dhe ngarkojnë me përgjegjësi z. E Ç me detyrë P/Spektori i Hartografisë Përpunimit të Informacionit dhe i Çështjeve të pronësisë

III. Në Drejtorinë e ALUIZNI-t Tirana 2 referuar bazës së të dhënave të disponuar nga Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t në mënyrë elektronike, për periudhën 2006 deri 31.12.2016 janë gjithsej 28164 vetëdeklarime për ndërtime informale si shtesa anësore e në lartësi në objekte të ndërtuara me leje, në pritje për tu shqyrtuar për legalizim. Nga totali i vetëdeklarimeve në periudhën kohore 01.08.2014 deri 31.12.2016 nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 janë dhënë gjithsej 2620 leje legalizime për shtesa anësore e në lartësi në objektet me leje.

Drejtorja Rajonale e ALUIZNI-t Tirana 2 për vitet 2015 dhe 2016 ka vepruar me shkualifikim të shtesave anësore e në lartësi në objekte me leje ndërtimi në përputhje me legjislacionin në fuqi si më poshtë:

Subjekte të Shkualifikuara në vitet 2015/2016

1	Edmond	Mexhit	Dara	Nr. 2771, date 14.11.2014	Nenet 38, 39 dhe 42 pika 2 të ligjit 9482/2006, si dhe parag. I, pika 2, germat c dhe ç të VKM 438/2006	Nr. 2771/1, date 14.11.2016
2	M	D	B	Nr. 102, date 02.06.2015	Neni 3 germa a) e ligjit nr. 9482/2006	Nr. 1670/1, date 03.06.2015
3	M	Sh	H	Nr. 152, date 03.09.2015	Neni 39 i ligjit 9482/2006, VKM 280/2015	Nr. 2877, date 07.09.2015
4	F		Sh	Nr. 181 Urdhri, date 15.10.2016	Neni 39 i ligjit 9482/2006, VKM 280/2015	Nr. 6126, date 31.12.2016
5	H		Gj	Nr. 151 Urdhri, date 03.09.2015	VKM nr. 589, date 10.09.2014	Nr. 2876, date 07.09.2015
6	P, A	O, N	K	Nr. 30, date 11.01.2016	Neni 39 i ligjit 9482/2006, Kreu II, pika d) VKM 280/2015	Nr. 70/1, date 20.01.2016
7	D	R	Y + banor	Nr. 29, date 11.01.2016	Neni 39 i ligjit 9482/2006, Kreu II, pika dh) VKM 280/2015	Nr. 69/1, date 20.01.2016
8	L	S	M	Nr. 79, date 18.04.2016	VKM nr. 589, date 10.09.2014	Nr. 1203, date



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

						22.04.2016
9	Y	E	M	Nr. 298, date 24.05.2016	Neni 2 pika 1, neni 3 germa a) te ligjit 9482/2006, Kreu I pika 1 germa b) e VKM 280/2015	Nr. 1565/1, date 07.06.2016
10	D	A	Xh	Nr. 493, date 09.09.2016	Neni 39 i ligjit 9482/2006, Kreu II pika 3 e VKM 280/2015	Nr. 2833, date 30.09.2016
11	E	G	K	Nr. 523, date 20.09.2016	Neni 3 germa a) e ligjit nr. 9482/2006, Kreu I pika 1 germa b) e VKM 280/2015	Nr. 2834, date 30.09.2016
12	G	J	Xh	Nr. 522, date 20.09.2016	Neni 3 germa a) e ligjit nr. 9482/2006, Kreu I pika 1 germa b) e VKM 280/2015	Nr. 2835, date 30.09.2016
13	O	A	C	Nr. 676, date 16.11.2016	Neni 39 dhe 42 pika 2 e ligjit 9482/2006, Kreu II pika 2 germa c) e VKM 280/2015	Nr. 2625, date 21.11.2016
14	S	B	H	Nr. Urdhri 298, date 09.12.2016	VKM nr. 589, date 10.09.2014	Nr. 3677, date 09.12.2016
15	S	Q	L	Nr. 768, date 16.12.2016	Neni 39 i ligjit 9482/2006, Kreu II pika 2 germa i) dhe pika 3 e VKM 280/2015 e ndryshuar	Nr. 3674/1, date 20.12.2016
16	G	R	K	Nr. 769, date 16.12.2016	Neni 39 i ligjit 9482/2006, Kreu II pika 2 germa i) dhe pika 3 e VKM 280/2015 e ndryshuar	Nr. 3675/1, date 20.12.2016
17	P	T	B	Nr. 770, date 16.12.2016	Neni 39 i ligjit 9482/2006, Kreu II pika 2 germa i) dhe pika 3 e VKM 280/2015 e ndryshuar	Nr. 3676/1, date 20.12.2016

Në vitet 2015 dhe 2016 për objektet shitesë anësore apo në lartësi në objektet me leje ndërtimi që janë konstatuar nga verifikimi në terren dhe bien mbi rrugë apo trotuar nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, nuk është vepruar me shkualifikim dhe nuk ka bashkëpunim me pushtetin vendor për këto objekte që cenonin territorin publik dhe konkretisht si në tabelën përmbledhëse:

Tab.Përmbledhese per disa raste problematike ne lidhje me ZVRPP					
Nr	Emer Mbiemer	Njesi Administrative	Zona Kadastrale	Nr.Pasurie	Lloi I Pasurise
1	P K	9	8350	5/591	Trotuare



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

2	E N + Banoret	10	8380	1/534	Trotuare
3	A A + Banoret	7	8220	4/92 , 4/22	Trotuare, Rruge
4	P P + Banoret	7	8250	3/63	Rruge
5	E R	7	8210	4/208	Rruge
6	E R + Banoret	2	8160	3/206	Rruge
7	A P + Banoret	3	8140	1/915	Trotuare
8	V I + Banoret	1	8150	8/17	Trotuare
9	I K + Banoret	5	8270	2/80	Trotuare
10	V L + Banoret	11	8310	9/375	Trotuare
11	L V + Banoret	5	8260	5/159	Trotuare
12	A S	7	8210	6/50	Rruge
13	B J + Banoret	10	8380	6/32	Rruge
14	E Xh + Banoret	5	8270	5/33	Trotuare
15	D M + Banoret	5	8270	5/631, 5/149, 5/581	Rruge, Trotuare
16	J V + Banoret	5	8270	5/8	Rruge
17	G A	3	8140	3/152	Rruge
18	F H + Banoret	10	8380	6/129	Trotuare
19	H F K + Banoret	2	8160	3/10	Rruge
20	N G + Banoret	2	8150	8/98	Rruge
21	A K + Banoret	2	8160	4/125	Rruge
22	E P + Banoret	2	8190	6/405	Rruge
23	H H+ Banoret	3	8140	1/92	Rruge
24	Nj H + Banoret	3	8140	2/755	Rruge
25	P P + Banoret	3	8140	1/92	Rruge
26	O L + Banoret	10	8380	6/33	Rruge
27	S O + Banoret	10	8380	3/174	Rruge
28	M Sh + Banoret	7	8310	9/375	Trotuare
29	K M + Banoret	3	8140	3/709	Trotuare
30	M L + Banoret	3	8140	7/901	Trotuare
31	Sh M + Banoret	4	8140	2/837	Trotuare
32	L D + Banoret	9	8350	1/139	Trotuare
33	R Z + Banoret	10	8380	6/129	Trotuare
34	E H + Banoret	11	8310	8/762	Trotuare
35	T K + Banoret	11	8310	8/820	Rruge
36	B P + Banoret	5	8270	4/10	Trotuare
37	E M + Banoret	5	8270	6/168	Rruge
38	A S + Banoret	5	8270	2/117	Trotuare
39	M M + Banoret	5	8270	2/117	Rruge
40	I J + Banoret	9	8360	1/68	Trotuare



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

41	J K + Banoret	7	8250	2/648	Trotuare
----	---------------	---	------	-------	----------

Pra si më sipër rezulton se: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, në 41 njolla në hartë me një shumë totale për rreth 204 objekte të cilat nga verifikimi në terren kanë rezultuar të ndërtuara mbi trotuar, buzë rrugëve etj., megjithëse nuk është lëshuar leja e legalizimit dhe nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 nuk ka përgjigje për subjektet aplikues, nuk janë ndjekur procedurat e plota, ligjore për përjashtimin nga legalizimi, si dhe nuk ka njoftim për institucionet përkatëse kryesisht IMKT, për prishjen e tyre, veprime në kundërshtim me nenin 38 dhe 39, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 me ndryshime .

Sipas dokumentacionit të audituar, në ankesën e Avokatit H B sipas kërkesës datë 14.01.2016 dhe 20.01.2016, kërkohet informacion dhe shpjegime për përfshirjen në legalizim të dosjes me **nr .1599 prot datë 12.12.20014 të shtetases D A**, shtesë kati në Rrugën Reshit Collaku në pallatet Shallvaret.

Me shkresën nr. 117/2 prot, datë 27.01.2016, kthim përgjigje, nga Drejtori ALUIZNI Tirana 2, sqarohet se sipas Vendimit nr.122, datë 05.03.2007, të Ministrisë së Kulturës "Pallatet e Shallvareve", shpallen Monument Kulture, për këtë arsye pezullohet procedura e legalizimit. Drejtori ALUIZNI Tiranë Nr. 2 megjithëse ka kthyer përgjigje për pezullim të procedurave, nuk e ka përfshirë shtesën në fjalë në listën e dhënë për Subjektet e shkualifikuara, si dhe nuk ka dokumentacion tjetër të dërguar për njoftim në Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI-t dhe IMKT në përputhje e zbatim me nenin 38 dhe 39, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 me ndryshime dhe ngarkojnë me përgjegjësi z. E Ç me detyrë P/Spektori i Hartografisë Përpunimit të Informacionit dhe i Çështjeve të pronësisë

*Nga subjekti Drejtoria Rajonale ALUIZNI-t Tirana 2 janë paraqitur **observacionet me nr. 3689/24, datë 31.03.2017** për të cilat pas shqyrtimit nga grupi i auditimit sqarojmë sa vijon:*

*-lidhur me pretendimin se "... "Për sa i përket procedurës së shkualifikimi, sektori i legalizimit është hapi i fundit për kualifikim apo shkualifikim dhe këto dosje nuk janë dërguar në këtë sektor për kompetencë, **vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore pasi:** veprimet e më sipërme vijnë në kundërshtim me neni 38 " Dhënia e lejes së legalizimit" dhe nenin 39, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006, ndërsa mos përgjegjësia e sektorit të legalizimit është marrë në konsideratë..*

-Vlerësimi i procedurave për legalizim, përcaktimi dhe shlyerja e detyrimeve financiare për legalizim nga subjektet vetëdeklarues.

Në lidhje me lejet e legalizimit të lëshuara nga kjo Drejtoria, nga auditimi me zgjedhje u konstatua se nuk ka dokumentacion të plotë për proceduesit të cilët kanë ndërtuar në pronat e ish pronave.

Sipas dokumentacionit të vënë në dispozicion konstatohet se nga 01.08.2014 deri ne 31.12.2016 janë dërguar në Drejtorinë Qendrore të ALUIZNI-t 16 shkresa në të cilat janë përfshirë 84 parcela me 685 objekte, për tu përfshirë në VKM për shpronësime, si në pasqyrën më poshtë.

Tabela përmbledhëse, e materialit të dërguar për KOMPENSIMIN e pronarëve të ligjshëm nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 për periudhën 01.08.2014 – 31.12.2016					Data e lëshimit të Lejës.
Nr.	Nr. Protokolli I shkresës përcjellëse	Data	Nr. i parc. për Kompensim	Shënime	21.04.2014



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

1	Prot. 2302	03.10.2014	7		30.09.2014
2	Prot. 3017	27.11.2014	2		22.01.2015
3	Prot. 354	26.01.2015	4		10.02.2016
4	Prot. 1344	17.04.2015	5		22.01.2015
5	Prot. 1802	25.05.2016	5		10.02.2016
6	Prot. 4010	28.09.2015	12		22.05.2015
7	Prot. 5202	21.10.2015	4	1 parcelë e kthyer nga DQ me Nr.Prot.125/1, dt.24.02.2016 për material të ri sipas VKM Nr.89 Dt.03.02.2016	06.07.2015
8	Prot. 5950	16.12.2015	2	2 parcela të kthyera nga DQ me Nr.Prot.125/1, dt.24.02.2016 për material të ri sipas VKM Nr.89 Dt.03.02.2016	14.10.2015
9	Prot. 125	19.01.2016	5	5 parcela të kthyera nga DQ me Nr.Prot.125/1, dt.24.02.2016 për material të ri sipas VKM Nr.89 Dt.03.02.2016	11.11.2015
10	Prot. 125/2	02.03.2016	8		30.10.2015
11	Prot. 853	21.03.2016	6		22.10.2015
12	Prot. 1065	12.04.2016	1		15.02.2016
13	Prot. 1518	23.05.2016	5		21.09.2015
14	Prot. 2202	19.07.2016	8	1 parcelë e kthyer nga DQ për material të ri sipas Udhëzimit Nr.1451 Dt.22.09.2016	02.12.2015
15	Prot. 3567	24.11.2016	6		02.12.2015
16	Prot. 3703	14.12.2016	4		31.01.2013
		TOTALI	84 Parcela	685 objekte	

Si dhe në pasqyrën e mësipërme konstatohet se ka vonesa në dërgimin e shkresave për shpronësimet të cila në disa raste kanë kaluar deri në një vit vonesë.

Nga 16 shkresat me të dhënat e parcelave për shpronësim nisur në Drejtorinë Qendrore të ALUIZNI-t me një vlerë totale prej 72,660,714 lekë që i përkasin 685 objekteve, nuk janë përfunduar dhe nuk ka VKM për shpronësim për parcelat e nisur në 6 shkresa në vlerë prej 22,082,031 lekë, që i përkasin 115 objekteve ose në masën prej 30 % nga totali i vlerës së propozuar për shpronësim, këto mos dalje VKM janë me pretendimin nga Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t se: nuk ka të dhëna të sakta në formularë; mos vendosja e çmimit të saktë; planimetri me mbivendosje dhe pasuri të bllokuara.

Të dhënat e paraqitura në database e përgjithshëm të shpronësimeve të hedhura nga Drejtoria e ALUIZNI-t, rezulton se **nuk** janë nisur në momentin e dhënies së lejes së legalizimit. Bashkëpunimi dhe marrja e informacioneve me Drejtorinë Qendrore të ALUIZNI-t nuk është në



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

nivelin e duhur, pasi sipas shkresave dhe shënimeve u konstatua se kanë nisur shkresa pa marrë informacion për çmimet të ndryshuara ndër vite me VKM.

Nuk ka në regjistrë të dhëna mbi Objektet në pronë shtet, pronar dhe të tretë, në përputhje e në zbatim me manualin dhe urdhrat e Drejtorit të Përgjithshëm me nr. 291, datë 01.09.2008 dhe nr. 846, datë 11.10.2012. Nuk janë hedhur të dhënat specifike të zonës ku i përket vija e verdhë ose jashtë vijës verdhë, planet rregulluese, datat e miratimit nga KRTSH, kufijtë ndarës, nomenklatura, zona kadastrale, sipërfaqja deklaruar, etj., veprime në kundërshtim me VKM nr. 437 datë 28.06.2006 "Për përcaktimin e procedurave për mbledhjen, përpunimin e administrimit e të dhënave për ndërtimet pa lejë për ngritjen e bazës të dhënave", dhe udhëzimin nr. 767 datë 10.09.2014, si dhe udhëzimi nr. 7 datë 08.11.2006 pika (e) ku përcaktohet se "*Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t krijon sistemin e saj të përpunimit dhe administrimit të dhënave, që do të shërbejë për legalizimin e objekteve pa lejë dhe për regjistrimin fillestar, si dhe për ecurinë e të gjitha etapave të procesit*". dhe ngarkojnë me përgjegjësi z. E Ç me detyrë P/Sektori i Hartografisë Përpunimit të Informacionit dhe i Çështjeve të pronësisë, si dhe zj. S Xh Juriste.

Nga subjekti Drejtoria Rajonale ALUIZNI-t Tirana 2 janë paraqitur **observacionet me nr. 3689/24, datë 31.03.2017** për të cilat pas shqyrtimit nga grupi i auditimit sqarojmë sa vijon:

-lidhur me pretendimin se "*....Konstatimi në lidhje mungesën e regjistrit me të dhënat mbi objektet në pronësi shtet, pronarë dhe të tretë në përputhje me manualin dhe urdhrat nr. 291 datë 01.09.2008 dhe nr.846 datë 11.10.2012, veprime në kundërshtim me VKM nr. 437, datë 28.06.2006 "Për përcaktimin e procedurave për mbledhjen, përpunimin dhe administrimin e të dhënave për ndërtimet pa leje, për ngritjen e bazës së të dhënave" dhe Udhëzimit nr.767 date 10.09.2014. Ju informoj se në përputhje me VKM nr. 437/2006, mbledhja e të dhënave ka qene kompetencë e Njësisë të Qeverisjes Vendore në bashkëpunim me Drejtorinë Qendrore të ALUIZNI-t.*

Në përputhje me urdhrin nr. 846 date 19.09.2014 të Drejtorit të Përgjithshëm, Sektori i Legalizimeve bashkëpunon me sektorin e regjistrimit fillestar në plotësimin e të dhënave të nevojshme në përpilimin e tabelave informuese me qëllim raportimin periodik mujor drejtuar Drejtorisë Qendrore. Këto evidenca statistikore të plotësuara sipas Modeleve 1 dhe 2 bashkëlidhur Urdhrit, janë të dërguara në formë elektronike (e mail) Drejtorisë së Legalizimit dhe Planifikim Urban në Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI-t", **vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore pasi:** për procedurat e ndjekura nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tiranë 2, për objektet të cilave u është marrë informacionet nga pushteti vendor, informacione këto jo të plotësuara saktë dhe nuk ka as një shkresë të dërguar Pushtetit Vendor.

Në lidhje me dërgimin e të dhënave për Bashkinë e Tiranës për pagesën e Taksës së Ndikimit në Infrastrukturë, me shkresat e nisura drejtuar Bashkisë Tiranë lënda: "Përcillet lista e subjekteve të pajisur me leje legalizimi" përkatësisht; shkresa nr. 918 Prot, datë 11.03.2015, shkresa nr. 1263 prot, datë 14.03.2015; shkresa Nr. 960 Prot, datë 16.03.2015; shkresa Nr. 1373 Prot, datë 21.04.2015; shkresa nr. 1437 Prot, datë 27.04.2015; shkresa nr. 1511 Prot, datë 05.05.2015 si dhe shkresa nr. 1621 Prot, datë 12.05.2015. Drejtoria e ALUIZNIT Tirana 2, për periudhën 01.08. 2014 - Janar 2015 ka mbajtur korrespondencë të vazhdueshme me Bashkinë Tiranë, nga auditimi u konstatua se: **shkresat janë nisur Bashkisë Tiranë me vonesa mbas dhënies së lejes së legalizimit nga 4 deri 6 muaj vonesë si me poshtë.**

Shkresës nr. 1916/1 Prot, datë 16.11.2015 i kanë ri përcjelle Bashkisë Tirane listën e subjekteve të pajisur me leje legalizimi gjatë muajve Tetor 2014 – Mars 2015.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Nga korrespondencat shkresore me Bashkinë Tirane duke dërguar listat e subjekteve të pajisura me leje legalizimi me Shkresat nr. 1771Prot, datë 22.05.2015; nr. 2536prot datë 06.08.2015; nr. 5603Prot, datë 23.11.2015; Nr. 6094prot, datë 29.12.2015 në vijim me shkresat nr. 636Prot, datë 25.02.2016; nr. 663Prot, datë 26.02.2016; nr. 787Prot, datë 15.03.2016; nr. 821Prot, datë 17.03.2016; nr. 923prot, datë 01.04.2016; nr. 1153Prot, datë 20.04.2016; nr. 1490Prot, datë 20.05.2016; nr. 1529Prot, datë 24.05.2016; nr. 1610Prot, datë 27.05.2016; nr. 1674Prot, datë 02.06.2016; nr. 1677Prot, datë 02.06.2016; nr. 1709Prot, datë 06.06.2016; nr. 1780Prot, datë 09.06.2016; nr. 1806Prot, datë 13.06.2016; nr. 1805Prot, datë 13.06.2016; nr. 1955Prot, datë 27.06.2016; nr. 2020Prot, datë 29.06.2016; nr. 1888Prot, datë 21.06.2016; nr. 2096Prot, datë 06.07.2016; nr. 2138Prot, datë 12.07.2016; nr. 2210Prot, datë 21.07.2016; nr. 2264Prot, datë 27.07.2016; nr. 2263Prot, datë 27.07.2016; nr. 2321Prot, datë 01.08.2016; nr. 2341Prot, datë 02.08.2016; nr. 2425Prot, datë 11.08.2016; nr. 2605Prot, datë 08.09.2016; nr. 2603Prot, datë 08.09.2016; nr. 2734Prot, datë 23.09.2016; nr. 2735Prot, datë 23.09.2016; nr. 2828Prot, datë 30.09.2016; nr. 2825Prot, datë 30.09.2016; nr. 2873Prot, datë 04.10.2016; nr. 3011Prot, datë 12.10.2016; nr. 3010Prot, datë 12.10.2016; nr. 3062Prot, datë 13.10.2016; nr. 3170Prot, datë 24.10.2016; nr. 3260Prot, datë 01.11.2016; nr. 3276Prot, datë 02.11.2016; nr. 23304Prot, datë 07.11.2016; nr. 3401Prot, datë 11.11.2016; nr. 3458Prot, datë 16.11.2016; nr. 3473Prot, datë 18.11.2016; nr. 3517Prot, datë 21.11.2016; nr. 3568Prot, datë 24.11.2016; nr. 3652 Prot, datë 07.12.1.2016; nr. 3693 Prot, datë 13.12.2016; nr. 3735Prot, datë 15.12.2016; nr. 3737Prot, datë 15.12.2016; nr. 3790Prot, datë 22.12.2016; nr. 3808Prot, datë 23.12.2016; nr. 3809Prot, datë 23.12.2016; nr. 3822Prot, datë 27.12.2016; nr. 3836Prot, datë 28.12.2016; nr. 9Prot, datë 06.01.2017; janë bërë njoftimet pranë Bashkisë Tiranë, si dhe është bërë me dije ZVRPP për listën emërore me përfituesit e lejes së legalizimit dhe të dhënat përkatëse për taksën e ndikimit në infrastrukture për ndërtimet e legalizuara.

Sipas shkresave të paraqitura nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, konstatohet se në shkresat e nisura Bashkisë Tiranë nëpërmjet shkresës nr. 1943 Prot, datë 03.06.2015, protokolluar pranë ALUIZNI Tirana 2 me nr. 1916 Prot, datë 05.06.2016 Bashkia Tiranë ka kthyer mbrapa gjithë korrespondencën shkresore të sipërcituar duke kërkuar informacion të detajuar mbi adresat e sakta të ndërtimeve dhe numrin e ID kartë të personave që kanë përfituar nga legalizimi.

Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, ka dërguar në qeverisjen vendore shkresat për objektet e legalizuar mbas dhënies së lejes së legalizimit proceduesit dhe në dosje e procedurave të dhënies së lejes së legalizimit mungon vërtetimi i likuidimit të taksës së infrastrukturës, veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 *"Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje"* i ndryshuar neni 3 pika (i), nenit 23, si dhe nenin 27 **"Dokumentacioni tekniko- ligjor për legalizimin e objektit"** pika (ç) ku përcaktohet se: *"Vërtetim për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa sipas legjislacionit në fuqi dhe legjislacionit në fuqi"*, si dhe VKM 580 datë 10.12.2014 pika (5).

Për sa më sipër është mbajtur Aktverifikimi nr. 3, datë 17.02.2017

Në zbatim të VKM nr. 580, datë 10.12.2014 *"Për përcaktimin e mënyrës së mbledhjes dhe administrimit të të ardhurave në ndërtimet pa leje dhe vlerave të zbatueshme për legalizim"* pika 5 ku përcaktohet se: *"Taksa vendore e ndikimit në infrastrukture, për ndërtimin e legalizuara. Pavarësisht nga funksioni i tyre, llogaritet, arkëtohet dhe administrohet nga njësitë vendore, në përputhje me përcaktimet e ligjit nr. 9632, datë 30.10.2006 "Për sistemin e taksave vendore", i ndryshuar"*. Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, në çdo rast të pajisjes me leje legalizimi ka dërguar të dhënat mbi objektet e legalizuara në qeverisjen vendore mbas dhënies së lejes së legalizimit



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

proceduesve, por me vonesa nga lëshimi i lejes së legalizimit nga 1 deri në 6 muaj dhe jo në të gjitha rastet sipas një formati të caktuar e të njëjtë. Në pasqyrat nuk janë të dhënat e plota: mungojnë adresat e objektit në **373 objekte të legalizuara**; janë shënuar dokumenti i identifikimit por pa adresa; shënohen njësitë bashkiake por nuk shënohen adresat; nuk ka të shënuar, zonën kadastrale ku ndodhet objekti. Mungesa e informacioneve të plota vështirëson nxjerrjen e të dhënave dhe marrjen e informacioneve sa më të sakta.

Nga auditimi u konstatua se për periudhën e audituar në dosjet e procedurave të dhënies së lejes së legalizimit mungojnë vërtetimi i likuidimit të taksës së infrastrukturës, veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "*Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje*" i ndryshuar neni 3 pika (i), neni 23, si dhe neni 27 "**Dokumentacioni tekniko- ligjor për legalizimin e objektit**" pika (ç) ku përcaktohet se: "*Vërtetim për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa sipas legjislacionit ne fuqi dhe legjislacionit ne fuqi*", si dhe VKM 580 datë 10.12.2014 pika (5). Në pasqyrën nr. 2, bashkëlidhur Projektraportit të Auditimit janë evidentuar të gjitha rastet e të dhënave të dërguar pranë Bashkisë Tiranë për çdo leje legalizimi të lëshuar në periudhën 01.08.2014 deri në 31.12.2016.

-Sipas të dhënave të pasqyrës nr. 2 bashkëlidhur Projektraportit të auditimit, konstatohet se për periudhën objekt auditimi për lejet e legalizimit në 1660 subjekte në total për 201780.16 m² të lëshuara për objekte shtesë anësore apo në lartësi në objektet me leje, të ardhurat e munguara nga mos arkëtimi i Taksës së Ndikimit në Infrastrukturë nga Drejtoria e Përgjithshme e Taksave dhe Tarifave Vendore në Bashkinë Tiranë janë në vlerën prej **32,281,539 lekë** (201,780.16 m² x 32,113 lekë/m² x 0.5 %), kësaj shume i është zbritur shuma e arkëtuar prej 117,292 lekë.

-Nga informacioni i marrë në Drejtorinë e Përgjithshme të Taksave dhe Tarifave Vendore në Bashkinë Tiranë me shkresën me nr. 11746/1, datë 06.02.2017 e protokolluar në KLSH me nr. 1252/4, datë 08.02.2017, përcaktohet se për periudhën objekt auditimi nga 01.08.2014 deri në 31.12.2016 për territorin e Bashkisë Tiranë sipas të dhënave të dërguara në Drejtorinë e Përgjithshme të Taksave dhe Tarifave Vendore nga tre Drejtoritë Rajonale të ALUIZNI-t Tirana Veri, Tirana Jug dhe Tirana 2, janë kontabilizuar detyrimet e lindura për Taksën e Ndikimit në Infrastrukturë me vlerë totale **89,376,641 lekë**, vetëm për 833 objekte të legalizuara, (në këtë vlerë janë përfshirë taksë + kamat vonesë). Nga shuma e kontabilizuar janë arkëtuar dhe konfirmuar vetëm pagesa për 7 objekte në vlerën 162,589 lekë nga të cilat 5 subjekte në vlerë 117,292 lekë i përkasin objekteve shtesa anësore e në lartësi të pajisura me leje legalizimi nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2.

Për mos dërgimin në kohë të informacionit me të dhënat e objekteve të legalizuara, mos dërgimi në një format të caktuar e të dhëna të plota për shtesat anësore e në lartësi në objektet me leje, në Drejtorinë e Përgjithshme e Taksave dhe Tarifave Vendore, si dhe për mos administrimin në dosjet e legalizimit të vërtetimeve për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë mbajnë përgjegjësi, zj. A N ish Drejtor; z. E K ish P/Legalizimit dhe planifikimit Urban, z. E M ish Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë dhe i çështjeve të pronësisë zj. O M me detyrë Drejtor, zj. K K me detyrë Përgjegjëse në Legalizimit dhe Planit Urban dhe z.E Ç me detyrë Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë dhe i çështjeve të pronësisë.

Nga subjekti Drejtoria Rajonale ALUIZNI-t Tirana 2 janë paraqitur **observacionet me nr. 3689/24, datë 31.03.2017** për të cilat pas shqyrtimit nga grupi i auditimit sqarojmë sa vijon:

-lidhur me pretendimin se "... "Për sa i përket taksës së ndikimit në infrastrukturë dhe mungesës se faturës likuiduese të saj në dosjet e objekteve të pajisura me leje ju bëj me dije se: Në shkresën



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

nr.3581 prot, date 19.12.2014, dërguar nga Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t, me lenden "dërgohet Vendimi Nr. 860 date 10.12.2014", Drejtoria ALUIZNI-t Tirana (2) ka nisur zbatimin e VKM. Gjithashtu në rrugë elektronike (e mail) dërguar nga Drejtoria e Përgjithshme (Sektori i Mbikëqyrjes së procesit të Legalizimit) datë 5.02.2015, janë njoftuar në lidhje me formatin shkresor dhe tabelës që duhet të përdorim për vënien në dispozicion të listës së subjekteve të pajisur me leje legalizimi Njësive të Qeverisjes Vendore", **vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore pasi:** pa anashkaluar procedurat e ndjekura nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirane 2, konstatuam se ndjekja e deritanishme e veprimeve, nuk ka qenë efektive, dhe nga rakordimet me Drejtorinë e Taksave Vendore rezultoi se kjo taksë nuk është arkëtuar e plotë për të gjitha lejet e legalizimit të lëshuara megjithëse për çdo leje të lëshuar është njoftuar zyrtarisht e periodikisht Bashkia Tiranë.

-Procedurat e miratimit dhe dhënies së lejes së legalizimit nga Drejtoria Qendrore dhe Rajonale e Legalizimit (ALUIZNI) dhe regjistrimi në ZVRPP. Auditimi i mënyrës së llogaritjeve dhe dokumentimit të vlerave të legalizimit sipas kategorive përkatëse për tu arkëtuar nga subjektet vetëdeklarues, që kanë paraqitur kërkesë për legalizim.

Në periudhën 01.08.2014-31.12.2016 nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 janë pajisur me leje legalizimi **2620 objekte** nga këto janë 580 objekte me sipërfaqe nën 20 m² dhe 580 janë apartamente të cilët janë legalizuar me VKM të veçantë (Pallatet e arabit).

Nga auditimi me zgjedhje i **220** dosjeve si dhe informacioneve të mara nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, në dosjet e audituara konstatohet se: jo në të gjitha rastet dosjet e vetëdeklarimeve të pajisur me leje legalizimi janë të pajisura me flete inventari mbi dokumentacionin që përmban secila dosje; mbi 60 % e lejeve të legalizimit të lëshuara, janë në pronën e vet; në disa raste kanë qenë shtesa të parametrave minimale nga 10 m² deri 15 m²; në të shumë raste janë shtesa vertikale mbi ndërtesat e veta ekzistuese.

Për legalizimin e pallateve të cilat janë me leje ndërtimore, por me shkelje të parametrave të lejes ndërtimore, Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 nuk ka bashkëpunuar dhe nuk ka marrë informacion nga pushteti vendor.

Nga auditimi me zgjedhje mbi marrjen dhe përpunimin e të dhënave nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, dokumentimi, verifikimi, rakordimi dhe zbatimi i procedurave ligjore në legalizimin e ndërtimeve informale dhe dhënien e lejeve të legalizimit për periudhën 1.08.2014 deri 31.12.2016 u konstatua se:

-dosja nr. 58, datë 13.06.2013;

Sipas vetëdeklarimit datë 13.06.2013, poseduesi i objektit informal B H deklaroi se ka një zënë sipërfaqe prej 30 m², ku është ndërtuar shtesë anësore 5 kat mbi tokë me sipërfaqe bazës 30 m², Rruga "Ali Bahushi 5/1", Njësia Administrative nr. 2 Tiranë dhe në bazë të Procesverbalit të Verifikimit në terren mbajtur në datë 03.06.2015, kufizohet: V. Pasuri 2/921; 2/903; 2/375, J. 2/78, P. 2/86, L. 2/904.

Në dokumentacionit e pronësisë lëshuar nga ZVRPP Tiranë, bashkëlidhur vetëdeklarimit Vërtetim Hipotekor lëshuar më 21.10.2013, sipërfaqja prej 180 m² është me zërin kadastral "truall" është e regjistruar me nr. 2/374, vol 20, faqe 48, ZK 8140.

Leja e Legalizimit me nr. 115895, datë 11.07.2015. Objekti "Shtesë anësore 5 kat në objektin ekzistues 5 kat". Parcela ndërtimore 30.15 m², sipërfaqja e ndërtimit 167.3 m².

Nga Drejtoria ALUIZNI-t Tirana 2, në dosjen e legalizimit për objektin që është lëshuar leja e legalizimit 115895, datë 11.07.2015. Objekti "Shtesë anësore 5 kat në objektin ekzistues 5 kat" nuk administrohet dokumentacioni ligjor i kërkuar, veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482,



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar përkatësisht neni 37 "Fillimi i procedurës së legalizimit" ku përcaktohet se: -*".... Për objektet e përcaktuara në nenin 36 të ligjit, zyra e urbanistikës së njësisë së qeverisjes vendore përcjell pranë ALUIZNI-t argumentimin tekniko-ligjor të kualifikimit, dokumentacionin e sipërpërmendur, si dhe çdo dokumentacion tjetër që ajo disponon për objektet, në përputhje me afatin e vendosur në nenin 10 shkronja "a" të këtij ligji."*

Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të B H" është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, neni 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" –*"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"* si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet –*"c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se –"Drejtoritë e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtime me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit."*

-dosja nr. 2888, datë 15.01.2014;

Sipas vetëdeklarimit datë 13.06.2013, poseduesi i objektit informal N S deklaron se në një sipërfaqe prej 111 m², ku është ndërtuar shtesë anësore 6 kat mbi tokë me sipërfaqe bazës 111.6 m², Rruga "Kavajës", Njësia Administrative nr. 7 Tiranë, në bazë të Procesverbalit të Verifikimit në terren mbajtur në datë 01.04.2015.

Në dokumentacionit e pronësisë lëshuar nga ZVRPP Tiranë, bashkëlidhur vetëdeklarimit Vërtetim nga Dokumenti Hipotekor lëshuar më 19.07.2013, sipërfaqja prej 197.6 m² është me zërin kadastral "apartament" është e regjistruar me nr. 6/266+2-22, ZK 8220.

Leja e Legalizimit me nr. 115610, datë 24.04.2015. Objekti "Shtesë anësore 1 kat në objektin ekzistues 6 kat", për 111.6 m² me funksion banimi.

Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të N S është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, neni 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" –*"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"* si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet –*"c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se –"Drejtoritë e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtime me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit."*

-dosja nr. 3256, datë 22.01.2015;



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Sipas vetëdeklarimit datë 22.01.2015, poseduesi i objektit informal Z K deklaroi se në një sipërfaqe prej 122.9 m², ku është ndërtuar shtesë kati funksion banesë me sipërfaqe bazës 89.7 m², Rruga "Hamdi Sulcebe", Tiranë, në bazë të Procesverbalit të Verifikimit në terren mbajtur në datë 02.04.2015.

Në dokumentacionit e pronësisë lëshuar nga ZVRPP Tiranë, bashkëlidhur vetëdeklarimit Vërtetim nga Dokumenti Hipotekor lëshuar më 17.06.2013, sipërfaqja prej 383 m² është me zërin kadastral "truall" mbi të është godinë kombinuar 3 kat me sipërfaqe bazë 89.7 m² dhe është e regjistruar me nr. 9/1540, ZK 8120.

Leja e Legalizimit me nr. ...830, datë 12.06.2015. Objekti "Shtesë anësore në verandën e objektit ekzistues 4 kat", për 122.9 m² me funksion banimi.

Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Z K është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" – *"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"* si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet – *"c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se – "Drejtoritë e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtime me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit."*

-dosja nr. 503, datë 04.07.2013;

Sipas vetëdeklarimit datë 04.07.2013, poseduesi i objektit informal L M deklaroi se në një sipërfaqe prej 23.6 m², ku është ndërtuar shtesë kati funksion banesë me sipërfaqe bazës 23.6 m², Rruga "Komuna e Parisit", Tiranë, në bazë të Procesverbalit të Verifikimit në terren mbajtur në datë 16.12.2014.

Në dokumentacionit e pronësisë lëshuar nga ZVRPP Tiranë, bashkëlidhur vetëdeklarimit Vërtetim nga Dokumenti Hipotekor lëshuar më 08.10.2013, sipërfaqja prej 111.5 m² është me zërin kadastral "apartament" dhe është e regjistruar me nr1/56+1-20, vol 32, faqe 75 në ZK 8270.

Leja e Legalizimit me nr. 125333, datë 26.01.2015. Objekti "Shtesë kati 1 kat në objektin ekzistues 8 kat", për 23.6 m² me funksion banimi dhe kondicione të veçanta sip. verandë 80.8 m².

Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të L M është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" – *"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"* si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet – *"c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se – "Drejtoritë e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo"*



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtime me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit."

Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të L M dhe lëshimin e lejes së legalizimit me nr. 125333, datë 26.01.2015. Objekti "Shtesë kati 1 kat në objektit ekzistues 8 kat", për 23.6 m² me funksion banimi dhe kondicione të veçanta sip. verandë 80.8 m². Në përcaktimin e kondicioneve të veçanta për 80.8 m² **është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006** "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 2: a) "Ndërtim pa leje" është objekti, për të cilin është përfunduar karabinaja, i destinuar për banim, veprimtari ekonomike dhe/ose funksione të tjera, (si, për shembull, social-kulturor, arsim, shëndetësi e të tjera të këtij lloji), për të cilin nuk janë respektuar procedurat e përcaktuara në kuadrin ligjor në fuqi për planifikimin e territorit. Në ndërtimet pa leje bëjnë pjesë edhe tejkallimet dhe shtesat informale të objekteve të ndërtuara me leje brenda vendbanimeve formale nga subjekte, persona fizikë dhe juridikë, privatë, për qëllime shitblerjeje dhe/ose qiradhënieje (banesa, zyra, dyqane, punishte, parkim etj.) ose për vete." dhe **VKM, nr. 280, datë 01.04.2015** "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Pika 1. Objektet pa leje, shtesat anësore/në lartësi, në një ndërtim me leje, në vijim të quajtura "ndërtime informale", kualifikohen për legalizim kur, nga pikëpamja ndërtimore:

a) kanë, minimalisht, të ndërtuar një kat, mbi ose nën tokë;

b) janë të ndërtuara me materiale të qëndrueshme, të ngritura, të paktën, në strukturë dhe janë të lidhura pazgjidhshmërisht me tokën;"

-Leja e Legalizimit me nr. 125333, datë 26.01.2015. Objekti "Shtesë kati 1 kat në objektit ekzistues 8 kat", për 23.6 m² me funksion banimi dhe kondicione të veçanta sip. verandë 80.8 m², për sipërfaqen e verandës është lëshuar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar me ligjin nr. 50/2014 "Për disa ndryshime dhe shtesa në ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006, "për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", neni 2, pasi tarraca nuk është në pronësi por trajtohet si sipërfaqe e përbashkët në përfutje e zbatim me ligjin nr. 33/2012, datë 21.3.2012 "Për regjistrimin e pasurive të paluajtshme neni 50, "**Regjistrimi i mjediseve të përbashkëta në ndërtesa**", "pika 2, ku shprehet: "...2.Për efekt të regjistrimit, do të konsiderohen në pronësi të përbashkët të pronarëve të njësive individuale, në përfutje me kuotën e pjesëmarrjes në bashkëpronësi, të gjitha pjesët e një prone në bashkëpronësi, përveç njësisë, e cila është në pronësi individuale. Prona e përbashkët, si rregull, përfshin të gjitha pjesët e ndërtesës, territorin, pajisjet, mjedisin dhe objektet në shërbim të saj, që nuk janë destinuar për përdorim individual, nuk janë pronë publike apo nuk janë përcaktuar në pronësi të pronarëve të njësive individuale, si trualli, mbi të cilin është ngritur ndërtesa, oborret e rrethuara, parkimet, pishinat, gjelbërimi, themelet, muret mbajtëse, çatia, tarraca, shkallët, sheshpushimet, ashensorët, kalimet, bodrumet, puset, pusetat, depozitat e ujit dhe kaldajat e përbashkëta....";

"Proces verbal i verifikimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje" mbajtur në datë 16.12.2014, pasqyron vetëm nr. e pasurive kufitare **por pa përcaktuar largësitë e bazës së objektit nga kufijtë**, skica fushore pasqyron përmasat e objektit informal, dhe nuk është në përfutje me kërkesat përcaktuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet". Për shkeljet e konstatuara më sipër përgjegjësi mbajnë; M A, I Ç specialistë dhe E M P/Sektorit të Hartografisë.

-dosja nr. 738, datë 29.10.2014;

Sipas vetëdeklarimit datë 29.10.2014, poseduesi i objektit informal K K deklaroi se në një sipërfaqe prej 44.1 m², në katin e dhjetë ka ndërtuar një shtesë anësore në katin e dhjetë në Ap. ekzistues në objektin 11 kat, në bazë të Procesverbalit të Verifikimit në terren mbajtur në datë 29.01.2015.

Në dokumentacionit e pronësisë lëshuar nga ZVRPP Tiranë, bashkëlidhur vetëdeklarimit Vërtetim nga Dokumenti Hipotekor lëshuar më 05.09.2014, sipërfaqja prej 127 m² është me zërin kadastral "apartament" dhe është e regjistruar me nr 4/28/ND/+1-48, vol 24, faqe 11 në ZK 8380.

Leja e Legalizimit me nr. 115507, datë 26.01.2015. Objekti "shtesë anësore në katin e dhjetë në Ap. ekzistues në objektin 11 kat", për 44.1 m² me funksion banimi.

Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të K K është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" – "vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi" si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet – "c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se – "Drejtoritë e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtime me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit."

-Nga auditimi i dosjes së legalizimit u konstatua se në dosje **nuk ndodhet dokumentacion për të vërtetuar se vetëdeklarimi për objektin informal K K ka plotësuar kushtet për fillimin e procedurave të legalizimit.** Veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, neni 10 "Procedura për fillimin e legalizimit të ndërtimeve pa leje", neni 45/ "Dispozita kalimtare" pika nr. 1 ku përcaktohet: - "Për ndërtimet pa leje, të ngritura sipas përcaktimeve të pikave 1 dhe 2, të nenit 2, të këtij ligji, ALUIZNI kryen evidentimin faktik të situatës ndërtimore në terren. Në funksion të kësaj procedure përdoret harta vektor dhe ortofoto e përfutur nga imazhi satelitor, që disponohet nga autoriteti shtetëror përgjegjës. Rregullat e hollësishme, sipas pikës 1 të këtij neni, si dhe përcaktimi i periudhës kohore, brenda së cilës janë ndërtuar objekte pa leje, bëhen me vendim të Këshillit të Ministrave."

-VKM Nr. 589, datë 10.9.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3 ku përcaktohet:



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

"-3.Verifikimi i ndërtimeve informale, brenda periudhave kohore të përcaktuara në ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006, "Për legalizimin,urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar, bëhet nëpërmjet të paktën njëres prej formave të mëposhtme:

a) Përdorimit të produktit të fotografimit ajror të territorit të Republikës së Shqipërisë, për periudhën kohore që ai mbulon.

b) Imazheve satelitore ose ajrore të përdorimit të përgjithshëm,sipas kushteve dhe detyrimeve të përcaktuara nga subjektet disponuese.

c) Përdorimit të plan rlevimeve në kuadër të regjistrimit fillestar të pasurive të paluajtshme, të administruara nga zyrat e regjistrimit të pasurive të paluajtshme.

ç) Vërtetimit me mënyra alternative, nëpërmjet çdo dokumenti tjetër, juridikisht të vlefshëm, që provon ekzistencën e ndërtimit informal në momentin kohor të dhënë (në një datë dhe vend të caktuar).

Dokumentacioni, i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, administrohet në praktikën dokumentare të legalizimit."

Përgjegjës mban P/Sektorit të Hartografisë dhe Çështjeve të pronësisë E Ç P/Sektorit Legalizim e Planifikimit Urban K K, Drejtori O M.

-dosja nr. 1180, datë 29.10.2014;

Sipas vetëdeklarimit datë 19.07.2013, poseduesi i objektit informal B B deklaroi se në një sipërfaqe prej 98.5 m², shtesë kati në objektin ekzistues 5 kat, kjo e bazuar edhe në Procesverbalin e Verifikimit në terren mbajtur në datë 23.11.2014.

Në dokumentacionit e pronësisë lëshuar nga ZVRPP Tiranë, bashkëlidhur vetëdeklarimit Vërtetim nga Dokumenti Hipotekor lëshuar më 06.03.2006, sipërfaqja prej 78 m² është me zërin kadastral "apartament" dhe është e regjistruar me nr. 1/148+1-20, vol 5, faqe 104 në ZK 8350.

Leja e Legalizimit me nr. 115192, datë 17.12.2014. Objekti "shtesë kati në objektin ekzistues 5 kat", për 98.5 m² me funksion banimi.

Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të B B është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" –"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi" si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet –"c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se –"Drejtoritë e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtime me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit."

-Nga auditimi i dosjes së legalizimit u konstatua se në dosje **nuk ndodhet dokumentacion për të vërtetuar se vetëdeklarimi për objektin informal B B ka plotësuar kushtet për fillimin e procedurave të legalizimit.** Veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, neni 10 "Procedura për fillimin e legalizimit të ndërtimeve pa leje", neni 45/ "Dispozita kalimtare" pika nr. 1 ku përcaktohet: - "Për ndërtimet pa leje, të ngritura sipas përcaktimeve të pikave 1 dhe 2, të nenit 2,



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

të këtij ligji, *ALUIZNI kryen evidentimin faktik të situatës ndërtimore në terren. Në funksion të kësaj procedure përdoret harta vektor dhe ortofoto e përftuar nga imazhi satelitor, që disponohet nga autoriteti shtetëror përgjegjës. Rregullat e hollësishme, sipas pikës 1 të këtij neni, si dhe përcaktimi i periudhës kohore, brenda së cilës janë ndërtuar objekte pa leje, bëhen me vendim të Këshillit të Ministrave.*"

-VKM Nr. 589, datë 10.9.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3 ku përcaktohet:

"-3. Verifikimi i ndërtimeve informale, brenda periudhave kohore të përcaktuara në ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006, "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar, bëhet nëpërmjet të paktën njëres prej formave të mëposhtme:

a) Përdorimit të produktit të fotografimit ajror të territorit të Republikës së Shqipërisë, për periudhën kohore që ai mbulon.

b) Imazheve satelitore ose ajrore të përdorimit të përgjithshëm, sipas kushteve dhe detyrimeve të përcaktuara nga subjektet disponuese.

c) Përdorimit të plan rlevimeve në kuadër të regjistrimit fillestar të pasurive të paluajtshme, të administruara nga zyrat e regjistrimit të pasurive të paluajtshme.

ç) Vërtetimit me mënyra alternative, nëpërmjet çdo dokumenti tjetër, juridikisht të vlefshëm, që provon ekzistencën e ndërtimit informal në momentin kohor të dhënë (në një datë dhe vend të caktuar).

Dokumentacioni, i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, administrohet në praktikën dokumentare të legalizimit."

Përgjegjës mban P/Sektorit të Hartografisë dhe Çështjeve të pronësisë E M P/Sektorit Legalizim e Planifikimit Urban K K, Drejtori O M.

-dosja nr. 643, datë 26.09.2014;

Sipas vetëdeklarimit datë 26.09.2014, poseduesi i objektit informal deklaroi se në pronën e tij me një sipërfaqe prej 2000 m², është ndërtuar godinë banimi 3 kat me 1 kt nën tokë me sipërfaqe bazës 123 m², në vitin 2013, Dobresh dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 19.11.2014, kufizimet janë pa distanca.

Në dokumentacionit e pronësisë lëshuar nga ZVRPP Tiranë, sipërfaqja prej 2000 m² është me zërin kadastral "arë" (ku është bërë ndërtimi pa leje) është e regjistruar me nr. 223/33, vol 7, faqe 23 në ZK 1170.

Leja e Legalizimit me nr. 115289, datë 25.12.2014 Objekti "Godinë e kombinuar 3 kat+ 1 kt nëntokë". Parcela ndërtimore 500 m², sipërfaqja e ndërtimit 123 m².

-Nga auditimi i dosjes së legalizimit u konstatua se në dosje **nuk ndodhet dokumentacion për të vërtetuar se vetëdeklarimi për objektin informal kryer D D ka plotësuar kushtet për fillimin e procedurave të legalizimit.** Veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, neni 10 "Procedura për fillimin e legalizimit të ndërtimeve pa leje", neni 45/ "Dispozita kalimtare" pika nr. 1 ku përcaktohet: - "Për ndërtimet pa leje, të ngritura sipas përcaktimeve të pikave 1 dhe 2, të nenit 2, të këtij ligji, *ALUIZNI kryen evidentimin faktik të situatës ndërtimore në terren. Në funksion të kësaj procedure përdoret harta vektor dhe ortofoto e përftuar nga imazhi satelitor, që disponohet nga autoriteti shtetëror përgjegjës. Rregullat e hollësishme, sipas pikës 1 të këtij neni, si dhe përcaktimi i periudhës kohore, brenda së cilës janë ndërtuar objekte pa leje, bëhen me vendim të Këshillit të Ministrave.*"



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

-VKM Nr. 589, datë 10.9.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3 ku përcaktohet:

"-3.Verifikimi i ndërtimeve informale, brenda periudhave kohore të përcaktuara në ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006, "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar, bëhet nëpërmjet të paktën njëres prej formave të mëposhtme:

a) Përdorimit të produktit të fotografimit ajror të territorit të Republikës së Shqipërisë, për periudhën kohore që ai mbulon.

b) Imazheve satelitore ose ajrore të përdorimit të përgjithshëm, sipas kushteve dhe detyrimeve të përcaktuara nga subjektet disponuese.

c) Përdorimit të plan rlevimeve në kuadër të regjistrimit fillestar të pasurive të paluajtshme, të administruara nga zyrat e regjistrimit të pasurive të paluajtshme.

ç) Vërtetimit me mënyra alternative, nëpërmjet çdo dokumenti tjetër, juridikisht të vlefshëm, që provon ekzistencën e ndërtimit informal në momentin kohor të dhënë (në një datë dhe vend të caktuar).

Dokumentacioni, i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, administrohet në praktikën dokumentare të legalizimit."

-“Proces verbal i verifikimit në terren” mbajtur në datë 19.11.2014, dhe hartuar nga A D dhe E Rr, konfirmuar nga P/Sektorit F G, pasqyron kufitarët me nr. pasurie të parcelës ndërtimore të poseduar **por pa përcaktuar largësitë e bazës së objektit nga kufijtë e parcelës në mënyrë korrekte**, edhe skicat fushore pasqyron përmasat e objektit informal por nuk ka të pasqyruara; ndërtimin në raport me kufizimet dhe situatën ndërtimore rreth tij; largësitë nga objekti te kufiri i pronës; largësitë nga pikat ekstreme të pronës dhe objekteve; hyrjen në objekt. Për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 “Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”.

-Në Genplan, datë 24.10.2014, i konfirmuar nga z. E M, me detyrë Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë, në rubrikën e tretë në qendër të tij, e paraqet plan vendosjen e parcelës ndërtimore, **por pa hyrje për në parcelë.**

Për sa më sipër, Genplani, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 “Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”.

- Leja e Legalizimit me nr. 115289, datë 25.12.2014 ka miratuar sipërfaqen e parcelës ndërtimore prej 500 m², në llojin e pasurisë “Truall” duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarimin subjekti ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetim pronësie lëshuar nga ZVRPP Tiranë, sipërfaqja prej 2000 m² është me zërin kadastral “arë” (ku është bërë ndërtimi pa leje) është e regjistruar me nr. 223/33, vol 7, faqe 23 në ZK 1170.

Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimin të kryer për legalizim në zonat “Territore të tjera”, veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 515, datë 13.5.2009 e VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale".

-Leja e legalizimit është lëshuar në mbështetje të Akt kualifikimit nr. 12333, datë 11.12.2014 por pa administruar më parë në dosje, vërtetimin e pagesës së taksës së ndikimit në infrastrukturë veprim **në kundërshtim** me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" – "vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi" si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet – "c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se – "Drejtoria e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtime me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit."

Përgjegjës mban P/Sektorit Legalizim e Planifikimit Urban E G, specialisti A D dhe E Rr si dhe P/Sektorit F G.

-dosja nr. 178, datë 06.09.2006;

Sipas vetëdeklarimit datë 06.09.2006, poseduesi i objektit informal deklaroi se në pronën e tij me një sipërfaqe prej 450 m², është ndërtuar godinë banimi 3 kat me papafingo me sipërfaqe bazës 155.7 m², në rrugën "Budi" dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 24.04.2014.

Në dokumentacionit e pronësisë lëshuar nga ZVRPP Tiranë, sipërfaqja prej 450 m² është me zërin kadastral "truall" (ku është bërë shtesa pa leje) është e regjistruar me nr. 4184, volumni 15, faqe 60, ZK 8160.

Leja e Legalizimit me nr. 115274, datë 16.10.2014 Objekti "Shtesë kati 2 kat në objektin 1 kat". Parcela ndërtimore 155.7 m², sipërfaqja e ndërtimit 267.9 m² me funksion social- ekonomik dhe me kondicione të veçanta sip verande 51 m².

Proces-verbali i verifikimit në terren nuk është plotësuar me distancat e objektit nga pasuritë kufitare me shifra dhe fjalë duke vepruar jo sipas formularit të aprovuar me Udhëzimin nr. 256, datë 01.04.2014 të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t.

Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të "K F" është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" – "vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi" si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet – "c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se – "Drejtoria e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtime me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit."

-Në dosje me nr. 178, datë 06.09.2006 ka Njoftim për formularët e pagesës me nr. 1832, datë 16.04.2009 ku përcaktohen tarifa e shërbimit prej 4,000 lekë dhe Taksa e ndikimit në infrastrukturë për 138,566.95 lekë ($252.5 \text{ m}^2 \times 27,439 \text{ lekë/m}^2 \times 2 \%$). Taksa e ndikimit në infrastrukturë e llogaritur për 252.5 m^2 kur në Procesverbalin e konstatimit mbajtur në datë 24.04.2014 sipërfaqja e përgjithshme e ndërtimit është 267.5 m^2 .

-Në dosjen e objektit administrohen dy Genplane; i pari hartuar në datë 24.09.2009 dhe miratuar nga P/Sektorit të hartografisë D P ka të pasqyruar për sip. të parcelës ndërtimore 450 m^2 dhe sipërfaqja e ndërtimit shtesë 252.5 m^2 dhe grafikisht ndërtesë 2+2 kat, ndërsa i dyti i hartuar në datë 07.10.2014 miratuar nga P/Sektorit të hartografisë A S për dy kate të ndara ka të pasqyruar për sip. të parcelës ndërtimore = m^2 dhe sipërfaqja e ndërtimit shtesë $112.2 \text{ m}^2 + 155.7 \text{ m}^2 = 267.9 \text{ m}^2$ dhe grafikisht ndërtesë 1+2 kat.

Vetë deklarimi është me nr. 178, datë 06.09.2006, certifikata e përbërjes familjare bashkëlidhur ka datë 31.08.2006 ndërsa fotografitë e objektit pa leje janë në datë 12.03.2009. Në dosje nuk ka sqarim **për periudhën e ndërtimit pa leje, ndryshimet e sipërfaqeve të ndërtimit** dhe kohen e aplikimit të Taksës së ndikimit në infrastrukturë. Veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, neni 10 "Procedura për fillimin e legalizimit të ndërtimeve pa leje", neni 45/ "Dispozita kalimtare" pika nr. 1 ku përcaktohet: - "Për ndërtimet pa leje, të ngritura sipas përcaktimeve të pikave 1 dhe 2, të nenit 2, të këtij ligji, ALUIZNI kryen evidentimin faktik të situatës ndërtimore në terren. Në funksion të kësaj procedure përdoret harta vektor dhe ortofoto e përftuar nga imazhi satelitor, që disponohet nga autoriteti shtetëror përgjegjës. Rregullat e hollësishme, sipas pikës 1 të këtij neni, si dhe përcaktimi i periudhës kohore, brenda së cilës janë ndërtuar objekte pa leje, bëhen me vendim të Këshillit të Ministrave."

Në kundërshtim me Neni 28 "Dhënia e lejes së legalizimit" ku përcaktohet: - "Zyra përkatëse e ALUIZNI-t, me plotësimin e të gjithë dokumentacionit të përcaktuar në nenin 27 të këtij ligji, brenda 30 ditëve nga paraqitja e kërkesës, pajis subjektin me lejen e legalizimit. I njëjti rregullim, por me ndryshime specifike, të përcaktuara në këtë ligj, zbatohet edhe për "shtesat pa leje në ndërtime me leje" dhe me VKM nr. 515, datë 13.5.2009 "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale" pika 2 ku përcaktohet: - "2. ALUIZNI, brenda 90 ditëve nga hyrja në fuqi e këtij vendimi, të kryejë evidentimin në terren të objekteve informale/objekteve me leje, me shtesë informale në objekt, si dhe të bëjë përditësimin e të dhënave të gjendjes ndërtimore dhe të hartojë procesverbalin e konstatimit të tipit A ose A1, sipas modeleve, që i bashkëlidhen këtij vendimi". " 3.2. Plotëson, në bazë të gjendjes së pasqyruar në hartë, aktin e kualifikimit, të tipit A ose A1, sipas modeleve, që i bashkëlidhen këtij vendimi, duke i kualifikuar këto objekte".

Në dokumentacionin e dosjes së lejes së legalizimit administrohet **akt ekspertizë** "Godinë banimi e shërbimi 4kt + papafingo" përgatitur nga Ing. M P në Qershor 2014, por nuk administrohet dokumentacion mbi licencën e autorit të akt-ekspertizës, veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar përkatësisht neni 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit"



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Përgjegjës mban P/Sektorit të Hartografisë A S, P/Sektorit Rregjistrimit Fillestar E M, P/ Sektorit Urbanistikës dhe Legalizimit E K, specialistet L D, E Rr dhe Drejtori A N.

-dosja nr. 5, datë 11.06.2013;

Sipas vetëdeklarimit datë 11.06.2013, poseduesi i objektit informal B H deklaroi se në pronën e tij me një sipërfaqe prej 336.7 m², është ndërtuar godinë banimi 4 kat me papafingo me sipërfaqe bazës 190.8 m², në rrugën "F R" dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 11.09.2014.

Në dokumentacionin e pronësisë lëshuar nga ZVRPP Tiranë, sipërfaqja prej 336.7 m² është me zërin kadastral "truall" (ku është bërë shtesa pa leje) është e regjistruar me nr. 6/541, volumni 45, faqe 12, ZK 8150.

Leja e Legalizimit me nr. 115264, datë 23.10.2014 Objekti "Shtesë kati 2 kat në objektin 2 kat". Parcela ndërtimore 190.8 m², sipërfaqja e ndërtimit 357.9 m² me funksion banimi dhe me kondicione të veçanta sip verande 23.7 m².

Proces-verbali i verifikimit në terren hartuar 11.09.2014 është i pa plotësuar në përputhje me kërkesat dhe nuk është plotësuar me distancat e objektit nga pasuritë kufitare me shifra dhe fjalë duke vepruar në kundërshtim me formularin të aprovuar me Udhëzimin nr. 256, datë 01.04.2014 të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t.

Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të "B H" është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" –*"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"* si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet –*"c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtim me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se –"Drejtoritë e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtim me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit."*

Përgjegjës mban P/Sektorit të Hartografisë A S, specialistet L D, E Rr dhe Drejtori A N..

-dosja nr. 461, datë 04.07.2013;

Sipas vetëdeklarimit datë 04.07.2013, poseduesi i objektit informal A G deklaroi se në pronën e tij me një sipërfaqe prej 470 m², është ndërtuar shtesë kati në godinë banimi 3 kat me sipërfaqe bazës 170 m², në rrugën "Dëshmorët e Fekënit" dhe sipas Procesverbalit të konstatimit në terren mbajtur më 31.07.2014.

Në dokumentacionin e pronësisë lëshuar nga ZVRPP Tiranë, sipërfaqja prej 470 m² është me zërin kadastral "truall" (ku është bërë shtesa pa leje) është e regjistruar me nr. 8/498, volumni 23, faqe 49, ZK 8120.

Leja e Legalizimit me nr. 115228, datë 19.09.2014 Objekti "shtesë në objektin ekzistues 3 kat". Parcela ndërtimore 143.8 m², sipërfaqja e ndërtimit 143.8 m² me funksion banimi dhe me kondicione të veçanta sip verande 27.8 m².

Dokumentacioni shoqëruar i vetë deklarimit me nr. 461, datë 04.07.2013, ka mangësi e mos përputhje pasi; certifikata e përbërjes familjare bashkëlidhur është lëshuar në datë 27.06.2013, të 4



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

fotografitë e objektit pa leje janë pa datë dhe në to pasqyrohet një objekt të ri 4 kate, procesverbali i konstatimit datë 31.07.2014 ka të përshkruar banim 3+1 kat, përshkrim i njëjtë edhe në lejen e legalizimit. Në dosje nuk ka dokumentacion për të dokumentuar mos përputhjen e situatës ndërtimore të paraqitur në fotot e objektit bashkëlidhur vetëdeklarimit, përshkrimin e objektit në Procesverbalin e konstatimit si dhe dokumentacionit të pronësisë. Për mos dokumentacionin që të pasqyrojë **periudhën e ndërtimit pa leje, pjesën e shtesës pa leje, ndryshimet e sipërfaqeve të ndërtimit dhe kohen ndërtimit**, janë veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, neni 10 "Procedura për fillimin e legalizimit të ndërtimeve pa leje", neni 45/ "Dispozita kalimtare" pika nr. 1 ku përcaktohet: - *"Për ndërtimet pa leje, të ngritura sipas përcaktimeve të pikave 1 dhe 2, të nenit 2, të këtij ligji, ALUIZNI kryen evidentimin faktik të situatës ndërtimore në terren. Në funksion të kësaj procedure përdoret harta vektor dhe ortofoto e përfutur nga imazhi satelitor, që disponohet nga autoriteti shtetëror përgjegjës. Rregullat e hollësishme, sipas pikës 1 të këtij neni, si dhe përcaktimi i periudhës kohore, brenda së cilës janë ndërtuar objekte pa leje, bëhen me vendim të Këshillit të Ministrave."* si dhe VKM nr. 438, datë 28.06.2006 "Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave dhe dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar objektet në ndërtim, që legalizohen ose jo" kapitulli i I-rë "Kriteret dhe dokumentacioni i zbatueshëm për legalizimin e ndërtimit pa leje"

Në dosje e objektit informal nuk ka dokumentacion për të vërtetuar statusin e pronës veprim në kundërshtim me VKM nr. 515, datë 13.05.2009 "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga aluizni të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale" i ndryshuar pika 3 dhe 3/1.

Proces-verbali i verifikimit në terren hartuar 31.07.2014 është i pa plotësuar në përputhje me kërkesat dhe nuk është plotësuar me distancat e objektit nga pasuritë kufitare me shifra dhe fjalë duke vepruar në kundërshtim me formularin të aprovuar me Udhëzimin nr. 256, datë 01.04.2014 të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t.

Përgjegjës mban P/Sektorit të Hartografisë A S, P/Sektorit Urbanistikës E K, dhe Drejtori A N..
-dosja nr. 346, datë 03.11.2006;

Sipas vetëdeklarimit datë 03.11.2006, poseduesi i objektit informal A, A B deklaroi se në pronën e tij me një sipërfaqe prej 136.88 m², është ndërtuar godinë banimi 4 kat me sipërfaqe bazës 102.8 m², në rrugën "Arkitekt Sinani" dhe sipas Procesverbalit të konstatimit në terren mbajtur më 10.03.2014.

Në dokumentacionit e pronësisë lëshuar nga ZVRPP Tiranë, sipërfaqja prej 136.88 m² është me zërin kadastral "truall" është e regjistruar me nr. 6/29, volumni 31, faqe 234, ZK 8140.

Leja e Legalizimit me nr. 115269, datë 15.10.2014 Objekti "godinë banimi 4 kat". Parcela ndërtimore 136.88 m², sipërfaqja e ndërtimit 495.2 m² me funksion banimi.

Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të ", A A B" është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, neni 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" – *"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"* si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet – *"c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtim me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenin 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se – "Drejtoritë e*



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtim me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit."

Në kundërshtim me sa më sipër në dosje nuk ka dokumentacion për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë dhe as dokumentacion për dërgimin e të dhënave për llogaritjen e taksës së ndikimit në infrastrukturë në NJ.Q.V. Detyrimi i pa paguar për taksën e ndikimit në infrastrukturë është 79,128 lekë ($495.2 \text{ m}^2 \times 0.5\% \times 31,958 \text{ lekë/m}^2$).

- Deklarimi i objektit pa lejë është në datë 03.11.2006, por në dosje nuk disponohet dokumentacion për llogaritjen dhe pagesën e penalitetit, për deklarim me vonesë në vleftë prej 9,904 lekë ($495.2 \text{ m}^2 \times 20 \text{ lekë/m}^2$) duke vepruar në kundërshtim me kërkesat të neneve 7 Vetëdeklarimi dhe nenit 8 Sanksionet e zbatueshme për mosrespektim afati të *Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje"* i ndryshuar, konkretisht neni 8 "Sanksionet e zbatueshme për mosrespektim afati" ku përcaktohet: -"Kur vetëdeklarimi nuk kryhet brenda afateve ligjore të përcaktuara në pikat 1 dhe 2 të nenit 7 të këtij ligji, vendoset kjo masë gjobe:

I. Për "vendbanimet informale" dhe "territore të tjera":

a) brenda muajit të tretë, vetëdeklarimi shoqërohet me gjobë 10 lekë për metër katror sipërfaqe toke të zënë, (nga data 16 shtator deri 15 tetor 2006);

b) brenda muajit të katërt, vetëdeklarimi shoqërohet me gjobë 20 lekë për metër katror sipërfaqe toke të zënë,(nga data 16 tetor deri 24 nëntor 2006)"

-Në dosje mungon ortofoto dixhitale produkt i fotografimit ajror, në kundërshtim me piken 6/f, Udhëzimin e MPPT Nr. 7, datë 8.11.2006 "Për mënyrën e plotësimit dhe ruajtjen e të dhënave për ndërtimet pa leje".

-“Proces verbal i verifikimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje” mbajtur në datë 10.03.2014, pasqyron kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë **por pa përcaktuar largësitë e bazës së objektit nga kufijtë e parcelës**, edhe skica fushore pasqyron përmasat e objektit informal por nuk ka të pasqyruara; ndërtimin në raport me kufizimet dhe situatën ndërtimore rreth tij; largësitë nga objekti te kufiri i pronës; largësitë nga pikat ekstreme të pronës dhe objekteve; hyrjen në objekt. Për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 “Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”.

Përgjegjës mban P/Sektorit të Hartografisë A S, P/Sektorit Urbanistikës E K, specialistet L D, M K, dhe Drejtori A N.

-Dosja nr. G-405/3, “Objekti 6,8 dhe 9 kat me një kat parkim nëntokë në rrugën “Hoxhë Vokri” në pronë të familjeve V, K, N, B dhe B” në akt marrëveshjen me pronarët, ndërtues “G” shpk.

-Leja e legalizimi nr. 115234, datë 28.09.2014. për objektin "Godinë banimi + shërbimi 6,8 dhe 9 kat me 1 kat nëntokë" sipërfaqja e parcelës ndërtimore për 917 m^2 , sipërfaqe e ndërtimit $3,631.29 \text{ m}^2$, nga këto për aktivitet 503.5 m^2 dhe në kondicionet e veçanta 1 kat parkimi nëntokë për 678 m^2 .



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

- Kërkesa dhe vetdeklarimi sipas formularit "A1" në dosje nuk janë të nënshkruar nga punonjësit e njësive bashkiake ose punonjësi i njësive të legalizimit dhe nuk janë të shoqëruara me vendimin për lejet e ndërtimit të KRRT-së, planimetritë përkatëse dhe në përputhje me kërkesat e ligjit nr. 9482, dt. 03.04.2006 *"Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin ndërtimeve pa leje"*, neni 7 pika 1, *"Të gjitha subjektet që disponojnë ndërtime pa leje janë të detyruara që, duke filluar nga 60 ditë pas hyrjes në fuqi të këtij ligji, t'i vetëdeklarojnë ato pranë zyrës së urbanistikës të njësive përkatëse"* dhe VKM nr. 411, datë. 19.05.2010 i ndryshuar, *"Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit"*, pika 1. a, *".....është kryer vetëdeklarimit vullnetar....."*,

- Në akt marrëveshjet me pronarët V, K, N, B dhe B janë lidhur kontrata për një sipërfaqe truall 917 m² dhe ndërtesat që ndodhet brenda këtij trualli kjo e konfirmuar me shkresën e ZVRPP Tiranë me nr. 11023/1, datë 25.06.2014, kur në përgjigjen e ZVRPP Tiranë me nr. 3125/2, datë 01.04.2010 informohen se sipas genplanit të dërguar nga ALUIZNI me nr. 1201, datë 08.03.2010 pronë e regjistruar në ZRPP Tiranë konfirmohet për 1057 m². Ndërkohë që leja e ndërtimit lëshuar sipas Vendimit të KRRT Tiranë me nr. 409, datë 06.08.2003, (ndryshuar me nr. 5, datë 17.05.2004) është lëshuar për sipërfaqe sheshi ndërtimi (truall) prej 1306 m² dhe sipërfaqe ndërtimi për 504 m². Për sa më sipër është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006 *"Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje"*, neni 37 pika c, si dhe VKM nr. 411, datë. 19.05.2010 i ndryshuar, *"Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit"*, pika "1. c", ku përcaktohet: - *"Agjencia e Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritit të Zonave/Ndërtimeve Informale (ALUIZNI) lëshon lejen e legalizimit, për objektin /shtesën pa leje në ndërtime me leje, kur: c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar;"*

- **Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të subjektit "G"** është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 *"Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje"* i ndryshuar, neni 27 *"Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit"*, pika "ç" – *"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"* si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar *"Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit"* Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet – *"c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se – "Drejtoritë e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtime me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit."*

- Në tabelën përmbledhëse me sipërfaqet e ndryshuara të objektit paraqitur nga subjekti "G" dhe sipas deklaratës së administratorit datë 01.02.2014 janë pasqyruar 152.4 m² shtesa ndërtimi mbi lejen e lëshuar sipas Vendimit të KRRT nr. 5, datë 17.05.2004. Referuar projektit sipas përditësimit për legalizim hartuar nga specialistët ing. L D dhe ing. D Z, konfirmuar nga P/Zyrës ing. I Pdhe Drejtori A N hartuar më 30.06.2014, rezulton se shtesa ndërtimi mbi lejen e ndërtimit janë për 157.8 m².

Për 152.4 m² janë kryer pagesat nga subjekti "G" ka paguar detyrimet;



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

a. Njoftimit për Formularët e Pagesës me nr. 231, datë 18.01.2010 për shtesën prej 78.4 m² ka kryer pagesat me mandat arkëtimi datë 07.08.2014 për penalitete në zbatim të nenit 43 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", për 1,192 € (78.4 m² x 380 €/m² x 4 %), taksë ndikimi në infrastrukturë për 10,756.08 lekë (78.4 m² x 27,439 lekë/m² x 0.5 %) si dhe tarifë shërbimi për 4,000 lekë.

b. Njoftimit për Formularët e Pagesës me nr. 2047, datë 16.09.2014 për shtesën prej 74 m² ka kryer pagesat me mandat arkëtimi datë 18.09.2014 për penalitete në zbatim të nenit 43 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", për 563 € (74 m² x 380 €/m² x 2%), si dhe tarifë shërbimi për 6,000 lekë.

- Për 5.4 m² ndërtim shtesë në katin e parë konstatuar në projektin sipas përditësimit për legalizim hartuar nga specialistët ing. L D dhe ing. D Z, konfirmuar nga P/Zyrës ing. I P dhe Drejtori A N hartuar më 30.06.2014; nuk janë aplikuar: taksa e ndikimit në infrastrukturë prej **për 7,408 lekë** (5.4 m² x 27,439 lekë/m² x 0.5 %); penalitete në kundërshtim me nenin 43 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" **në vlerë për 41.04 €** (5.4 m² x 380 €/m² x 2%); nuk është aplikuar tarifa e shërbimit prej 4,000 lekë për 2 kate, pasi ndërtimet pa leje janë aplikuar në 3 kate sipas projektit të përditësimit (nga të cilat për 1 kat është paguar me MA datë 07.08.2014), **në shumën 8,000 lekë** në kundërshtim me VKM nr. 1180, datë 5.8.2008 "Për përcaktimin e vlerës së tarifës së shërbimit për legalizim dhe mbledhjen e administrimit e të ardhurave të procesit të legalizimit" e ndryshuar Pika 1.1; nuk është dërguar njoftimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë.

Për sa më sipër mbajnë përgjegjësi P/zyrës ing. I P, P/zyrës E K dhe Drejtori A N

-Dosja nr. 4459, "Objekti 2 dhe 3 kat në rrugën "Jordan Misja" në pronë të familjeve L S e Th M" në akt marrëveshjen me pronarët, ndërtues "F".

-Leja e legalizimi nr. 117654, datë 01.07.2016. për objektin "Objekt banimi + shërbimi 2 dhe 3 kat" sipërfaqja e parcelës ndërtimore për 328.2 m², sipërfaqe e ndërtimit 531.5 m², nga këto për aktivitet 328.2 m².

- Në akt marrëveshjet me pronarët L S e Th M janë lidhur kontrata për një sipërfaqe truell 608 m² dhe ndërtesat që ndodhet brenda këtij trualli me ndërtues "F".

Pronat janë regjistruar në ZRPP Tiranë konkretisht truell për 306.5 m² regjistruar me nr. pasurie 4/269, vol 5, faqe 79 ZK 8330 dhe truell për 225 m² regjistruar me nr. pasurie 4/277, vol 6, faqe 56 ne ZK 8330; gjithsej 531.5 m². Ndërkohë që leja e ndërtimit lëshuar sipas Vendimit të KRRT Tiranë me nr. 433, datë 06.08.2003, është lëshuar për sipërfaqe sheshi ndërtimi (truall) prej 608 m² dhe sipërfaqe ndërtimi për 306 m². Konfirmuar me shkresën e ZVRPP Tiranë me nr. 3072/1, datë 25.01.2014, informohen se sipas genplanit të dërguar nga ALUIZNI me nr. 362/1, datë 05.04.2016 pronë e regjistruar në ZRPP Tiranë konfirmohet për 531.5 m².

Për sa më sipër është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", neni 37, si dhe VKM nr. 954, datë 25.11.2015, "Për përcaktimin e kriterëve të procedurave dhe formularit të lejes së legalizimit", pika "3",

- Vendimi nr. 376, datë 24.06.2016 "Për kualifikimin e ndërtimit informal me tejkallim të lejes së ndërtimit ... në posedim të L S dhe Th M" është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" "vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi" si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

ku përcaktohet –“c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se –“Drejtoritë e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtime me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit.” Njoftimi për Bashkinë Tiranë. Nuk plotëson kërkesat ligjore të cituara më sipër, për plotësimin e dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit dhe dhënien e lejes së legalizimit.

-Proces-verbali i verifikimit në terren datë 14.06.2016 **nuk është plotësuar me distancat e objektit nga pasuritë kufitare** me shifra dhe fjalë, dhe nuk është nënshkruar nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë pra jo sipas formularit të aprovuar me urdhrin nr. 766, datë 10.09.2014, të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t. Për veprimet dhe mosveprimet mbajnë përgjegjësi Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë dhe Regjistrimit Fillestar E Ç dhe specialisti ALUIZNI-t të verifikimit në terren: ing. M A.

- Në tabelën përmbledhëse me sipërfaqet e ndryshuara të objektit paraqitur nga subjekti "F" shtesa ndërtimi mbi lejen e lëshuar sipas Vendimit të KRRT Tiranë me nr. 433, datë 06.08.2003. Referuar projektit sipas përditësimit për legalizim hartuar nga specialistët ing. M A dhe ing. I Ç, konfirmuar nga P/Sektorit Hartografisë E Ç hartuar më 29.01.2015, rezulton se shtesa ndërtimi mbi lejen e ndërtimit janë për 22.76 m².

- Për 22.76 m² janë kryer pagesat nga subjekti "L S dhe Th M" ka paguar detyrimet;

a. Njoftimit për Formularët e Pagesës me nr. 1967, datë 27.06.2016 për shtesën prej 22.76 m² ka kryer pagesat me mandat arkëtimi datë 28.06.2016 për penalitete në zbatim të nenit 43 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", për 14,617.8 lekë (22.76 m² x 32,113 lekë/m² x 2 %), si dhe tarifë shërbimi për 4,000 lekë.

- Për 22.2 m² ndërtim shtesë në katin e parë konstatuar pasi; në projektin sipas përditësimit për legalizim hartuar nga specialistët ing. M A dhe ing. I Ç, konfirmuar nga P/Sektorit Hartografisë E Ç sipërfaqe e ndërtimit është 328.2 m², ndërsa sipas lejes së ndërtimit me Vendimin të KRRT Tiranë me nr. 433, datë 06.08.2003, është lëshuar për sipërfaqe sheshi ndërtimi (truall) prej 608 m² dhe sipërfaqe ndërtimi për 306 m², nuk janë aplikuar penalitete në kundërshtim me nenin 43 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" **në vlerë për 14,258 lekë** (22.2 m² x 32,113 lekë/m² x 2%). Për sa më sipër mbajnë përgjegjësi specialistët ing. M Adhe ing. I Ç, P/Sektorit Hartografisë E Ç.

-Dosja nr. A-3154, "Objekti 12 dhe 13 kat me një kat parkim nëntokë në rrugën "D H" në pronë të P D në akt marrëveshjen me ndërtues "A & G" shpk.

-Leja e legalizimi nr. 117509, datë 19.05.2016. për objektin "Me leje nr. 599, datë 28.08.1998 Godinë banimi & Shërbimi 12 Kat & 13 Kat & 1 Kat nën tokë" sipërfaqja e parcelës ndërtimore për 877.9 m², sipërfaqe e ndërtimit 357.86 m², Sipërfaqe totale ndërtimi 5,034.2 m² nga këto për aktivitet 357.86 m² dhe në kondicionet e veçanta 1 kat parkimi nën tokë për 858.14 m² dhe sipërfaqe verande 171.03 m².

- Në akt marrëveshjet me pronarin P D për një sipërfaqe truall 1200 m² pronë e regjistruar ne ZVRPP sipas Vërtetimit Hipotekor me nr. 78, datë 10.01.1998 me nr. pasurie 6/134, vol 13, faqe 82 në ZK 8160, lidhur kontrata sipërmarrjes datë 14.08.1998 me shoqërinë "A-G", për ndërtimin sipas lejes së ndërtimit nr. 599, datë 28.08.1998.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

- Në vetëdeklarimin sipas formularit A1 datë 15.11.2006 subjekti A Xh ka kërkuar leje legalizimi për tejkalimin e lejes së ndërtimit në sipërfaqe ndërtimi nga 700 m² në 763.1 m² dhe në lartësi nga 9 dhe 11 kate në 11 dhe 13 kate

1. Në dosje ndodhet Njoftimi i formularit të pagesave me nr. 548, datë 08.08.2012 për pagesë të; Tarifes së shërbimit prej 56,000 lekë paguar në "I S B", datë 10.08.2012;

Taksa e Ndikimit në Infrastrukturë (1947.47 m² x 29,910 lekë/m² x 0.5 % = 291,245 lekë) paguar në "I S B", datë 10.08.2012;

Penalitete për sipërfaqe banimi 4% të 1220.18 m² (1220.18 m² x 520 €/m² x 4 % = 25,379.7 €) dhe për sipërfaqe social-ekonomike 727.29 m² (727.29 m² x 520 €/m² x 10 % = 27,737.47 €) paguar në "I S B", shuma në lekë 7,452,338 në datë 25.11.2013;

- Njoftimi i formularit të pagesave me nr. 548, datë 08.08.2012 me pagesa të kryera si më lart dhe nënshkruar nga Specialistja ing. M S dhe Drejtori A K, nuk është i shoqëruar me dokumentacioni ligjor të kërkuar si Procesverbalin e konstatimit, Aktin e kualifikimit, nuk ka aktin e ekspertizës.

2. Leja e legalizimi nr. 117509, datë 19.05.2016. për objektin "Me leje nr. 599, datë 28.08.1998 Godinë banimi & Shërbimi 12 Kat & 13 Kat & 1 Kat nën tokë" sipërfaqja e parcelës ndërtimore për 877.9 m², sipërfaqe e ndërtimit 357.86 m², Sipërfaqe totale ndërtimi 5,034.2 m² nga këto për aktivitet 357.86 m² dhe në kondicionet e veçanta 1 kat parkimi nën tokë për 858.14 m² dhe sipërfaqe verande 171.03 m². Në dosjen e legalizimit shoqërohet me dokumentacionin; procesverbalin e verifikimit në terren në datë 07.04.2014 nënshkruar nga M A; Kthim përgjigje nga ZVRPP Tiranë me nr. 11049/1, datë 05.05.2016 mbi statusin Juridik të pronës sipas kërkesës së Drejtorisë ALUIZNI Tirana -2 me nr. 1092, datë 14.04.2016 nga ku edhe sipas Procesverbalit të vlerësimit të dosjes së legalizimit pasuria me nr. 6/429, volumni 45, faqe 180 në ZK 8160 prej 600 m² në pronë të K D, ndërsa diferenca e sipërfaqes prej 311.5 m² është shtet; Procesverbali i verifikimit në terren datë 17.04.2016 si dhe Vendimi i Kualifikimit të Objektivit Informal me nr. 268, datë 11.05.2016, si dhe AktEksperimenti teknik hartuar në datë 10.02.2014.

-Në dosjen e legalizimit disponohet edhe "Projekti sipas përditësimit për legalizim" hartuar nga M A dhe D M konfirmuar nga P/Sektorit të Hartografisë E Ç është evidentuar se sipërfaqja tej lejes së ndërtimit e përfshirë në legalizim është për 1494 m² nga të cilat 392.74 m² bodrum dhe 13.66 m² sipërfaqe në katin përdhe si dhe 171.03 m² verandë.

Sipas Njoftimit të formularit të pagesave me nr. 548, datë 08.08.2012 konstatohet një sipërfaqe shtesë tej lejes së ndërtimit në total prej 1947.47 m², nga të cilat 727.29 m² ndërtim me funksion soc-ek si dhe 1220.18 m² ndërtim me funksion banim. Po të krahasohen konstatohet se ka një diferencë në sipërfaqen e deklaruar dhe konstatuar tej lejes së ndërtimit në formularin e pagesave me nr. 548, datë 08.08.2012 me pak prej 453.47 m² sipërfaqe shtesë e tarifuar për Taksën e ndikimit në Infrastrukturë, dhe ku janë aplikuar penaltitetet, por pa konfirmim ligjor mbi sipërfaqen me status shtet për 311.5 m² si dhe pa konfirmuar me dokumentacioni ligjor të kërkuar si Procesverbalin e konstatimit, Aktin e kualifikimit dhe aktin e ekspertizës.

Për sa më sipër është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenet 10 e 37 si dhe VKM nr. 515, datë 13.05.2009 "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive....."i ndryshuar, pikat 1 dhe 3. dhe ngarkojnë me përgjegjësi Specialisten ing. M S dhe Drejtorin A K.

Për sa më sipër janë paraqitur observacionet, për fazën e Projekt Raportit me nr. 3689/24 prot, datë 31.03.2017, administruar në KLSH me nr. 1252/7 prot, datë 04.04.2017, nga zj. O M me detyrë Drejtor, K K me detyrë P/Sektorit i Legalizimit dhe z. E C me detyrë Përgjegjës i Sektorit të



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Hartografisë, **administruar në KLSH me nr. 1252/8 prot, datë 11.04.2017, me nr. 3689/25 prot, datë 10.04.2017, administruar në KLSH me nr. 1252/9 prot, datë 11.04.2017, nga I P, A N, E K dhe L D** për të cilin pas shqyrtimit nga grupi i auditimit sqarojmë sa vijon:

-lidhur me pretendimin se “....Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 në lëshimin e lejes së legalizimit në 11 raste pa administruar më parë dokumentacion mbi pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë ka vepruar në përputhje me legjislacionin në fuqi referuar VKM nr. 860, datë 10.12.2014, vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore pasi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 ka vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” nenin 27 “Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit”, pika “ç” – “vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi”.

-lidhur me pretendimin se “...sipërfaqja e verandës pasqyruar në lejen e legalizimit është shënuar në kondicionet e veçanta në përputhje e zbatim të ligjit “Për regjistrimin e pasurive të pa luajtshme”, vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore pasi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, ka vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, nenin 2: a), me VKM, nr. 280, datë 01.04.2015 “Për përcaktimin e kritereve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje” Pika 1. Si dhe në kundërshtim me ligjin nr. 33/2012, datë 21.3.2012 “Për regjistrimin e pasurive të paluajtshme neni 50, “Regjistrimi i mjediseve të përbashkëta në ndërtesa”, “pika 2

-lidhur me pretendimin se “...Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 në lëshimin e lejes së legalizimit në dosjen nr. 643, datë 26.09.2014 për ndryshimin e zërit kadastral është bazuar në bazë të nenit 10 të ligjit nr. 9482, si dhe Procesverbalin e verifikimit në terren janë persona të tjerë, si dhe leja e legalizimit është në përputhje me VKM 860, datë 10.12.2014, vlerësojmë se pretendimet mbështetet në argumente ligjore, merret në konsideratë duke u reflektuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit.

-lidhur me pretendimin se “... në lidhje me ndërtimet informale për kohën e ndërtimit baza e referencës është përdorimi i imazheve satelitore e ajrore të përdorimit të përgjithshëm bazuar në VKM nr. 589, datë 10.09.2014, vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore pasi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 në lëshimin e lejeve të legalizimit për ndërtimet informale, kohën e ndërtimit duhet ta përcaktonte me një nga mënyrat e përcaktuara në VKM nr. 589, datë 10.09.2014 dhe përdorimi i imazheve satelitore e ajrore të përdorimit të përgjithshëm duhej me dhe sipas kushteve të subjekteve disponuese të këtyre imazheve.

-lidhur me pretendimin se “... në lidhje me plotësimin e procesverbaleve të verifikimit në terren janë plotësuar të gjitha rubrikat e modelit të përcaktuar, vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore pasi: plotësimi i procesverbaleve të terrenit pa distanca me kufitarët është veprim në kundërshtim me Manualin miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 “Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, kjo e përcaktuar edhe në Udhëzimin nr. 413, datë 14.03.2016 bashkëlidhur observacionit ku në pikën 1 përcaktohet: “Të dhënat e ndërtimit pa leje, shënohen në skicën fushore e cila duhet të paraqesë qartë: -përmasat e të gjithë elementeve(gjatësitë e kufizimet të parcelës ndërtimore, përmasat e objektit, largësitë nga objekti të kufizimit të pronës, largësitë nga pikat ekstreme të pronës dhe objekteve”



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

-lidhur me pretendimin se "... në lidhje me mospërputhjen e sipërfaqes së ndërtimit miratuar me lejen e ndërtimit dhe asaj verifikuar në vend sipas projektit të zbatimit për dosjen me nr. 4459, datë 29.10.2014, merret për bazë sipërfaqja e projektit dhe nuk ka diferencë prej 22.2 m², **vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore pasi:** sipërfaqja e lejes së ndërtimit është miratuar me Vendimin të KRRT Tiranë me nr. 433, datë 06.08.2003, është lëshuar për sipërfaqe sheshi ndërtimi (truall) prej 608 m² dhe sipërfaqe ndërtimi për 306 m² dhe diferencë tej lejes së ndërtimit është 22.2 m².

-lidhur me pretendimin se "...për vetëdeklarimin me nr. 461, datë 04.07.2013 leja e legalizimit është lëshuar për shtesë kati për 143 m², prona e poseduar vërtetohet nga çertifikata e lëshuar nga ZVRPP, procesverbali i terrenit është në përputhje me legjislacionin e manualin, **vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore pasi:** dokumentacioni shoqërues i vetë deklarami me nr. 461, datë 04.07.2013, ka mangësi e mos përputhje pasi; certifikata e përbërjes familjare bashkëlidhur është lëshuar në datë 27.06.2013, të 4 fotografitë e objektit pa leje janë pa datë dhe në to pasqyrohet një objekt të ri 4 kate, procesverbali i konstatimit datë 31.07.2014 ka të përshkruar banim 3+1 kat, përshkrim i njëjtë edhe në lejen e legalizimit. Në dosje nuk ka dokumentacion për të dokumentuar mos përputhjen e situatës ndërtimore të paraqitur në fotot e objektit bashkëlidhur vetëdeklarimit, përshkrimit e objektit në Procesverbalin e konstatimit si dhe dokumentacionit të pronësisë. Për mos dokumentacionin që të pasqyrojë **periudhën e ndërtimit pa leje, pjesën e shtesës pa leje, ndryshimet e sipërfaqeve të ndërtimit dhe kohen ndërtimit**, veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006

-lidhur me pretendimin se... " se në Dosjen nr. G-405/3, diferenca prej 5.4 m² mund të jetë realizuar nga vetë poseduesi dhe jo subjekti ndërtues dhe nuk është përfshirë në Aktin e Kolaudit, **vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore pasi:** diferenca e pa penalizuar dhe pa arkëtuar taksën e ndikimit në infrastrukturë është konstatuar nga dokumentacioni në dosje e përshkruar hollësisht më lart.

-lidhur me pretendimin se "... se ndryshimi i sipërfaqes së ndërtimit dhe kateve për dosjen e legalizimit nr. 178, datë 06.09.2006 ka ardhur si evoluim i ndërtimit në vite nga konstatimi i parë në vitin 2009 deri në lëshimin e lejes së legalizimit në vitin 2014 dhe ndërtimi është në truallin e vet, **vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore pasi:** në dosjen e objektit administrohen dy Genplane; i pari hartuar në datë 24.09.2009 dhe miratuar nga P/Sektorit të hartografisë D P ka të pasqyruar për sip. të parcelës ndërtimore 450 m² dhe sipërfaqja e ndërtimit shtesë 252.5 m² dhe grafikisht ndërtesë 2+2 kat, ndërsa i dyti i hartuar në datë 07.10.2014 miratuar nga P/Sektorit të hartografisë A S për dy kate të ndara ka të pasqyruar për sip. të parcelës ndërtimore = m² dhe sipërfaqja e ndërtimit shtesë 112.2 m² + 155.7 m² = 267.9 m² dhe grafikisht ndërtesë 1+2 kat. Në dosje nuk ka sqarim për periudhën e ndërtimit pa leje, ndryshimet e sipërfaqeve të ndërtimit dhe kohen e aplikimit të Taksës së ndikimit në infrastrukturë

-lidhur me pretendimin se "...për vetëdeklarimin me dosja nr. 5, prona e poseduar vërtetohet nga çertifikata e lëshuar nga ZVRPP, procesverbali i terrenit është në përputhje me legjislacionin e manualin dhe llogaritja e taksës së ndikimit në infrastrukturë është në përputhje me legjislacionin në fuqi, **vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore pasi:** dokumentacioni shoqërues i vetë deklarami me nr. 5, ka mangësi e mos përputhje pasi; veprimet janë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 të ndryshuar sqaruar hollësisht më sipër; procesverbali i verifikimit në terren është jo në përputhje me manualin dhe udhëzimin;



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

-lidhur me pretendimin se "...për vetëdeklarimin me dosje nr. 346, procesverbali i terrenit është në përputhje me legjislacionin e manualin; llogaritja e taksës së ndikimit në infrastrukturë është në përputhje me legjislacionin në fuqi; nuk mund të aplikohet penalitet për shtesën në ndërtim; vlerësojmë se ky pretendim ka mbështetetje ligjore, merret në konsideratë duke u reflektuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit.

Vlerësojmë se pjesa e parë e observacionit është e përsëritur dhe e njëjtë me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë

-Proceduesi "M K SHPK" dosja 1511, Njësia 5, pallat 6 katesh dhe një kat parkim, për mos respektim të lejes së ndërtimit ka aplikuar për legalizim në Drejtorinë e ALUIZNI-t 2 Tiranë, duke shtuar konstruksionin e objektit 38.5 sipërfaqe ekonomike dhe 37.5 m² dhe shtesë banimi në dosje mungon inventarizimi i dosjes dhe sasinë e fletëve që ka kjo dosje, **nuk** ka informacion nga pushteti vendor për sipërfaqen shtesë e cila të përcaktonte nëse ky objekt ka ruajtur distancat urbanistike të objektit, veprime në kundërshtim me nenin 4 pika (b), nenin 15/1 pika (2) e ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006, të ndryshuar.

-Dosja me nr. 390 datë 02.07.2013 me leje legalizimi 115293, datë 17.12.2014 të firmosur nga O M dhe K K, ku proceduesi ka shtuar një kat mbi katin e tetë në sipërfaqen 91.3 m² dhe verande 35.8 m². **Në dosje mungon akt marrëveshja me banorët e 7 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje**, si dhe legalizimi i 35.8 m² verande është sipërfaqe e përbashkët i të gjithë banorëve.

Në përcaktimin e kondicioneve të veçanta për 35.8 m² (verande) **është vepruar në kundërshtim me ligjin** nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 2: a) dhe sipas kreut IV pika 11 (i) dhe pika (ii) të **VKM, nr. 280, datë 01.04.2015** "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Pika 1. *Objektet pa leje, shtesat anësore/në lartësi, në një ndërtim me leje, në vijim të quajtura "ndërtime informale", kualifikohen për legalizim kur, nga pikëpamja ndërtimore:*

-Dosja me nr. 1129 datë 18.07.2013 me leje legalizimi 115287 datë 22.12.2014, ku proceduesi ka shtuar një kat mbi katin e gjashtë, parafabrikat në sipërfaqen 56.7 m². **Në dosje mungon akt marrëveshja me banorët e 5 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje**, si sipërfaqe e përbashkët e të gjithë banorëve.

Në përcaktimin e kondicioneve të veçanta për 35.8 m²(verande) **është vepruar në kundërshtim me ligjin** nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 2: a) dhe sipas kreut IV pika 11 (i) dhe pika (ii) të **VKM, nr. 280, datë 01.04.2015** "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Pika 1. *Objektet pa leje, shtesat anësore/në lartësi, në një ndërtim me leje, në vijim të quajtura "ndërtime informale", kualifikohen për legalizim kur, nga pikëpamja ndërtimore:*

-Dosja me nr. 311 i vetë deklarimit, pa datën e vet deklarimit me leje legalizimi 115278, datë 18.11.2014, ku proceduesi ka shtuar një kat mbi katin e katërt, në sipërfaqen 51.8 m², **në dosje mungon akt marrëveshja me banorët e 3 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje**, si sipërfaqe e përbashkët e të gjithë banorëve, akt ekspertiza e pa noteruar dhe e fotokopjuar.



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Në përcaktimin e kondicioneve të veçanta për 51.8 m² është vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 2: a) dhe sipas kreut IV pika 11 (i) dhe pika (ii) të VKM, nr. 280, datë 01.04.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Pika 1. *Objektet pa leje, shtesat anësore/në lartësi, në një ndërtim me leje, në vijim të quajtura "ndërtime informale", kualifikohen për legalizim kur, nga pikëpamja ndërtimore:*

- **Dosja me nr. 375 i vet deklarimit në datën 07.07.2013**, me leje legalizimi 115280, datë 21.11.2014, ku proceduesi ka shtuar një kat mbi katin e njëmbëdhjete, në sipërfaqe 81.9 m². **Në dosje mungon akt marrëveshja me banoret e 3 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje**, si sipërfaqe e përbashkët e të gjithë banorëve. Nuk ka vërtetimin e likuidimit të taksës së infrastrukturës.

- **Dosja me nr. 904 i vetdeklarimit në datën 17.07.2013**, me leje legalizimi 115283, date 27.11.2014, ku proceduesi ka shtuar një kat mbi katin e tetë, në sipërfaqe 74.5 m². **Në dosje mungon akt marrëveshja me banoret e 7 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial ne dosje me banoret, për sipërfaqen e përbashkët e të gjithë banorëve.**

- **Dosja me nr. 424 i vet deklarimit në datën 03.07.2013**, me leje legalizimi 115489 datë 20.02.2015, ku proceduesi ka shtuar dy kate mbi katin e gjashtë, në sipërfaqe 66.9 m². **Në dosje mungon akt marrëveshja me banoret e 5 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje me banoret, për sipërfaqen e përbashkët e të gjithë banorëve.**

- **Dosja me nr.374 i vet deklarimit në datën 07.07.2013**, me leje legalizimi 115281, datë 27.11.2014, ku proceduesi ka shtuar një kat mbi katin e njëmbëdhjete, në sipërfaqe 81.1 m². **Në dosje mungon akt marrëveshja me banoret e 3 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje**, si sipërfaqe e përbashkët e të gjithë banorëve, Nuk ka vërtetimin e likuidimit të taksës së infrastrukturës.

-**Dosja me nr. 417 , ZK 8140 proceduesi "K Sh N"**, ka kualifikuar objektin informal dhe është pajisur me lejë legalizimi nr.1180 datë 04.10.2016. Sipas Gent planit të datës 09.03.2015 konstatohet se ka shkelur parametrat urbanistikë të rrugës se kategorisë të II pra, nuk ka ruajtur distancën nga rruga ku largësia nga rruga është 2m/linear ku gjerësia e rrugës është 6.3 m, objekti nuk është hedhur në hartën vektor.

-**Dosja me nr.1544 , ZK 8120 proceduesi "Gj S Sh"**, ka kualifikuar objektin informal dhe është pajisur me lejë legalizimi nr 11128 datë 26.10.2016. Sipas Gent planit të datës 09.03.2015 konstatohet se ka shkelur parametrat urbanistikë të rrugës së kategorisë të II pra, nuk ka ruajtur distancën nga rruga ku largësia nga rruga është 1.5 m/linear ku gjerësia e rrugës është 8 m, nuk janë hedhur të dhënat në hartën vektor të objektit të legalizuar.

- **Dosja me nr.349 , ZK 8180 proceduesi "I S G"**, ka kualifikuar objektin informal dhe është pajisur me lejë legalizimi nr. 115210 datë 11.09.2014. Sipas Gent planit konstatohet se ka shkelur parametrat urbanistikë të rrugës se kategorisë te II pra, nuk ka ruajtur distancën nga rruga ku largësia nga rruga është 1.5 m/linear ku gjerësia e rrugës është 8 m, **nuk** janë hedhur të dhënat në hartën vektor të objektit të legalizuar.

-**Dosja me nr.723, ZK 8370 proceduesi "B B D "** ka kualifikuar objektin informal dhe ka shtuar një kat mbi katin e pestë të firmosur nga A Ndhe përgjegjësi i Legalizimit E K i janë dhënë sipërfaqe ndërtimi 48.9m² dhe ndërtim dhe verande 23.65 m².



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Në dosje mungon akt marrëveshja me banorët e 4 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje, si sipërfaqe e përbashkët e të gjithë banorëve.

-Dosja me nr.21, ZK 8160 proceduesi "Z V T " ka kualifikuar objektin informal dhe ka shtuar një kat mbi katin e pestë të firmosur nga A Ndhe përgjegjësi i Legalizimit E K i janë dhënë sipërfaqe ndërtimi 72.5 m² dhe ndërtim dhe verande 4.4 m².

Proceduesi ka paraqitur aktin e pronësisë në sipërfaqen 71.5 m², kur në fakt i janë dhënë 72,5 m² dhe verande 4.4 m², pra ka shkëlur konstruksionin e proceduesit tjetër pa patur një dokument argument ligjor në sipërfaqen 5.4 m² të dhënë me tepër. **Në dosje mungon akt marrëveshja me banorët e 4 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje, si sipërfaqe e përbashkët e të gjithë banorëve.**

-Dosja me nr.869, ZK 3292 proceduesi "Y H H " ka kualifikuar objektin informal dhe ka shtuar një kat mbi katin e pestë të firmosur nga A Ndhe përgjegjësi i Legalizimit E K i janë dhënë sipërfaqe ndërtimi 58.4 m². **Në dosje mungon akt marrëveshja me banorët e 4 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial ne dosje, si sipërfaqe e përbashkët e të gjithë banorëve.**

-Dosja me nr.743, ZK 8160 proceduesi "F Xh S " ka kualifikuar objektin informal dhe ka shtuar një kat mbi katin e nëntë të firmosur nga A N dhe përgjegjësi i Legalizimit E K i janë dhënë sipërfaqe ndërtimi 74.6 m², dhe verandë në sipërfaqen 47 m², sipas certifikatës së pronësisë në katin e nëntë me sipërfaqe 104.4 m² pra i janë dhënë me tepër nga sipërfaqja 17 m², e pa hedhur në hartë vektor, nuk janë hedhur të dhënat për rrugën ku ndodhe saktësisht pallati në lejen e legalizimit me nr 115271, datë 15.10.2014. **Në dosje mungon akt marrëveshja me banorët e 8 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje, si sipërfaqe e përbashkët e të gjithë banoreve.** Nuk është zbatuar VKM nr 1 datë 15.02.2013 "Për miratimin e Planit të Përgjithshëm Vendor Bashkia Tiranë" si dhe Rregullores të Planit të Përgjithshëm Vendor të Bashkisë Tiranë me nr 1 datë 15.12.2013 si dhe neni 35 pika 1 dhe 2 e ligjit nr 9482, date 03.04.2006 i ndryshuar.

-Dosja me nr.16, ZK 8210 proceduesi "P B B " ka kualifikuar objektin informal dhe ka shtuar një kat mbi katin e tetë të firmosur nga A N dhe përgjegjësi i Legalizimit E K i janë dhënë sipërfaqe ndërtimi 72 m², sipas certifikatës së pronësisë në katin e tetë me sipërfaqe 72m², e pa hedhur në hartë vektor, nuk janë hedhur të dhënat për rrugën ku ndodhe saktësisht pallati në lejen e legalizimit me nr. 116194, datë 07.08.2014. **Në dosje mungon akt marrëveshja me banorët e 7 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje, si sipërfaqe e përbashkët e të gjithë banorëve.** Nuk është zbatuar VKM nr 1 datë 15.02.2013 "Për miratimin e Planit të Përgjithshëm Vendor Bashkia Tiranë" si dhe Rregullores të Planit të Përgjithshëm Vendor të Bashkisë Tiranë me nr 1 datë 15.12.2013 si dhe neni 35 pika 1 dhe 2 e ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 i ndryshuar ku është shtuar 2 kat.

-Dosja me nr.289, ZK 8360 proceduesi "H F P " ka kualifikuar objektin informal dhe ka shtuar një kat mbi katin e pestë të firmosur nga A Ndhe përgjegjësi i Legalizimit E K i janë dhënë sipërfaqe ndërtimi 62.9 m², sipas certifikatës së pronësisë në katin e pestë me sipërfaqe 50.6 m², me gjithë ambientet ndihmëse shkallë 15 % pra proceduesi ka sipërfaqe banimi 33.7 m², pra janë legalizuar 29.2 m² me tepër nga sipërfaqja që posedonte pronari në lejen e legalizimit me nr. 115235, datë 25.09.2014. Objekti nuk është hedhur në hartë vektor. **Në dosje mungon akt marrëveshja me banorët e 4 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje, si sipërfaqe e përbashkët e të gjithë banorëve.**

- Dosja me nr. 492 i vetdeklarimit në datën 30.09.2006, me leje legalizimi 115216, datë 13.09.2014 të firmosur nga A Ndhe E K, ku proceduesi ka shtuar një kat mbi katin e pestë, në sipërfaqe 42.7m² dhe verandë 8.4 m². Në dosje mungon akt marrëveshja me banorët e 4



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje me banoret, për sipërfaqen e përbashkët e të gjithë banorëve.

- Dosja me nr. 540 i vetdeklarimit në datën 08.07.2013, me leje legalizimi **115218** datë 18.09.2014 të firmosur nga A Ndhe E K, ku proceduesi ka shtuar një kat mbi katin e gjashtë, në sipërfaqe 105 m², sipas aktit të pronësisë proceduesi E S ka në pronësi me gjithë ambientet ndihmëse 95 m², pra në katin e pestë ka me gjithë ambientet ndihmës shkallë, ashensor 15 % pra proceduesi ka sipërfaqe banimi 80.75 m², pra janë legalizuar **24.25 m²** më tepër nga sipërfaqja që posedonte pronari në lejen e legalizimit në tarracën e katit pestë. **Në dosje mungon akt marrëveshja me banoret e 5 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje me banoret, për sipërfaqen e përbashkët e të gjithë banorëve.**

- Dosja me nr. 941 i vetdeklarimit në datën 16.07.2013, me leje legalizimi **115173** datë 08.07.2014 të firmosur nga A Ndhe E K, ku proceduesi ka shtuar një kate mbi katin e gjashtë, në sipërfaqe 51.4 m², sipas aktit të pronësisë proceduesi Sh R D ka në pronësi 35.26 m² me gjithë ambientet ndihmëse në certifikatën nga ZRPP me nr. serie 405681, **pra ka 16.1 m² me tepër ose 45 % më tepër nga sipërfaqja ekzistuese.** Në dosje mungon akt marrëveshja me banorët e 5 kateve të tjera, pra nuk ka akt noterial në dosje me banoret, për sipërfaqen e përbashkët e të gjithë banorëve.

- Dosja me nr. 933 i vetdeklarimit në datën pa datë, me leje legalizimi **115198** datë 08.07.2014 të firmosur nga A Ndhe E K, ku proceduesi ka shtuar një kat mbi katin e gjashtë, në sipërfaqe 63.1 m², sipas aktit të pronësisë proceduesi E B ka në pronësi 62 m² me gjithë ambientet ndihmës në certifikatën nga ZRPP me nr pasurie 5/115+3-37, me gjithë ambientet ndihmëse shkallë 15 % pra proceduesi ka sipërfaqe banimi 52.7m², pra janë legalizuar **10.4 m²** me tepër nga sipërfaqja që posedonte pronari në lejen e legalizimit në katin e tretë, pra **nuk** ka akt noterial në dosje me banorët, për sipërfaqen e përbashkët e të gjithë banorëve.

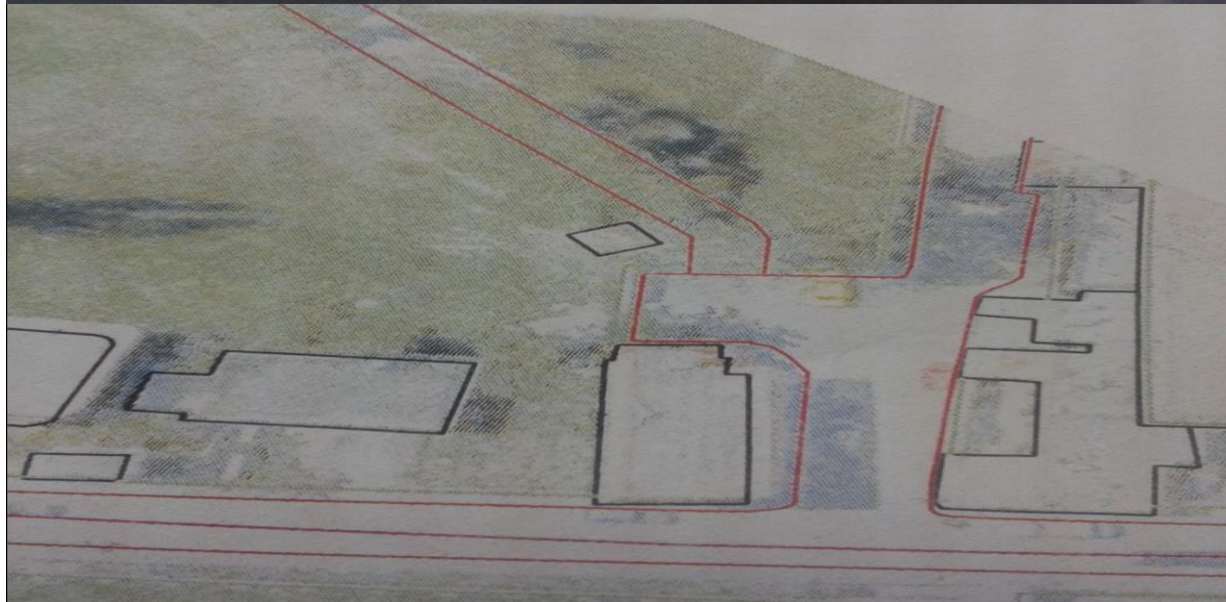
-Dosja me nr. 918 , ZK 8240 proceduesi Q R A dhe S M D, ka kualifikuar objektin informal dhe është pajisur me lejë legalizimi nr 116191 dhe 116192 datë 09.10.2015 në rrugën H P (B K). Sipas Gen planit si dhe dokumentacionit të ardhur nga ZRPP me nr. serie 1055094 si dhe harta treguese e regjistrimit konstatohet se ka shkelur parametrat urbanistikë të rrugës së kategorisë të I, II dhe të III pra, nuk ka ruajtur distancën nga rruga ku largësia nga rruga është 1m/linear ku gjerësia e rrugës është 7.4 m, e firmosur nga K K dhe nga përgjegjshi i hartografisë E C i kualifikuar me datën 15.04.2015.

Në gen plan nuk paraqitet saktë largësia e objektit nga rruga, e spostuar dhe konkretisht paraqesim fotot në dokumentet përkatëse .



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

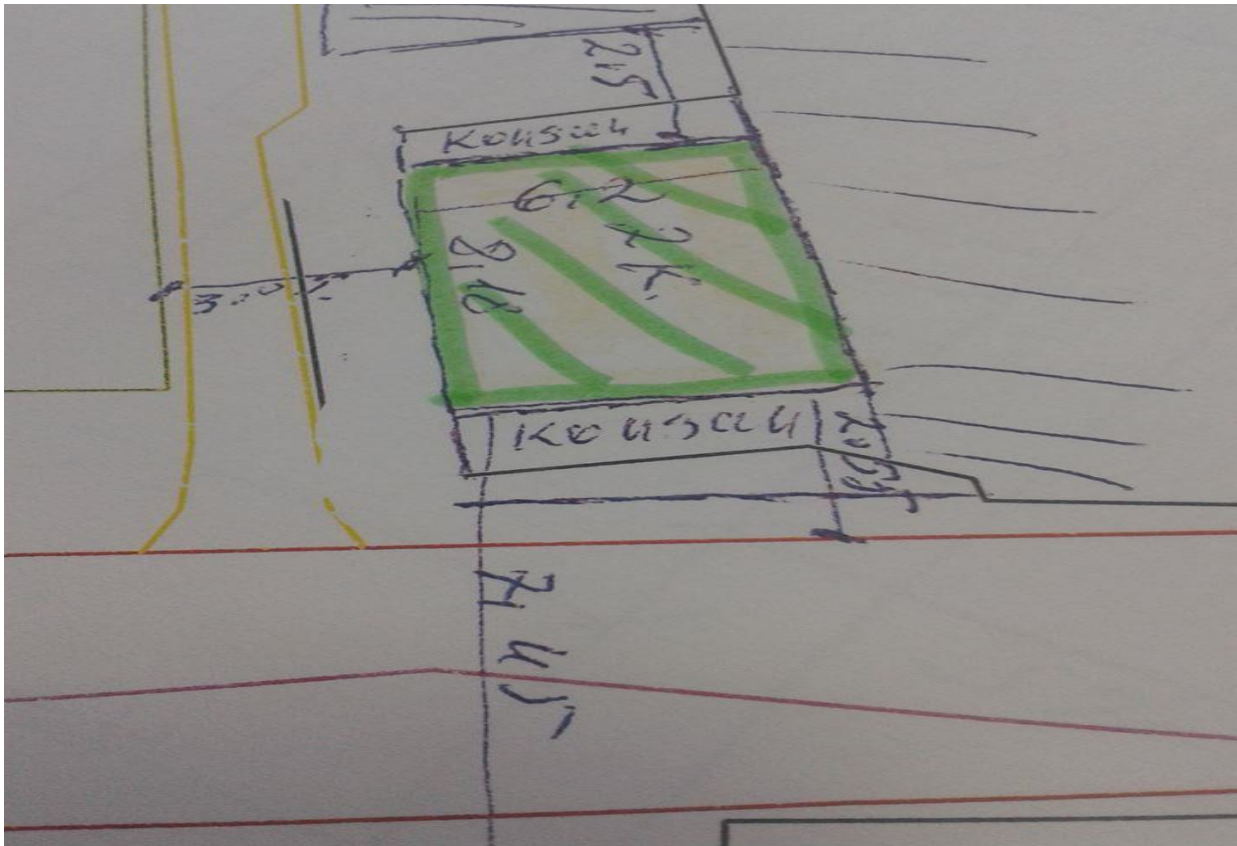
DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"





KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"



Nga sa me sipër në rrugën H P (B K) sipas dokumentacionit konstatojmë se është punuar me dy sandarte dhe konkretisht:

Në të njëjtën rrugë në të njëjtin drejtim dhe me shtesa anësorë të njëllojta proceduesit A C me nr. protokolli 196/1 datë 04.08.2016 në ZK 8240 i kthehet përgjigja se “se referuar nenit 39 të ligjit 9482 nr. 9482/2006 këto ndërtime çenojnë interesat publike dhe kjo pasuri të llojit rrugë, nuk mund të vijohet me procesin e legalizimit”. Identike është dhe proceduesi L R në ZK 8240 për shtesë banese të cilës nuk i është legalizuar banesa me statusin juridik rrugë.

Pra nga 4 dosje të audituara 2 janë legalizuar ndërsa 2 objekte nuk ju është dhënë leja e legalizimit, selektive.

Për marrjen e informacionit nga ZRPP është punuar me dy sandarte e konkretisht për marrjen e statusit juridik të Q R A dhe S M D është përdorur shkresa me nr. protokolli 2623 datë 31.10.2014 për akses në regjistrin elektronik të pasurive të ZRPP ndërsa për proceduesit A C dhe L R kanë kërkuar statusin juridik nga ZRPP Tiranë e cila u ka dhënë statusin juridik rrugë “në të njëjtin rrugë dhe në të njëjtin vend”.

-Dosja me nr. 787, ZK 8220 proceduesi Fatbardh N H, ka kualifikuar objektin informal dhe është pajisur me lejë legalizimi nr. 115193 date 06.08.2014 në rrugën V Z. Sipas Gent planit si dhe dokumentacionit të ardhur nga ZRPP me nr. pasurie 8/180 “Në pronën e vet”.

Nga harta treguese e regjistrimit konstatohet se ka shkelur parametrat urbanistikë të rrugës duke zënë gjithë trotuarin, pra nuk ka ruajtur distancën nga rruga ku largësia nga rruga është 1m/linear ku gjerësia e rrugës është 7 m, e dhënë nga A N, përgjegjësi i legalizimit E K.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Në gent plan nuk paraqitet saktë largësia e objektit nga rruga por e spostuar dhe konkretisht paraqesim fotot në dokumentet përkatëse.



-Dosja me nr. 1024, ZK 8360 proceduesi E L M, ka kualifikuar objektin informal dhe është pajisur me lejë legalizimi nr. 115877 date 05.07.2015 ne rrugën Ferit Xhajko. Në dosje nuk është dorëzuar dokumenti i pronësisë i cili nuk është dhe e regjistruar dhe në inventarin e dosjes. Të dhënat e marra janë marë elektronikisht nga ZRPP Tiranë ku konstatohet se proceduesi ka në pronësi në katin e tretë 2 apartamente në sipërfaqe 55.65 m² dhe 47.3 m² pra në total ka gjithsej 102.95 m² me gjithë pjesët e përbashkëta rreth 15% pra konstatohet se sipërfaqja ekzistuese është 87 m². Sipas lejes së legalizimit proceduesit i janë legalizuar mbi tarracat 129.1 m² pra më shumë nga sipërfaqja **42.1 m²**. Në dosje mungon akt marrëveshja me banoret e 2 kateve të tjera, si dhe bashkëpronareve të ndodhur horizontalisht, pra nuk ka akt noterial në dosje me banoret, për sipërfaqen e përbashkët e të gjithë banorëve. Legalizimi është kryer nga K K dhe nga përgjegjësi i hartografisë E C i kualifikuar me datën 26.05.2015.

-Dosja me nr. 91, ZK 8160 proceduesi S J K dhe M N L, ka kualifikuar objektin informal dhe është pajisur me lejë legalizimi nr. 115562, date 31.03.2015 në rrugën Mihal Grameno në sipërfaqen e legalizuar 137 m². Në dosje është dorëzuar dokumenti i pronësisë me nr. serie 655095 për apartamentin 87 m², nga ZRPP Tiranë sipas nuk është dhe e regjistruar dhe në inventarin e dosjes. pra në total ka gjithsej 87 m² me gjithë pjesët e përbashkëta rreth 15% pra



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

konstatohet se sipërfaqja ekzistuese është 73.9 m^2 . **Në dosje mungon akt marrëveshja me banoret e 5+1 kateve të tjera, si dhe bashkëpronareve të ndodhur horizontalisht, pra nuk ka akt noterial në dosje me banoret, për** sipërfaqen e përbashkët e të gjithë banorëve. Sipas lejes së legalizimit proceduesit i janë legalizuar mbi tarracat 137 m^2 , pra me shumë nga sipërfaqja që dispononte si pronë duke shkelur mbi pronën e proceduesit tjetër pa patur dokumente argumentues ligjore 63 m^2 më tepër.

Legalizimi është kryer nga O M, K K dhe nga përgjegjshi i hartografisë e E C i kualifikuar me datën 26.05.2015.

-Dosja me nr.435, ZK 8270 proceduesi S R K, ka kualifikuar objektin informal dhe është pajisur me lejë legalizimi nr. 119595 date 10.04.2015 në rrugën Perlat Rexhepi me sipërfaqen e legalizuar 86.1 m^2 . Në dosje është dorëzuar dokumenti i pronësisë me nr. serie 338059 për apartamentin 58.5 m^2 , nga ZRPP Tiranë me gjithë pjesët e përbashkëta rreth 15% pra konstatohet se sipërfaqja ekzistuese është 49.7 m^2 . **Në dosje mungon akt marrëveshja me banoret e 5 kateve të tjera, si dhe bashkëpronareve të ndodhur horizontalisht, pra nuk ka akt noterial në dosje me banoret, për** sipërfaqen e përbashkët e të gjithë banorëve. Sipas lejes së legalizimit proceduesit i janë legalizuar mbi tarracat 86.1 m^2 , pra më shumë nga sipërfaqja që dispononte si pronë duke shkelur mbi pronën e proceduesit tjetër pa patur dokumente argumentues ligjore **27.6 m^2 më tepër**. Akt ekspertiza nuk ka datën kur është mbajtur dhe dokumenti i ekspertit nuk është i noterizuar por vetëm fotokopje.

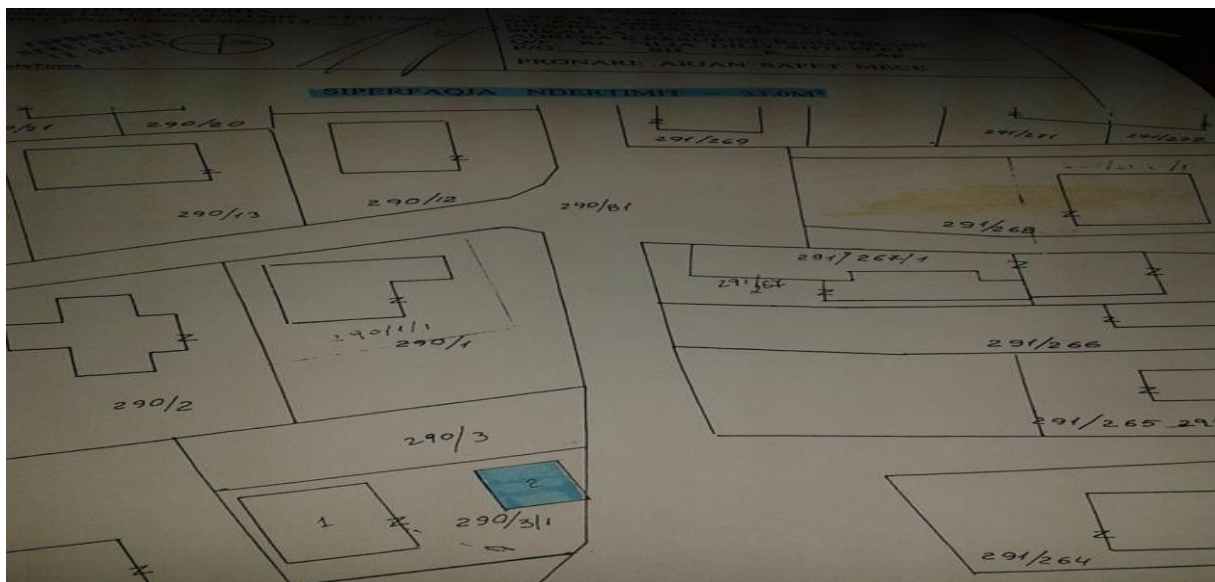
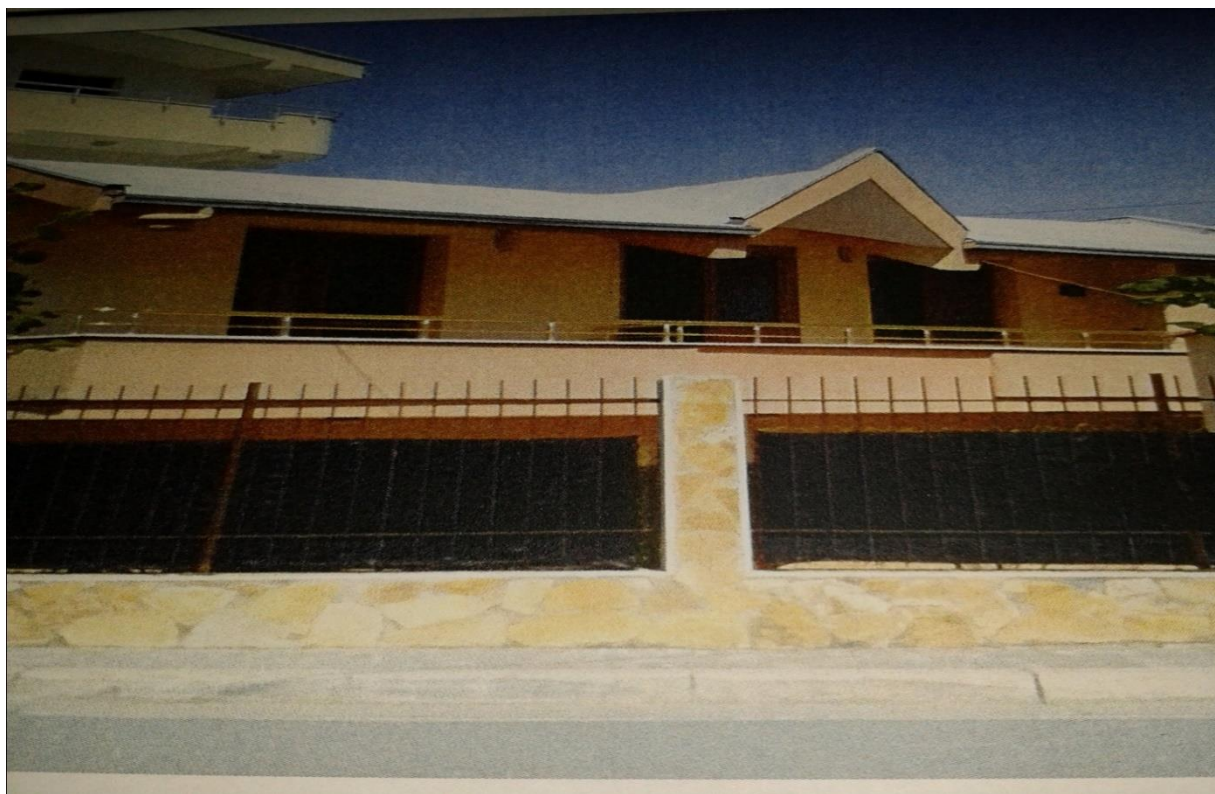
Legalizimi është kryer nga K K dhe nga përgjegjësi i hartografisë E C i kualifikuar me datën 25.03.2015.

-Dosja me nr.295, ZK 8292 proceduesi S F M, ka kualifikuar objektin informal dhe është pajisur me lejë legalizimi nr. 111985, date 20.09.2016 ne rrugën Selite Njësia 5 me sipërfaqen e legalizuar 103.6 m^2 . Në dosje është dorëzuar dokumenti i pronësisë me nr pasurie 290/3/1 si dhe me ku kufizimet e pasurisë me nr 290/3,290/81,290/81 dhe 290/4, **nga ZRPP Tiranë mungon informacioni në dosje**. Sipas proces verbalit të mbajtur ne datën 16.07.2014 nga specialistet M H dhe I C dhe nga përgjegjësi i Hartografisë E C. Nga harta treguese e regjistrimit konstatohet se ka shkelur parametrat urbanistikë të rrugës duke zënë gjithë trotuarin, pra ka ruajtur distancën nga rruga ku largësia nga trotuari është 0.7 m linear e konstatuar kjo nga topografi të cilën po paraqesim foton si më poshtë.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"



Ambienti ndihmës i deklaruar bie mbi rruge dhe nuk ka as një dokumentacion për ndjekje të procedurave ligjore për prishje sipas ligjit.

Për sa më sipër janë paraqitur observacionet, për fazën e Projekt Raportit me nr. 3689/24 prot, datë 31.03.2017, administruar në KLSH me nr. 1252/7 prot, datë 04.04.2017, nga zj. O M me detyrë Drejtor, K Kme detyrë P/Sektori i Legalizimit dhe z. E Cme detyrë Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë, me nr. 3689/25 prot, datë 10.04.2017, administruar në KLSH me nr. 1252/9 prot,



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

datë 11.04.2017, nga zj. A N, E K dhe L D, për të cilin pas shqyrtimit nga grupi i auditimit sqarojmë sa vijon:

-lidhur me pretendimin se "....Konstatimi në lidhje me mos procedimin në shkualifikim për dosjet e ndodhura në arkiv me status juridik "rrugë" ose "trotuar". Në mënyrë që një objekt me leje apo shtese pa leje, t'i nënshtrohet kualifikimit apo shkualifikimit duhet që me pare te pajiset me te gjithë dokumentacionin tekniko-ligjor sipas ligjit nr.9482, date 03.04.2006 "Për legalizimin, Urbanizimin dhe Integrimin e Ndërtimeve pa Leje" i ndryshuar, dhe aktet nënligjore ne zbatim te tij, një prej te cilëve është edhe statusi juridik. Sektori i Legalizimit, pjese e te cilit është Përgjegjësi i Sektorit, është hapi i fundit para vendimit për kualifikim apo shkualifikim. Si i tille për rastet e përmendura ne këto dy akte (procesverbali nr.6 dhe akt verifikimi nr.4) ju sqaroj se nuk kam pasur dijeni pasi nuk janë dërguar për kompetence pranë këtij sektori. Ne këtë mënyre nuk ka pasur vendimmarrje nga ana e sektorit te urbanizimit dhe legalizimit. Për rastet e përmendura te cilat kane marre vendim shkualifikimi, ju sqaroj se procesi është kryer i plote, dosjet kane qene te trajtuara nga te gjithë sektorët, të plotësuar me te gjitha dokumentacionet tekniko-ligjor dhe si rrjedhoje sektori i legalizimit ka marre vendim për shkualifikim", **vlerësojmë se pretendimi i juaj qëndron dhe është marrë në konsiderate nga grupi i auditimit.**

-lidhur me pretendimin se "....Konstatimi në lidhje me mos procedimin në shkualifikim për dosjet e ndodhura në arkiv me status juridik "rrugë" ose "trotuar" nuk qëndron, **vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore e dokumentare,** pasi observacioni nuk është nuk është shoqëruar me dokumente ligjore

-lidhur me pretendimin..... mbi procesverbalin nr. 6 ku theksohet se: Në lidhje me azhurnimet e ndërtimet informate për subjektet që kanë aplikuar për një objekt, ju bëjmë me dije se Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, përgjatë harkut kohor, pra 2014, nuk disponon material të trashëguar, **vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore dhe** nuk merret ne konsideratë pasi nuk ka dokumentacion që të vërtetojë bashkëpunimin me pushtetin vendor, nuk kini përpunuar shkresat e ardhur nga pushteti vendor.

-lidhur me pretendimin..... "Mos vijimi me procedurën e shkualifikimit dhe të njoftimit të institucioneve kompetente, është kryer për mos penalizmi e subjekteve procedues të ndërtimeve informale ne mënyrë drastike dhe te pa kthyeshme, pasi me ndryshimet e shpeshta ligjore, shume prej këtyre objekteve mund ti nënshtrohen procedurës së legalizimit" **vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore,** pasi nuk keni vepruar ne përshtatshmëri me ligjin (referoju pv.nr 6), ndërsa për procedurat e ndjekura nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tiranë 2, për objektet qe janë për shpronësim të pronareve, me veprime dhe mos veprime konstatohen se nuk kini bashkëpunuar me Drejtorinë e Përgjithshme te ALUIZNI-t.

-lidhur me pretendimin..... në lidhje me dhënjen e lejës së legalizimit për pjesën mbi sipërfaqjen takuese, **vlerësojmë se ky pretendim nuk mbështetet në argumente ligjore dhe** nuk merret ne konsideratë pasi nuk ka dokumentacion që të vërtetojë aktmarrëveshjen me bashkëpronarët.

- Dosja nr. 985, datë 25.11.2014, (Deklarata me nr. 60 prot, datë 17.08.2006, është për të njëjtin objekt sipas deklaratës noteriale Nr. 965 Rep, Nr. 299 Kol) Leje legalizimi nr. 115661, datë 06.05.2015, shtesë kati 2 kat mbi objektin ekzistues 2 kat, pronar i ndërtimit pa leje: I A Xh, në Rr. "3 Vëllezërit Kondi" Njësia Bashkiake Nr. 2 Bashkia Tiranë, ZK 8160, sipërfaqe e parcelës ndërtimore 500 m², sipërfaqe e ndërtimit 336.2 m², zotëron truall në pronësi të vet sipas



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

certifikatës nr. 1107672, datë 27.06.2014, pasuria nr. 5/604, vol. 37, fq. 65, zk. 8160, me sipërfaqe 500 m² e llojit truall, u konstatua:

- Procesverbali i konstatimit në terren nuk është plotësuar me distancat përkatëse nga pasuritë kufitare me shifra dhe fjalë, jo sipas formularit të aprovuar nga Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t. Specialistët që kanë mbajtur procesverbalin e konstatimit në terren z. A K dhe z. E Rr, miratuar nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C.

- Në dosje nuk administrohet vërtetimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë **në vlerë 53,721 lekë** (336.2 m² * 31,958 lekë * 0.5%), , vlerë e cila përbën të ardhura të munguara për **fondin e kompensimit** (trajtuar analitikisht për çdo subjekt në procesverbalin nr. 2, datë 22.02.2017 si dhe tabelën shoqëruese emërtuar "Përmbledhëse për taksën e ndikimit në infrastrukturë"), në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" –"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi" si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet –"c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se –"Drejtoritë e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtime me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit."

- Në dosje mungon Ortofoto dixhitale, pra nuk ka dokumentacion i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, veprim në kundërshtim me VKM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3 ku përcaktohet: –"Verifikimi i ndërtimeve informale, brenda periudhave kohore të përcaktuara në ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006, "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar, bëhet nëpërmjet të paktën njëres prej formave të mëposhtme:... Dokumentacioni, i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, administrohet në praktikën dokumentare të legalizimit."

- Akti i kualifikimit nr. 1426 mban datën 10.03.2015, ndërkohë që procesverbali i konstatimit në terren mban datën 09.12.2014, duke mos u respektuar afati prej 60 ditësh në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje", pika 8. Drejtoritë e ALUIZNI-t, bazuar në gjendjen faktike në terren, kryejnë procedurat kualifikuese për ndërtimin informal, brenda 60 ditëve nga data e evidentimit faktik në terren (data e "Procesverbalit të evidentimit në terren"). Për kryerjen e këtyre procedurave drejtoritë mbështeten në cilësitë e territorit, të paraqitura grafikisht.

Përgjegjës i Sektorit të Legalizimit dhe Urbanistikës znj. K K, Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë dhe i Regjistrimit Fillestar z. E C.

- **Dosja nr. 2209, datë 19.12.2014;** Sipas vetëdeklarimit datë 19.12.2014, Leje legalizimi nr. 117461, datë 29.04.2016, **poseduesi i objektit informal subjekti "C I Sh.p.k"**, godinë e kombinuar banimi dhe shërbimi 2, 7, 8 Kat + 2 Kat Bodrum në Njësinë Bashkiake Nr. 5, Rruga "5



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Maj", Qarku Tiranë, ZK 3901, pasuri nr. 9/400, sipërfaqe e parcelës ndërtimore 6945 m², sipërfaqe e ndërtimit 3235 m², trualli sipas certifikatës së pronësisë nr. 1285880, datë 02.10.2001, pasuria nr. 9/400, vol. 15, fq.106, zk. 8120, me sipërfaqe 6945 m² e llojit truall në pronësi të bashkëpronarëve Zorba me të cilët është lidhur kontratë sipërmarrje Nr. 8322 Rep, Nr. 1191 Kol, datë 30.10.2008 nga, u konstatua:

- Dosja është e pa inventarizuar në kundërshtim me ligjin nr. 9154, datë 06.11.2003 "Për arkivat". Sipas procesverbalit të verifikimit në terren datë 15.11.2015 pasuria objekt legalizimi kufizohet nga: V. Pasuri 9/762; 9/539; 9/536, 9/535, 9/760 dhe 9/873, J. 9/1048 P. 9/1047, L. 9/943, 9/944 dhe 9/584.

Akti i kualifikimit nuk përmban numër dhe datë si dhe nuk janë plotësuar rubrikat përkatëse, firmosur nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C, dhe i pa firmosur nga Përgjegjësi i Sektorit të Legalizimit K K dhe Drejtori O M.

- Në dosje mungon Ortofoto dixhitale, pra nuk ka dokumentacion i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, veprim në kundërshtim me VKM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3.

- Në dosje administrohet Autorizimi Nr. 4593 prot, datë 19.05.2009, për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë, ku vlera totale sipas preventivit është 783,646,572 lekë dhe vlera totale e pagesës është 30,459,099 lekë por nuk është dorëzuar vërtetimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë sipas lejes së ndërtimit.

- Gjithashtu referuar sipërfaqes shtesë anësore dhe në lartësi mbi ndërtimin me leje në proces legalizimi, 549 m² për të cilën llogaritet vlera e taksës së ndikimit në infrastrukturë **në vlerë 701,797 lekë** (549 m² * 31,958 lekë * 4%), në dosje nuk administrohet vërtetimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë, vlerë e cila përbën dëm ekonomik dhe të ardhura të munguara për **fondin e kompensimit** (trajtuar analitikisht për çdo subjekt në procesverbalin nr. 2, datë 22.02.2017 si dhe tabelën shoqëruese emërtuar "Përmbledhëse për taksën e ndikimit në infrastrukturë"), në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27, pika "ç" si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c si dhe pika 2.

- Subjekti "C I Sh.p.k" ka paguar penalitetin për shtesat dhe ndryshim destinacioni në vlerën totale 10,381,170 lekë (10,276 lekë për 16 m² banim, 855,811 lekë për 533 m² sociale ekonomike dhe 9,515,081 lekë për 2963 m² ndryshim destinacioni) shoqëruar me faturë për arkëtim nr. 169, datë 09.03.2016 dhe mandat pagese datë 20.04.2016.

- Vendimi i kualifikimit nr. 131 mban datën 07.03.2016, ndërkohë që procesverbali i konstatimit në terren mban datën 15.11.2015, duke mos u respektuar afati prej 60 ditësh në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje", pika 8.

Vendimi i Kualifikimit është firmosur nga Specialistja znj. A P, Përgjegjësjë e Sektorit të Legalizimit znj. K K dhe Drejtori znj. O M.

- **Dosja nr. 137, datë 18.06.2013**, Leje legalizimi nr. 115631, datë 28.04.2015, obkjeti banimi dhe shërbimi 4 Kat+Bodrum, pronar i ndërtimit pa leje: **E Sh Sh**, në Rr. " M. Bathore", Njësia Bashkiake Nr. 2, Qarku Tiranë, ZK 2704, sipërfaqe e parcelës ndërtimore 250 m², sipërfaqe e



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

ndërtimit 148.7 m², zotëron truall në pronësi të vet sipas certifikatës nr. 1107672, datë 27.06.2014, pasuria nr. 215/6/1, vol. 5, fq. 20, zk. 2704, me sipërfaqe 250 m² e llojit truall dhe 130 m² ndërtesë, u konstatua:

- Në dosje nuk administrohet vërtetimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë në vlerë **95,043 lekë** (594.8 m² * 31,958 lekë * 0.5%), vlerë e cila përbën të ardhura të munguara për **fondin e kompensimit**, (trajtuar analitikisht për çdo subjekt në procesverbalin nr. 2, datë 22.02.2017 si dhe tabelën shoqëruese emërtuar "Përmbledhëse për taksën e ndikimit në infrastrukturë"), në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27, pika "ç", si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1, c, si dhe pika 2.

- Akti i kualifikimit nr. 1525 mban datën 15.04.2015, ndërkohë që procesverbali i konstatimit mban datën 19.01.2015, duke mos u respektuar afati prej 60 ditësh në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje", pika 8.

- Në dosje mungon Ortofoto dixhitale, pra nuk ka dokumentacion i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, veprim në kundërshtim me VKM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3.

- Procesverbali i konstatimit në terren nuk është plotësuar me distancat përkatëse nga pasuritë kufitare me shifra dhe fjalë, jo sipas formularit të aprovuar me urdhër nga Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t. Specialistët që kanë mbajtur procesverbalin e konstatimit në terren z. A K dhe z. E Rr, miratuar nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C.

Përgjegjësi i Sektorit të Legalizimit dhe Urbanistikës znj. K K, Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë dhe i Regjistrimit Fillestar z. E C.

- **Dosja nr. 1288, datë 09.12.2014**, Leje legalizimi nr. 117430, datë 20.04.2016, objekti shtesë anësore 1 Kat (funksion ekonomik –social) në objektin ekzistues 6 Kat, pronar i ndërtimit pa leje: **Z A K**, në Rr. " L. Budi", Njësia Bashkiake Nr. 2, Qarku Tiranë, ZK 8160, sipërfaqe e parcelës ndërtimore 6.7 m², sipërfaqe e ndërtimit 6.7 m², trualli sipas kontratës së kalimit në pronësi të parcelës ndërtimore me Nr. 2133 Rep, Nr. 693 Kol, datë 15.04.2016, sipas VKM nr. 235, datë 30.03.2016, pasuria nr. 4/486, u konstatua:

- Në dosje nuk administrohet vërtetimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë në vlerë 1,070 lekë (6.7 m² * 31,958 lekë * 0.5%), vlerë e cila përbën të ardhura të munguara për fondin e kompensimit, në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27, pika "ç", si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1, c, si dhe pika 2.

- Akti i kualifikimit nr. 1708 mban datën 09.12.2015, ndërkohë që procesverbali i konstatimit mban datën 30.06.2015, duke mos u respektuar afati prej 60 ditësh në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje", pika 8.

- Në dosje mungon Ortofoto dixhitale, pra nuk ka dokumentacion i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, veprim në kundërshtim me VKM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3.

- Në dosje nuk administrohen 4 fotot e objektit të cilat tregojnë pamjen e plotë të ndërtimit pa leje në kundërshtim me Vendim Nr. 437, datë 28.6.2006 "Për përcaktimin e procedurave për mbledhjen, përpunimin dhe administrimin e të dhënave për ndërtimet pa leje, për ngritjen e bazës së të dhënave", seksioni I- Procedurat e mbledhjes së të dhënave, Pika 2. *"Njësia e urbanistikës në njësinë e qeverisjes vendore, pajis çdo subjekt me formularin përkatës të vetë deklarimit. Formulari i shoqëruar me fotografitë e katër pamjeve të objektit, plotësohet dhe nënshkruhet nga subjekti në dy kopje. Njëra kopje, e nënshkruar edhe nga punonjësi pranues, e protokolluar dhe e vulosur me vulën e institucionit, i kthehet subjektit"*

- Procesverbali i konstatimit në terren nuk është plotësuar me distancat përkatëse nga pasuritë kufitare me shifra dhe fjalë, jo sipas formularit të aprovuar me urdhrin nr. 851, datë 27.05.2015 të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t. Gjithashtu procesverbali është firmosur vetëm nga një Specialist z. E Rr, miratuar nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C.

- Vetë deklarimi i datës 09.12.2014 është bërë për ndërtimin pa leje dhe jo për shtesë anësore.

- Në deklaratën noteriale Nr. 3076 Rep, Nr. 442 Kol, cilësohet se pjesë përbërëse e objektit të shitur me numër pasurie 4/296+1-3/1, vol. 10, fq. 148, zk. 8160, është dhe shtesa anësorë (*dyqan*) me sipërfaqe ndërtimi 10 m², sipërfaqe sheshi 18 m², ndërkohë që sipërfaqja që i nënshtrohet procesit të legalizimit dhe marrë leja përkatëse është 6.7 m².

- Me shkresën nr. 28712 prot, datë 07.09.2015 për konfirmimin e statusit juridik të pasurive është konfirmuar që pasuria me nr. 4/326, vol.15, fq. 189, zk. 8160, është e llojit "shesh" në pronësi shtet.

- Kontrata për pagesën e parcelës ndërtimore Nr. 2133 Rep, Nr. 693 Kol, datë 15.04.2016 për sip. 6.7 m² në vlerën 448,692 lekë, ku 224,346 lekë dhe 224,346 në bono privatizimi. Sipas formularit të pagesës 12.04.2016, nga pagesa totale subjektit i është zbritur vlera 17,947 lekë përfituar nga pagesa vjetore e energjisë elektrike, por në dosje nuk ka asnjë dokument që vërteton pagesën, për pasojë kjo vlerë duhet arkëtuar nga subjekti në rast se nuk vërtetohet pagesa e detyrimeve të energjisë elektrike sipas kërkesave të VKM Nr. 488, datë 22.7.2014 "Për përcaktimin e çmimit favorizues të shitjes së parcelës ndërtimore për ndërtimet pa leje me funksion banimi dhe të përzier, të subjekteve që përfitojnë falje të pagesës, si dhe të mënyrës e afateve të pagesës, pika 11. *Si garanci për shlyerjen e detyrimeve vjetore kontraktore të furnizimit me energji elektrike mbi vlerën e mbetur të parcelës ndërtimore të objektit pa leje aplikohet një zbritje prej 10%. Nëse subjekti dëshmon se, brenda një viti nga data e njoftimit mbi pagesën e parcelës ndërtimore, ka kryer rregullisht shlyerjen e detyrimeve të furnizimit me energji elektrike, vlera e garancisë falet.*

Akti i kualifikimit nr. 1708, datë 09.12.2015, miratuar nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C dhe Përgjegjësi i Sektorit të Urbanistikës dhe Legalizimit znj. K K.

- **Dosja nr. A-1883, datë 15.09.2006, vetë deklarim datë 12.09.2006**, Leje legalizimi nr. 117832, datë 05.08.2016, për objektin shtesë anësore dhe shtesë në lartësi në objektin ekzistues me leje ndërtimi, pronar i ndërtimit pa leje: **"A-I-C"** (K Z), në adresën Rr. "Ferit Xhajko", Njësia Bashkiake Nr. 8, Qarku Tiranë, ZK 8340, sipërfaqe e parcelës ndërtimore 274.9 m², sipërfaqe e ndërtimit 274.9 m², një pjesë e truallit në pronësi vet me certifikatë pronësie nr. 1001369, pasuria nr. 7/206, vol. 6, fq. 216, zk. 8340 me sipërfaqe 555 m² truall, dhe një pjesë në pronësi të shteti me sipërfaqe 40.90 m² kaluar sipas VKM nr. 247, datë 13.04.2010 u konstatua:



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

- Sipas Akt-Kolauditimit pa datë, të administruar në dosjen e legalizimit, i mbajtur nga Kolaudatori z. K P, vlera e punimeve sipas preventivit është 45,000,000 lekë ndërkohë që vlera faktike e punimeve është 46,500,000 lekë, pra ka një diferencë prej 1,500,000 lekë.

- Në dosje nuk administrohet vërtetimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë në vlerë **62,652 lekë** ($390.2 \text{ m}^2 * 32,113 \text{ lekë} * 0.5\%$), vlerë e cila përbën të ardhura të munguara për fondin e kompensimit, (trajtuar analitikisht për çdo subjekt në procesverbalin nr. 2, datë 22.02.2017 si dhe tabelën shoqëruese emërtuar "Përmbledhëse për taksën e ndikimit në infrastrukturë"), në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27, pika "ç", si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1, c, si dhe pika 2.

- Në dosje administrohet deklarata noteriale Nr. 3183 Rep, Nr. 1624 Kol, ku shtetasi K Z, në cilësinë e Administratorit të Shoqërisë, deklaron si objekt të parë për legalizim objektin sipas vetëdeklarimit datë 12.09.2006.

- Në dosje mungon Ortofoto dixhitale, pra nuk ka dokumentacion i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, veprim në kundërshtim me VKM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3.

- Proceverbali i konstatimit në terren nuk është plotësuar me distancat përkatëse nga pasuritë kufitare me shifra dhe fjalë, jo sipas formularit të aprovuar me urdhërin nr. 851, datë 27.05.2015 të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t. Gjithashtu procesverbali është firmosur vetëm nga një Specialist z. M A, miratuar nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C.

- Vendimi i kualifikimit nr. 381 mban datën 28.06.2016, ndërkohë që procesverbali i konstatimit mban datën 15.04.2016, duke mos u respektuar afati prej 60 ditësh në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje", pika 8.

- Subjekti është pajisur me Leje sheshi ndërtimi miratuar me Vendimin nr. 56, datë 17.12.2002, si dhe Leje Ndërtimi miratuar me Vendimin Nr. 289, datë 25.06.2003. Sipas lejes për miratimin e destinacionit të sheshit të ndërtimit sipërfaqja ndërtimore është 270 m² ndërkohë që sipas lejes së legalizimit sipërfaqja ndërtimore rezulton 274.9 m², pra 4.9 m² më shumë, sipërfaqe e cila nuk është evidentuar për efekt të pagesës së taksave dhe penaliteteve për shtesat anësore dhe në lartësi tej lejes së ndërtimit.

Sipërfaqja tepër prej 4.9 m² nuk është evidentuar në katin kuota 0 dhe kuota 3.5, pra në total sipërfaqja e pa evidentuar është 9.8 m² për të cilën subjekti duhet të paguajë penalitetin për shtesat me funksion shërbimi **në vlerë 15,735 lekë** ($9.8 \text{ m}^2 * 32,113 \text{ lekë} * 5\%$) në përputhje me kërkesat e Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", Neni 43- Penalitetet për legalizimin e shtesave të subjektit ndërtues, pika 1, nën-pika b) 5 për qind të çmimit minimal fiskal, për çdo m² sipërfaqe që shfrytëzohet për veprimtari sociale-ekonomike. Gjithashtu subjekti për sipërfaqen 9.8 m² duhet të paguajë dhe taksën e ndikimit në infrastrukturë në vlerën 1,573 lekë ($9.8 \text{ m}^2 * 32,113 \text{ lekë} * 0.5\%$).

Për sa më sipër ngarkohen me përgjegjësi Specialisti z. M A si dhe Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C që kanë punuar praktikën.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Vendimi i kualifikimit nr. 381 mban datën 28.06.2016, është firmosur nga znj. A P me detyrë Specialiste, znj. K K, Përgjegjës i Sektorit të Legalizimit dhe Urbanistikës, miratuar nga znj. O M me detyrë Drejtoresh.

- **Dosja nr. 777, datë 17.11.2014**, Leje legalizimi nr. 115702, datë 18.05.2015, objekti shtesë Kati 2 Kat (funktion ekonomik –social) në objektin ekzistues 5 Kat, pronar i ndërtimit pa leje: **T.T.A A-L Sh.p.k**, në Rr. "Mihal Duri", Njësia Bashkiake Nr. 10, Bashkia Tiranë, ZK 8380, sipërfaqe e parcelës ndërtimore 154.5 m², sipërfaqe e ndërtimit 154.5 m², trualli në pronësi të vet sipas certifikatës së pronësisë nr. 343453, pasuria nr. 2/130, vol. 16, fq. 154, zk. 8380, u konstatua:

- Procesverbali i konstatimit në terren nuk është plotësuar me distancat përkatëse nga pasuritë kufitare me shifra dhe fjalë, jo sipas kërkesave të formularit të aprovuar me urdhër nga Drejtoria e Përgjithshëm të ALUIZNI-t. Akti i kualifikimi nr. 1570, është mbajtur në datë 24.04.2015. Specialistët z. M A dhe z. I Ç, miratuar nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C.

- Në dosje mungon Ortofoto dixhitale, pra nuk ka dokumentacion i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, veprim në kundërshtim me VKM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3.

Mungojnë pamjet për gjendjen e objektit 5 Kat para ndërtimit të shtesës 2 Kat.

- Në dosje nuk administrohet vërtetimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë në vlerë **189,702 lekë** (148.4 m² * 31,958 lekë * 4 %), vlerë e cila përbën të ardhura të munguara për fondin e kompensimit, *(trajtuar analitikisht për çdo subjekt në procesverbalin nr. 2, datë 22.02.2017 si dhe tabelën shoqëruese emërtuar "Përmbledhëse për taksën e ndikimit në infrastrukturë")*, në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27, pika "ç", si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1, c, si dhe pika 2.

Në praktikë nuk administrohet deklarata noteriale për zgjedhjen e këtij ndërtimi informal si objekt të parë për legalizim.

Akti i kualifikimit nr. 1570, datë 24.04.2015, miratuar nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C dhe Përgjegjësi i Sektorit të Urbanistikës dhe Legalizimit znj. K K.

- **Dosja nr. 300, vetë deklarim pa datë, viti 2006**, Leje legalizimi nr. 99795, datë 11.07.2013, për objektin shtesë anësore 2 Kat në objektin ekzistues pallat, pronar i ndërtimit pa leje **(kati parë banim)**: P M K, në adresën Rr. "Mine Peza", Njësia Bashkiake Nr. 9, Qarku Tiranë, ZK 8350, sipërfaqe e parcelës ndërtimore 14.3 m² pjesa takuese, sipërfaqe totale e ndërtimit 33.8 m², pasuria nr. 2/512+1-1, trualli sipas kontratës së kalimit të pronësisë Nr. 8279 Rep, Nr. 2601 Kol, datë 09.07.2013, përfituar në bazë të VKM nr. 345, datë 24.04.2013, u konstatua:

- Vetë deklarimi i administruar në dosje, bërë pranë Njesisë së Qeverisjes Vendore nuk përmban numër, datë dhe vulë, në dosje administrohet certifikata familjare, e datës 21.08.2006, si dhe vetë deklarimi në regjistrin dixhital të vetë deklarimeve me numër rendor 10, publikuar në faqen zyrtare të ALUIZNI, por data e saktë e vetë deklarimit nuk provohet, në kundërshtim me kërkesat e Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", Kreu III, Nenin 7- Vetë deklarimi, si dhe VKM Nr. 411, datë 19.5.2010 "Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit", pika a.

- Në dosje nuk administrohet deklarata personale, gen-planin e objektit në shkallën 1:500, 4 fotografi për gjendjen e objektit, si dhe ortofoto dixhitale në kundërshtim me Ligjin nr. 9482, datë



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar Kreu III, Nenin 27, si dhe 45/1.

- Në dosje mungon Ortofoto dixhitale, pra nuk ka dokumentacion i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, veprim në kundërshtim me VKM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3.

- Në dosje nuk administrohet vërtetimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë në vlerë 3,962 lekë ($24.8 \text{ m}^2 \cdot 31,958 \text{ lekë} \cdot 0.5 \%$), vlerë e cila përbën të ardhura të munguara për fondin e kompensimit, në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27, pika "ç", si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1, c, si dhe pika 2.

- Procesverbali i konstatimit në terren datë 20.03.2013, është firmosur nga z. G Hi me detyrë Specialist dhe z. A M me detyrë Specialistë, znj. M S me detyrë Ish- Përgjegjës Sektori.

- Me shkresën nr. 1379/1 prot, datë 01.03.2013, kthim përgjigje, ZVRPP Tiranë dërgon të dhënat për statusin juridik të pasurisë nr. 2/26, e llojit truall, pronësi shtet, të dhëna këto të marra nga libri i ngastrave i cili nuk përbën dokument ligjor, gjithashtu ZVRPP nuk garanton gjendjen juridike të pronësisë derisa zona kadastrale 8350 të futet në sistem. Të dhënat për statusin e pasurisë nuk janë të sakta.

- Akti kualifikimit është i parregullt pasi nuk përmban numër dhe datë, është firmosur nga znj. M S me detyrë ish- Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë, znj. A M me detyrë ish- Përgjegjës i Sektorit të Regjistrimit Fillestar, z. D M me detyrë ish-Përgjegjës i Sektorit të Urbanistikës, z. A S me detyrë Përgjegjës i Sektorit të Legalizimit, në kundërshtim me VKM nr. 515, datë 13.05.2009 "Për përcaktimin e afateve të mënyrës dhe kohës të ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive nga të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimi të objekteve informale" pika 3.2.

Ndërtimi është ngritur mbi trotuar dhe në distancë ngjitur me rrugën duke cenuar sistemin rrugor dhe brezat mbrojtës të tyre, për pasojë ky objekt nuk duhet të kualifikohej, veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, Neni 39 Përfundime nga legalizimi si dhe VKM Nr. 438, datë 28.6.2006 "Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave dhe dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar objektet në ndërtim, që legalizohen ose jo", pika 2, germa "a", në fuqi në momentin kur është dhënë leja dhe kualifikuar shtesa informale, aktualisht është në fuqi VKM nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje".

Për sa më sipër për miratimin e njollës dhe kualifikimin e objektit informal për legalizim ngarkohen me përgjegjësi znj. M S me detyrë ish- Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë, znj. A M me detyrë ish- Përgjegjës i Sektorit të Regjistrimit Fillestar, z. D M me detyrë ish-Përgjegjës i Sektorit të Urbanistikës, z. A S me detyrë Përgjegjës i Sektorit të Legalizimit, si dhe dy specialistët që kanë bërë verifikimin në terren z. G H dhe z. A M.

- **Dosja nr. 300, vetë deklaram pa datë, viti 2006**, Kati përdhe funksion social-ekonomik, vazhdim i legalizimit shtesës së pallatit sipas pjesës takuese, vetë deklaram pa datë, viti 2006, Leje legalizimi nr. 115862, datë 01.07.2015, për objektin shtesë anësore 2 Kat në objektin ekzistues



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

pallat, pronar i ndërtimit pa leje: B Gj Sh, në adresën Rr. "Mine Peza", Njësia Bashkiake Nr. 9, Qarku Tiranë, ZK 8350, pasuria nr. 2/512-N, sipërfaqe e parcelës ndërtimore 10.5 m² pjesa takuese, sipërfaqe totale e ndërtimit 24.8 m², trualli sipas kontratës së kalimit të pronësisë Nr. 758 Rep, Nr. 244 Kol, datë 15.06.2015, përfutur në bazë të VKM nr. 345, datë 24.04.2013, u konstatua:

- Vetë deklarimi i administruar në dosje, bërë pranë Njesisë së Qeverisjes Vendore nuk përmban numër, datë dhe vulë, në dosje administrohet certifikata familjare për P K, e datës 16.08.2006, si dhe vetë deklarimi në regjistrin dixhital të vetë deklarimeve me numër rendor 10 dhe numër protokoli 300, publikuar në faqen zyrtare të ALUIZNI, por data e saktë e vetë deklarimit nuk provohet, në kundërshtim me kërkesat e Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", Kreu III, Nenin 7- Vetë deklarimi, si dhe VKM Nr. 411, datë 19.5.2010 "Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit", pika a.

- Në dosje nuk administrohet deklarata personale, gen-planin e objektit në shkallën 1:500, 4 fotografi për gjendjen e objektit, si dhe ortofoto dixhitale në kundërshtim me Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, Nenin 27, si dhe 45/1.

- Në dosje mungon Ortofoto dixhitale, pra nuk ka dokumentacion i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, veprim në kundërshtim me VKM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3.

- Me shkresën nr. 9195/2 prot, datë 17.11.2014, kthim përgjigje, ZQRPP ka miratuar kërkesën për akses të punonjësve të ALUIZNI-t në regjistrin elektronik të pasurive të paluajtshme, mbi bazën e të cilës është kryer verifikimi i statusit juridik të pasurisë nga Specialistja znj. E P, ku ka rezultuar se pasuria 2/23, vol. 6, fq. 227, zk. 8350 me sipërfaqe 300.9 m² truall dhe 225.7 m² ndërtim është Pallat (shtrihet në vol. 6, fq. 227-vol. 6, fq. 242) dhe pasuria nr. 2/504, vol 33, fq. 4, zk. 8350, me sipërfaqe 284 m², e llojit shesh në pronësi shtet.

- Kontrata e kalimit të pronësisë Nr. 758 Rep, Nr. 244 Kol, datë 15.06.2015, përfutur në bazë të VKM nr. 345, datë 24.04.2013, për sipërfaqen 10.5 m² në vlerën totale 523,936 lekë.

- **Dosja nr. 329, datë 16.09.2015**, Leje legalizimi nr. 117688, datë 29.06.2016, shtesë anësore 1 kat në objektin ekzistues 2 kat, pronar i ndërtimit pa leje D A M, në Rr. "Komuna Parisit" Njësia Bashkiake Nr. 5 Qarku Tiranë, ZK 8260, sipërfaqe e parcelës ndërtimore 58.8 m², sipërfaqe e ndërtimit 58.8 m², trualli do të miratohet me Vendim të Këshillit të Ministrave, u konstatua:

- Procesverbali i konstatimit në terren nuk është plotësuar me distancat përkatëse nga pasuritë kufitare me shifra dhe fjalë, jo sipas formularit të aprovuar me urdhrin nr. 851, datë 27.05.2015 të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t. Specialistët që kanë mbajtur procesverbalin e konstatimit në terren z. M Adhe z. I C, miratuar nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C.

- Në dosje mungon Ortofoto dixhitale, pra nuk ka dokumentacion i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, veprim në kundërshtim me VKM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

- Në dosje nuk administrohet vërtetimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë në vlerë 9,395 lekë ($58.8 \text{ m}^2 * 31,958 \text{ lekë} * 0.5\%$), vlerë e cila përbën të ardhura të munguara për fondin e kompensimit (*trajtuar analitikisht për çdo subjekt në procesverbalin nr. 2, datë 22.02.2017 si dhe tabelën shoqëruese emërtuar "Përmbledhëse për taksën e ndikimit në infrastrukturë"*), në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c dhe pika 2.
- Vendimi i kualifikimit nr. 370, datën 21.06.2016, firmosur nga znj. A P me detyrë Specialiste dhe znj. K K me detyrë Përgjegjëse e Sektorit Legalizimit.
- **Dosja nr. 436, datë 23.09.2014, vetë deklarim datë 23.09.2014**, Leje legalizimi nr. 115868, datë 02.07.2015, për objektin shtesë anësore 1 Kat në objektin ekzistues me leje ndërtimi, pronar i ndërtimit pa leje: në pronësi të **Y A H**, në adresën Rr. "Qemal Stafa", Njësia Bashkiake Nr. 3, Qarku Tiranë, ZK 8140, sipërfaqe e parcelës ndërtimore 45.8 m^2 , sipërfaqe e ndërtimit 45.8 m^2 , truallit me kontratë të kalimit në pronësi të parcelës ndërtimore Nr. 502 Rep, Nr. 312 Kol, datë 23.06.2015 sipas VKM nr. 474, datë 03.06.2015, pasuria nr. 6/323, u konstatua:
- Në dosje nuk administrohet vërtetimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë në vlerë **58,547 lekë** ($45.8 \text{ m}^2 * 31,958 \text{ lekë} * 4\%$), vlerë e cila përbën të ardhura të munguara për fondin e kompensimit (*trajtuar analitikisht për çdo subjekt në procesverbalin nr. 2, datë 22.02.2017 si dhe tabelën shoqëruese emërtuar "Përmbledhëse për taksën e ndikimit në infrastrukturë"*), në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27, pika "ç", si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1, c, si dhe pika 2.
- Në dosje mungon Ortofoto dixhitale, pra nuk ka dokumentacion i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, veprim në kundërshtim me VKM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3.
- Në dosje administrohet deklarata noteriale Nr. 3455 Rep, Kol. 1344 Kol, datë 14.07.2015, për legalizimin e sipërfaqes prej 45.80 m^2 si objekt të dytë.
- Procesverbali i konstatimit në terren nuk është plotësuar me distancat përkatëse nga pasuritë kufitare me shifra dhe fjalë, jo sipas formularit të aprovuar me urdhrin nr. 851, datë 27.05.2015 të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t, firmosur nga z. M A me detyrë Specialist, dhe z. I C me detyrë Specialist dhe miratuar nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C.
- Akti kualifikimit nr. 1632 mban datën 06.05.2016, është firmosur nga znj. A P me detyrë Specialiste, znj. K K, Përgjegjës i Sektorit të Legalizimit dhe Urbanistikës, miratuar nga Drejtoresha znj. O M.
- Statusi juridik i pasurisë nr. 6/910, vol. 18, fq 215, zk. 8140, rezulton të jetë e llojit shesh në pronësi shtet, punuar nga z. A K me detyrë Specialist.
- **Dosja nr. 937, datë 18.07.2013**, Leje legalizimi nr. 115857, datë 01.07.2015, për objektin shtesë Kat 1 Kat në podrumin ekzistues me leje ndërtimi, pronar i ndërtimit pa leje: në pronësi të **I B T**, në adresën Rr. "Him Kolli", Njësia Bashkiake Nr. 10, Qarku Tiranë, ZK 8380, sipërfaqe e parcelës ndërtimore 94.5 m^2 , sipërfaqe e ndërtimit 94.5 m^2 , truallit në pronësi të vet sipas certifikatës nr. 1156498, pasuria me nr. 4/83-B1, vol. 23, fq. 59, zk. 8380, me sipër. 107.6 m^2 , u konstatua:



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

- Formulari i vetë deklaramit është i pavulusur me vulën e institucionit.
- Certifikata e përbërjes familjare është e datës 22.07.2014, dhe nuk përputhet me datën e deklaramit pra është gati një vit më pas, si dhe nuk ka shënimin në të që kjo është gjendja familjare me datën deklaramit.
- Gent plani i hartuar në datë 30.05.2015, firmosur nga z. E Cme detyrë Përgjegjës i Sektorit Hartografisë nuk ka të përcaktuar hyrjen në parcelë dhe as hyrjen në ndërtesë sipas shenjave konvencionale në kundërshtim me shkresën nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gentpani dhe planimetrisë) të objektit që legalizohet", pika 1- Procedura për hartimin e materialeve grafike dhe pika 2- Modeli i paraqitjes së gen-planit.
- Në dosje mungon Ortofoto dixhitale, pra nuk ka dokumentacion i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, veprim në kundërshtim me VKM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3.
- Në dosje nuk administrohet vërtetimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë në vlerë **120,801 lekë** (94.5 m² * 31,958 lekë * 4 %), vlerë e cila përbën të ardhura të munguara për fondin e kompensimit (*trajtuar analitikisht për çdo subjekt në procesverbalin nr. 2, datë 22.02.2017 si dhe tabelën shoqëruese emërtuar "Përmbledhëse për taksën e ndikimit në infrastrukturë"*), në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27, pika "ç", si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1, c, si dhe pika 2.
- Procesverbali i konstatimit në terren nuk është plotësuar me distancat përkatëse nga pasuritë kufitare me shifra dhe fjalë, jo sipas formularit të aprovuar me urdhrin nr. 851, datë 27.05.2015 të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t, firmosur nga z. A Kme detyrë Specialist, dhe z. E Rr me detyrë Specialist dhe miratuar nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C.
- Akti kualifikimit nr. 1734 mban datën 04.06.2015, ndërkohë që procesverbali i konstatimit mban datën 16.01.2015, duke mos u respektuar afati prej 60 ditësh në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje", pika 8.
- Akti i firmosur nga znj. K K me detyrë Përgjegjëse e Sektorit të Legalizimit si dhe z. E Cme detyrë Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë dhe znj. O M me detyrë Drejtoresh.
- **Dosja nr. 755, datë 15.07.2013**, Leje legalizimi nr. 116316, datë 12.11.2015, për objektin shtesë Kati 4 Kat në objektin ekzistues me leje ndërtimi, pronar i ndërtimit pa leje: në pronësi të O dhe J M, në adresën Rr. "Fushat e Avionit", Njësia Bashkiake Nr. 7, Qarku Tiranë, ZK 8210, sipërfaqe e ndërtimit 247 m², sipërfaqe e ndërtimit 988 m², truallit në pronësi të vet sipas certifikatës me numër pasurie 2/460, vol. 23, fq. 123, zk. 8210, me sipër. 367.5 m² truall 220.8 m² ndërtim, si dhe pasurinë 2/460+1-2, vol. 29, fq. 95, zk. 8210, me sipërfaqe 159.8 m², u konstatua:
- Formulari i vetë deklaramit është i pavulusur me vulën e institucionit.
- Gent plani i hartuar në datë 09.10.2015, firmosur nga z. E Cme detyrë Përgjegjës i Sektorit Hartografisë nuk ka të përcaktuar hyrjen në parcelë dhe as hyrjen në ndërtesë sipas shenjave konvencionale në kundërshtim me shkresën nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gentpani dhe planimetrisë) të objektit që



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

legalizohet", pika 1-Procedura për hartimin e materialeve grafike dhe pika 2- Modeli i paraqitjes së gen-planit.

- Në dosje mungon Ortofoto dixhitale, pra nuk ka dokumentacion i cili provon periudhën në të cilën është ngritur ndërtimi informal, veprim në kundërshtim me VKM nr. 589, datë 10.09.2014 "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtime me leje, të organeve dhe dokumentacionit për propozimin dhe miratimin e zonave informale" pika 3.

- Mungon deklarata personale në kundërshtim me nenin 27, germa "dh" e Ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar.

- Në dosje nuk administrohet vërtetimi për pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë në vlerë 1,262,980 lekë (988 m²*31,958 lekë * 4 %- më shumë së një ndërtim), vlerë e cila përbën të ardhura të munguara për fondin e kompensimit (trajtuar analitikisht për çdo subjekt në procesverbalin nr. 2, datë 22.02.2017 si dhe tabelën shoqëruese emërtuar "Përmbledhëse për taksën e ndikimit në infrastrukturë") në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27, pika "ç", si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1, c, si dhe pika 2.

- Procesverbali i konstatimit në terren datë 07.09.2015, nuk është plotësuar me distancat përkatëse nga pasuritë kufitare me shifra dhe fjalë, jo sipas formularit të aprovuar me urdhrin nr. 851, datë 27.05.2015 të Drejtorit të Përgjithshëm të ALUIZNI-t, firmosur nga z. A K me detyrë Specialist, dhe z. E Rr me detyrë Specialist dhe miratuar nga Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë z. E C.

- Akti kualifikimit nr. 1661, datën 09.10.2015, firmosur nga znj. K K me detyrë Përgjegjëse e Sektorit të Legalizimit si dhe z. E C me detyrë Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë.

Për sa më sipër janë paraqitur observacionet për fazën e Projekt Raportit me nr. 3689/24 prot, datë 31.03.2017, administruar në KLSH me nr. 1252/7 prot, datë 04.04.2017, nga z. E Ç me detyrë Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë, znj. K K me detyrë Përgjegjësi i Sektorit të Legalizimit dhe znj. O M me detyrë Drejtor, për të cilin pas shqyrtimit nga grupi i auditimit sqarojmë sa vijon:

-lidhur me pretendimin se "....Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 në lëshimin e lejes së legalizimit në 11 raste pa administruar më parë dokumentacion mbi pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë ka vepruar në përputhje me legjislacionin në fuqi referuar VKM nr. 860, datë 10.12.2014, vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

-lidhur me pretendimin se "... Në lidhje me ndërtimet informale për kohën e ndërtimit baza e referencës është përdorimi i imazheve satelitore e ajrore të përdorimit të përgjithshëm bazuar në VKM nr. 589, datë 10.09.2014, vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

-lidhur me pretendimin se "...në lidhje me plotësimin e procesverbaleve të verifikimit në terren janë plotësuar të gjitha rubrikat e modelit të përcaktuar, vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

- lidhur me pretendimin se "...Për sa i përket mospërputhjes të sipërfaqes sipas lejes për miratim e destinacionit të sheshit të ndërtimit dhe sipërfaqes ndërtimore të projektit të miratuar sqarojmë



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

se, përgjatë shqyrtimit të këtyre dosjeve merret për bazë sipërfaqja e projektit të miratuar të Bashkisë Tiranë, e cila është 274.9 m², dhe jo sipërfaqja e destinacionit të sheshit. Mbi bazën e këtij dokumenti dhe të dhënave të përcaktuara në të, vijon procesi i legalizimit. Këtë gjë e provojmë dhe me anë të konfirmimit zyrtarë të marrë nga Bashkia Tiranë, me anë të shkresës nr. 9030/1 prot., datë 28.02.2017. Për pasojë të dhënat e pasqyruara në leje janë në përputhje me dokumentacion tekniko –ligjor dhe ate provues që e gjeni bashkëlidhur, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

-lidhur me pretendimin se "...Formulari i vetë deklarimit nuk ka vulën përkatëse të institucionit. Në lidhje me këtë theksojmë se këto vetë deklarime kryheshin pranë ALUIZNI-t, dhe regjistrimi i tij në regjistrin manual të subjekteve vete deklaruese si dhe në regjistrin elektronik të të dhënave mbi subjektet vetë deklaruese që administrojnë Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI- t, provon pranimin e këtij subjekti në procedurën e legalizimit. Bashkëngjitur gjeni dokumentacionin provues, shkresën nr. 2923 prot., datë 19.09.2013, e Drejtorisë së ALUIZNI-t Tiranë- 3 (tashmë Tiranë- 2), me anë të së cilës i dërgohen kopje e njësuar e fletës së regjistrit manual të subjekteve deklaruese, Drejtorisë Qendrore të ALUIZNI- t, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

-lidhur me pretendimin se "...Përsa i përket respektimit të afateve 60 ditore nga konstatimi në terren të merret vendimi i kualifikimit referuar VKM 280 Dt. 01.04.2015 pika 8. Sektori i Planifikimit Urban dhe Legalizimit merr vendimin e kualifikimit ose skualifikimit në momentin e plotësimit të dokumentacionit tekniko ligjor nga sektori i gis hartografi dhe i çështjeve të kalimit të pronësisë ,si dhe nga dokumentacioni ligjor i dorëzuar nga vete subjekti vetë deklarues, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

- lidhur me pretendimin se "...Se vërtetimet për pagesën e energjisë elektrike në disa raste nuk janë paraqitur pasi përgjigjet zyrtare të OSHE kanë qene jo permanente dhe shpesh here te paqarta, duke krijuar ngërçe në procesin e legalizimit të ndërtimeve informale të trajtuara nga ne. Për rrjedhojë me qëllim vazhdimin e procedurave për kualifikimin e objekteve, në mënyrë që mos krijonim vonesa të zgjatura, i është kërkuar subjekteve (qytetareve) fotokopje e librezës së energjisë elektrike, për të provuar shlyerjen e detyrimeve sipas këtij vendimi. **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

-lidhur me pretendimin se "...se për dosjen nr. 300, vetë deklarim pa datë, viti 2006, në emër të subjektit Bujar Gjysho Shehu, theksohet se ky vetë deklarim nuk përmban datën e aplikimit. Për këtë rast saktësojmë se në dosjen e shtetasit të sipërcituar gjendet e administruar certifikata familjare e personit e datës 16.08.2006, e cila merret si datë e mirëqenë e kohës së kryerjes së vetë deklarimit. Ndërkohë theksojmë se kjo procedurë është ndjekur dhe është përcjellë nga njësia e qeverisjes vendore përkatëse, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

-lidhur me pretendimin se "...për dosjen Nr. 2209 prot, date 19.12.2014, përse i përket aktit të kualifikimit është pa numër dhe date dhe pa firmat e Përgjegjëses së Sektorit të Legalizimit dhe të Drejtoreshës pasi në momentin e plotësimit të dokumentacionit tekniko ligjor nga subjekti vetë deklarues dhe nga sektori i gjis hartografi dhe i çështjeve të kalimit të pronësisë dosja është përcjelle për vendim kualifikim në Sektorin e Planifikimit Urban dhe në këtë periudhë me ndryshimet ligjore nëpërmjet VKM 280/2015 është miratuar modeli i ri i aktit të kualifikimit me Udhëzimin e Drejtorisë së Përgjithshme të ALUIZNI-t nr. 1451 dt. 07.10.2015. Në këto kushte vendimmarrja për kualifikim është kryer me modelin e miratuar Nr. 131, date 07.03.2016. Modeli i vjetër i aktit të kualifikimit gjendet në përmbajtje të praktikës për shkak se nuk është bërë ende inventarizimi i saj, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

- lidhur me pretendimin se "...se formulari i vetë deklarimit edhe pse është pa datë, janë mbajtur akte të tjera si procesverbali i konstatimit në terren i cili tregon gjendjen reale të objektit informal, **vlerësojmë se pjesa e parë e observacionit është e përsëritur dhe e njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

- Rakordimet e kryera për pronat që janë futur në proces legalizimi me ZVRPP Tiranë

Në përputhje me fazat e procedurës së legalizimit të përcaktuara në Ligjin nr. 9482/2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, Sektori i Hartografisë, Përpunimit të Informacionit dhe Çështjeve të Pronësisë, mban rast pas rasti korrespondencat me ZVRPP- në, për praktikën e legalizimit të marra në shqyrtim. Një nga llojet e korrespondencave drejtuar ZVRPP- së, është kërkesa për status juridik të parcelave ndërtimore të zëna nga shtesat informale. Sektori i Hartografisë, pasi bëhet verifikimi në terren dhe azhurnimi në HTR, përpilohet kërkesa për statusin juridik drejtuar ZVRPP. Shkresës përcjellëse i bashkëlidhet harta e azhurnimit të objektit informal me të dhënat e nevojshme.

Nga auditimi u konstatua se nga ALUIZNI Tiranë 2 jo në të gjitha rastet janë respektuar afatet ligjore për dërgimin e dokumentacionit të lejes së legalizimit në ZVRPP Tiranë në kundërshtim me kërkesat e Vendimit nr. 1095 date 28.12.2015 "Për përcaktimin e rregullave të bashkërendimit të punës, ndërmjet ALUIZNI-t dhe ZQRPP-së, dhe të procedurave apo kufizimeve që zbatohen për efekt të regjistrimit të pasurive të legalizuara".

ALUIZNI Tiranë nr. 2(Shtesat), nuk disponon një regjistër të veçantë për shkresat e dërguara në ZVRPP Tiranë por shkresat në lidhje me statusin juridik të parcelave administrohen bashkërisht me shkresat e tjera.

Mungojnë të dhënat statistikore për periudhën para vitit 2014 për shkak të mos respektimit të rregullave për dorëzimin dhe marrjen e detyrës në kundërshtim me Udhëzimin e Ministrisë Financave nr. 30, datë 27/12/2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 13 ku citohet se "Punonjësit që kanë në ngarkim aktive, në rast se largohen ose transferohen nga puna, bëjnë më parë dorëzimin e tyre brenda afatit të përcaktuar nga Nëpunësi Autorizues i njësisë respektive sipas specifikave të aktiveve.", çka ka sjellë si pasojë mungesën e një informacioni të saktë ndër vite për procesin e legalizimit.

Nuk është caktuar me urdhër të brendshëm një person i caktuar apo strukturë, i cili duhet të mbajë evidencat për marrëdhëniet ALUIZNI-ZVRPP, të cilat do ti shërbejnë procesit të legalizimit në vazhdimësi.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Në bazë të dhënave të përafërta të paraqitura nga Sektori i Hartografisë, rezulton se në total për periudhën kohore nga 2014-2016, janë përgatitur për afërsisht 1195 kërkesa për status juridik, përkatësisht sipas viteve si më poshtë:

1. Viti 2014, rreth 350 kërkesa nga të cilat rezultojnë pa përgjigje rreth 47 kërkesa.

2. Viti 2015, rreth 347 kërkesa nga të cilat rezultojnë pa përgjigje rreth 40 kërkesa.

3. Viti 2016, rreth 498 kërkesa nga të cilat rezultojnë pa përgjigje rreth 98 kërkesa.

Kërkesat janë bërë në përgjithësi të grupuara si për objektet që disponojnë dokumente pronësie dhe për ndërtimet informale që nuk disponojnë dokument pronësie, ndërkohë pas muajit Prill 2016 e në vazhdim janë bërë kërkesa edhe për objekte të cilët poseduesit e tyre nuk kanë patur dokument që vërteton që janë pronarë të truallit ku është ngritur objekti.

Me anë të hartës së përditësuar vektoriale kërkohet njëkohësisht statusi juridik dhe për objektet që nuk disponojnë dokument pronësie. Sipas hartës vektoriale që dërgohet në ZVRPP evidentohej objekti se bashku me truallin funksional të objektit. Në këto kushte ZVRPP brenda një afati 15 ditore duhet të përgjigjet me shkresë zyrtare mbi të dhënat juridike dhe hartat kadastrale që ato disponojnë. Ndërkohë që me miratimin e Vendimit nr. 1095 date 28.12.2015 "*Për përcaktimin e rregullave të bashkërendimit të punës, ndërmjet ALUIZNI-t dhe ZQRPP-së, dhe të procedurave apo kufizimeve që zbatohen për efekt të regjistrimit të pasurive të legalizuara*", edhe në rast të mos përgjigjes zyrtare nga ZVRPP, ALUIZNI vazhdon procedurat e legalizimit.

Nga përgjigjet e ardhura ka rezultuar se një pjesë e këtyre përgjigjeve kanë qenë përtej afateve të lejuara në ligj, si rezultat i vonësive postare dhe/ose diktuar nga vonesat procedurale të mbajtura nga ZVRPP. Në disa raste janë pasqyruar dhe mangësi dhe pasaktësi në përgjigjet e marra si p.sh: mosdhënie informacioni për ndonjë pasuri të ndodhur në hartë, informacion i gabuar, mungesë të informacionit të plotë dhe të detajuar, etj.

Gjatë dy viteve të fundit 2015- 2016 në bashkëpunim me ZVRPP, sipas shkresave me nr. 2623 prot, datë 31.10.2014, nr. 9195/2 prot, datë 17.11.2014, nr. 362/1 prot, datë 05.04.2016 dhe nr. 3072/1 prot, datë 25.11.2016, është bërë e mundur që specialistët e sektorit të çështjeve të pronësisë të kenë akses në sistemin online të pasurive të paluajtshme të ZVRPP- së. Nëpërmjet këtij sistemi ALUIZNI-t i jepet mundësia që të gjenerojë statusin juridik, pa qenë e nevojshme përgatitja e korrespondencave shkresore me ZVRPP- në.

Si përfundim nga Drejtoria ALUIZNI Tiranë nr. 2(Shtesat), duhet të merren masa për të administruar dhe mbajtur evidencë të saktë dhe në mënyrë të vazhdueshme për shkresat në lidhje me statutet juridike të pasurive, respektimin e afateve të trajtimit të tyre, përgjigjet e dhëna nga ZVRPP si dhe problematikat e hasura në vazhdimësi, duke i shërbyer në këtë mënyrë mbarëvajtjes së procesit të legalizimit.

Titullari i Institucionit të marrë masa që në çdo rast të marrjes dhe dorëzimit të detyrës nga punonjësit të mbahet procesverbal në përputhje me Udhëzimin e Ministrisë Financave nr. 30, datë 27/12/2011 "*Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik*" pika 13.

Auditimin mbi besueshmërinë ligjore të shqyrtimit dhe zgjidhjes së ankesave dhe respektimi i afatit ligjor për kthim përgjigje".

ALUIZNI Tiranë nr. 2 nuk ka administruar dhe mbajtur një regjistër të veçantë në lidhje me ankesat e qytetarëve ndër vite. Nuk ka një evidencë të saktë për numrin e ankesave të bëra, problematikat e ngritura, afatet e shqyrtimit të tyre si dhe zgjidhjen e problemit. Një pjesë e tyre janë trajtuar bashkë me shkresat dhe korrespondencat që ALUIZNI ka pasur me institucionet e tjera. Mangësitë e mësipërme në disa raste kanë ardhur edhe për shkak të mosdorëzimit dhe marrjes së detyrës me procesverbal në kundërshtim me Udhëzimin e Ministrisë Financave nr. 30, datë 27/12/2011 "*Për*



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 13 ku citohet se *"Punonjësit që kanë në ngarkim aktive, në rast se largohen ose transferohen nga puna, bëjnë më parë dorëzimin e tyre brenda afatit të përcaktuar nga Nëpunësi Autorizues i njësisë respektive sipas specifikave të aktiveve"*.

Titullari i Institucionit nuk ka ngarkuar me urdhër të veçantë një person kompetent apo një grup specialistësh për shqyrtimin e ankesave, gjithashtu në asnjë nga dokumentet e punës të paraqitura për auditim nuk është adresuar përgjegjësia për shqyrtimin e ankesave, por ato i janë adresuar specialistëve përkatës rast pas rasti sipas problematikave, kryesisht Sektorit të Legalizimit dhe të Hartografisë.

Gjithsej gjatë periudhës 2015-Tetor 2016 janë paraqitur 841 kërkesa, nga institucione të ndryshme si dhe qytetarët me problematika ndryshme.

Nga dokumentacioni i ardhur në Drejtorinë e ALUIZNIT Tirana 2, në kërkesat e bëra nga qytetarët për legalizimin e objekteve informale, konstatohet se kërkesat janë marrë në shqyrtim pjesërisht dhe i është dhënë përgjigja *"Se janë në shqyrtim, duke u trajtuar"*. Për periudhën shtator 2014 deri në fund të vitit 2016, rezulton se procedurat e trajtimit të ankesave nuk janë në përputhshmëri me kërkesat e Ligjit Nr. 9482, datë 03.04.2006, i ndryshuar si dhe VKM nr. 280 pika 8, nuk ka zbatuar afatet ligjore në kualifikimin apo skualifikimin e ndërtimeve informale, brenda 60 ditëve dhe me konkretisht për rastet e audituara, paraqitet pasqyra si më poshtë:

Pasqyra e subjekteve për kërkesat e bëra në vitet 2014-2015-2016

Nr.	Emër mbiemër	Dt. e ankesës	Kthim përgjigje	Njësia	Përgjigja
1	B R Ji	15.01.2016	16.02.2016	4	për te kryer evid.ne terren nga spec.inxh.
2	I M	23.01.2016	11.02.2016	9	janë ne shqyrtim duke u trajtuar.
3	M Q D	12.10.2015	20.10.2015	6	do vijohet ne përfshirjen e procedurave
4	R Xh H	09.10.2015	20.10.2015	6	do vijohet ne përfshirjen e procedurave
5	I B T	22.09.2015	15.10.2015	1	Nuk ka përgjigje nga ZVRPP ka (bere 3 here kërkesa)
6	M B , proced.	25.08.2015	15.09.2015	3	janë ne shqyrtim, duke u trajtuar.
7	F I A ,	10.08.2015	10.09.2015	2	do vijohet ne përfshirjen e procedurave
8	A k B	23.07.2015	30.07.2015	11	janë ne shqyrtim, duke u trajtuar.
9	Q dh ,proc	02.06.2015	19.06.2015	5	janë ne shqyrtim, duke u trajtuar.
10	F H	12.06.2015	30.06.2015		janë ne shqyrtim, duke u trajtuar.
11	R Sh G	16.11.2016	25.11.2016	5	do vijohet ne përfshirjen e procedurave
12	H E B	09.11.2016	25.11.2016	3	do vijohet ne përfshirjen e procedurave
13	f j K	07.10.2016	21.11.2016		do vijohet ne përfshirjen e procedurave
14	T G M	25.04.2014	S'ka	5	nuk ka përgjigje nga institucioni
15	T G M	24.02.2012	S'ka	5	nuk ka përgjigje nga
16	T G M	29.01.2015	S'ka	5	kthyer pergj .27.11.2015.

Pra konstatohet se nuk janë kthyer në kohë përgjigjet për procedurat për marrjen në shqyrtim të dokumentacionit tekniko-ligjor, si dhe të procedurave të kualifikimit apo skualifikimit të objekteve informale, ka vonesa deri në 10 apo 11 muaj kthimi i përgjigjeve, dhe konkretisht ankuesi T G M i cili i është drejtuar dhe Kontrollit të lartë të Shtetit me shkresën nr 164 prot datë 08.02.2017, i cili ka bërë 3 here ankesa. Në dy ankesat e para, nuk i është kthyer përgjigje, në kërkesën e tretë i është kthyer përgjigje ku shprehet se në dosje mungon "Akti i Pronësisë", por theksojmë se nga ana e institucionit nuk është kërkuar informacion në ZVRPP, si dhe nuk ka marrë informacion vetë Drejtoria e ALUIZNIT nr. 2, e cila sipas shkresës me Nr. 9195/2 port, datë 17.10.2014, i është dhënë e drejta për ta patur akses në regjistrin elektronik të Pasurive të Paluajtshme në lidhje me statusin juridik të pasurive. Pra Inspektorët nuk kanë kryer detyrën funksionale sipas ligjit. Për delegimin e kësaj shkrese është ngarkuar për ndjekje znj. E G e cila është mjaftuar me përgjigjen, *"nuk ka aktin e pronësisë"*.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Si përfundim nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana Nr. 2 konstatohet se sipas shkresave të paraqitura me listat e proceduesve të objekteve informale, përgjigjet janë nisur me vonesë nga **1 deri 6 muaj**, në disa raste nuk janë respektuar afatet në kthimin e përgjigjeve të ankesave, nuk janë dërguar shkresa drejtuar ZVRPP për marrjen e informacionit për statusin juridik të tyre, si dhe nuk janë respektuar dispozitat ligjore për zgjidhjen e tyre sipas kërkesave të Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për Legalizimin Urbanizimin dhe Integrimin e Ndërtimeve Informale i ndryshuar, dhe VKM-ve, urdhrave dhe udhëzimeve të dala në zbatim të këtij ligji, si dhe Ligjit nr. 44/2015 - Kodi i Procedurave Administrative i Republikës së Shqipërisë, Ligjit nr. 9887, datë 10.03.2008, ndryshuar me ligjin Nr. 48/2012, ndryshuar me ligjin Nr. 120/2014 "Për mbrojtjen e të dhënave personale" dhe Ligjit nr. 119/2014 "Për të drejtën e informimit".

Për sa më sipër janë paraqitur observacionet, për fazën e Projekt Raportit me nr. 3689/24 prot, datë 31.03.2017, administruar në KLSH me nr. 1252/7 prot, datë 04.04.2017, nga znj. O M me detyrë Drejtor, dhe z. E C me detyrë Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë, për të cilin pas shqyrtimit nga grupi i auditimit sqarojmë sa vijon:

- **Lidhur me pretendimin se** "...Për sa i përket ankesës e shtetasit T M, vonesat në shqyrtimin e praktikës kanë të bëjnë me mos disponimin e vetë subjektit për të plotësuar praktikën e legalizimit, ndërsa në lidhje me praktikën e tjera sqarojmë se janë sqaruar dhe verbalisht, janë ezauruar duke kthyer përgjigje sipas problematikave të cdo rasti, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

4. Zbatimi i dispozitave ligjore që rregullojnë marrëdhëniet e punës (Pagat dhe shpërblime)

Mbi Organizimin dhe Funksionimin dhe funksionimin e Drejtorisë ALUIZNI-t Tirana 2.

Sipas shkresës me nr. 306/1 Prot., datë 21.01.2015 nga Ministria e Turizmit mbi numrin e punonjësve me kontratë të përkohshme për vitin 2015, në zbatim të VKM me nr.11, datë 14.01.2015 drejtuar Agjensisë së Legalizimit Urban dhe Integritit të Zonave/Ndërtimeve Informale dhe rekomandon që në strukturën e Drejtorisë ALUIZNI-t Tirana 2 të shtohen 16 specialistë, 2 teknikë dhe 1 sanitare nga 9 punonjës që ka patur definitive dhe në VKM nr. 136, datë 18.02.2015.

Sipas rakordimit aktmarrëveshjeve të lidhura me punonjësit e përkohshëm nuk u konstatuan punonjës mbi normën e caktuar nga Ministria e Turizmit.

Drejtorja e ALUIZNI-t Tirana 2, për periudhën nga gushti 2014 deri në 31.12.2016 në strukturën e saj ka pasur 9 punonjës definitive dhe 27 punonjës me kontrata të përkohshme dhe nga dokumentacioni i vënë në dispozicion u konstatua se është respektuar numri i punonjësve në organikë si dhe kategoritë e pagave përkatëse.

Emërimet dhe lirimet nga puna në Drejtorinë e ALUIZNI-t Tirana 2, janë bërë me urdhra të titullarit këto emërimet, sipas shkresave të paraqitura nga subjekti janë bërë në mbështetje të Kodit të punës, në zbatim të Urdhrit nr.241, datë 02.10.2014, të Kryeministrit, "Për miratimin e strukturës dhe organikës së Drejtorisë së Përgjithshme të Agjensisë së Legalizimit dhe Integritit të Zonave/Ndërtimeve Informale dhe drejtoritë në vartësi të saj.

- Për nëpunësit e Drejtorisë ALUIZNI-t Tirana 2 zbatohen procedurat e ligjit nr. 7961 datë 12.07.1995 "Kodi i Punës i Republikës së Shqipërisë" me ndryshime si dhe me VKM nr. 35, datë 29.01.2014 të Këshillit të Ministrave" Për përcaktimin e numrit të punonjësve me kontratë të përkohshëm për njësitë e qeverisjes Qendrore "



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Organika e Drejtorisë së ALUIZNI-t Tirana 2, përbëhet nga:

Drejtor		1
Specialistë	finance	2
Specialist		6
Specialist	me kontrate të përkohshëm (VKM)	24

Total 33 punonjës

Efektivisht për periudhën e auditimit numri i punonjësve në këtë institucion ka qenë 33 punonjës.

Pra për periudhën e audituar nuk ka tejkalim të strukturës,

(shif pasqyrën mbi fondet e çelura në vitin 2014, mbi fondet Paga e Sigurime shoqërore për vitin 2014,

Në 000/lekë

Nr.	Emërtimi	Viti 2014		%
		Plan	Fakt	
1	Numri i Punonjësve	24	24	0
3	600	18,656	17,979	96%
4	601	3,118	3,091	99%

Gjatë vitit 2014 janë gjithsej 33 punonjës nga këta 24 janë me kontrata provizore dhe 9 punonjës me kontrata definitive. Nga të dhënat në pasqyrën financiare dhe bilancit të mbyllur në datën 23.02.2015 konstatohet se planifikimi ka qenë 25,769,028 lekë dhe në fakt janë realizuar 24,510,481 leke, pra me pakësim në vlerën 1,258.547 lekë ose 96 % e planit vjetor janë përdorur për pagat e sigurimet shoqërore

Realizimi i fondit të pagave për vitin 2014 është në masën 96%. Të gjitha pagesat janë kryer në kohë dhe konform ligjeve në fuqi, si dhe deklarimi i sigurime është bërë brenda aftave në sistem.

Listë pagesat janë nënshkruar nga nëpunësi autorizues si dhe nëpunësi zbatues.

Përdorimi i fondeve për paga dhe sigurime shoqërore e shëndetësore është bërë duke respektuar legjislacionin përkatës. Në zbatim të ligjit nr.9136, datë 11.09.2013 "Për mbledhjen e kontributeve të detyrueshme të sigurimeve shoqërore e shëndetësore në Republikën e Shqipërisë, i ndryshuar dhe në udhëzimin e Ministrisë së Financave nr. 26, datë 16.4.2009 "Për mbledhjen e kontributeve të detyrueshme të sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore", i ndryshuar janë bërë llogaritjet e kontributeve për sigurime shoqërore dhe shëndetësore si dhe janë bërë derdhjet e tyre në favor të tatimeve. Po në zbatim të ligjit nr. 8438, datë 28.12.1998 "Për tatimin mbi të ardhurat", i ndryshuar janë bërë llogaritjet dhe ndalesat për tatimin mbi të ardhurat si dhe derdhjet e tyre në favor të tatimeve.

Nga auditimi i listë pagesave rezulton se ato janë përpiluar me të gjithë elementet përbërës, sipas listë prezencave dhe shumat e tyre janë të rakorduara me urdhër pagesat dhe nuk u konstatuan diferenca. Vendosja e pagave dhe shtesat mbi pagë janë bërë sipas klasave përkatëse për çdo kategori punonjësish dhe janë bërë sipas urdhrave përkatës (shif pasqyrën bashkangjitur këtij akt verifikimi mbi numrin e punonjësve dhe kategoritë përkatëse).

Viti 2015,

Organika e Aluiznit Tirana 2 përbëhet nga:

Drejtori	1
Specialistë finance	2
Specialist	8
Specialist me kontrate	23



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Total 34 punonjës

Efektivisht, për periudhën objekt auditimi, numri i punonjësve, është 14 punonjës

Fondi i pagave dhe sigurimeve shoqërore për vitin 2015.

Në mijë/ lekë

Emërtimi	Viti 2015		%
	Plan	Fakt	
Numri i Punonjësve	38	34	94%
Paga (600)	15,800	15,646	99%
Sigurime Shoq. e Shëndet. (601)	2,005	2,004	99.5%

Burimi: Sektori i financës ne Drejtorinë e ALUIZNI Tirana2, përpunuar nga grupi i auditimit .

Realizimi i fondit të pagave dhe sigurimeve shoqërore për vitin 2015, është realizuar respektivisht në masën 99 % .

Nga auditim i kryer rezultuan se institucioni ka kryer pagesa për raporte mjekësore, te cilat janë mbajtur sipas ligjit të sigurimeve shoqërore. Liste prezencat konstatohen të mbajtura në çdo muaj dhe janë të firmosura nga sektorët përkatës. Përdorimi i fondeve për paga dhe sigurime shoqërore e shëndetësore është bërë duke respektuar legjislacionin përkatës. Në zbatim të ligjit nr. 9136, datë 11.09.2013 "Për mbledhjen e kontributeve të detyrueshme të sigurimeve shoqërore e shëndetësore në Republikën e Shqipërisë, i ndryshuar dhe në udhëzimin e Ministrisë së Financave nr. 26, datë 16.4.2009 "Për mbledhjen e kontributeve të detyrueshme të sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore", i ndryshuar janë bërë llogaritjet e kontributeve për sigurime shoqërore dhe shëndetësore si dhe janë bërë derdhjet e tyre në favor të tatimeve. Po në zbatim të ligjit nr. 8438, datë 28.12.1998 "Për tatimin mbi të ardhurat", i ndryshuar janë bërë llogaritjet dhe ndalesat për tatimin mbi të ardhurat si dhe derdhjet e tyre në favor të tatimeve. Nga auditimi i listë pagesave rezulton se ato janë përpiluar me të gjithë elementet përbërës, sipas listë prezencave dhe shumat e tyre janë të rakorduara me mandat pagesat dhe nuk u konstatuan diferenca. Vendosija e pagave dhe shtesat mbi pagë janë bërë sipas klasave përkatëse për çdo kategori punonjësish dhe është bërë sipas urdhrave përkatës të ardhura këto nga Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t.

Gjithashtu për periudhën e auditur nuk ka të larguar nga puna dhe si rrjedhojë nuk ka as pagesa për vendime gjyqësore.

Për periudhën objekt auditimi nuk rezultuan pagesa për orë jashtë kohës normale të punës. Gjithashtu nuk rezultuan pagesa për dhënie shpërblimesh, apo ndihma ekonomike dhe nuk kishte fonde të çelura nga Ministria e Financave nga fondi i veçantë i institucionit, si dhe nuk ka tejkalim ne numrin e organiken së miratuar, me urdhrin e Kryeministrit.

Viti 2016,

Organika e ALUIZNI-t Tirana 2 përbëhet nga:

Drejtori	1
Specialistë finance	1
Specialist	9
Specialist me kontrate	29

Total 40 punonjës



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Efektivisht, për periudhën objekt auditimi, numri i punonjësve të Drejtorisë së ALUIZNI-t Tirana 2, është 40 punonjës

Fondi i pagave dhe sigurimeve shoqërore për vitin 2016.

Në mijë/ lekë

Emërtimi	Viti 2016		%
	Plan	Fakt	
Numri i Punonjësve	40	40	100%
Paga (600)	23,613	23,365	99%
Sigurime Shoq. e Shëndet. (601)	4,819	3,851	80

Burimi: Sektori i financës në Drejtorinë e ALUIZNI Tirana 2, përpunuar nga grupi i auditimit.

Realizimi i fondit të pagave dhe sigurimeve shoqërore për vitin 2016, është realizuar respektivisht në masën 80 % pra kjo ka ardhur si rezultat i marrjes së punonjësve me kontrata provizore me afate të shkurtra nga 20 dite deri 1 muaj 2,3 dhe sipas rasteve të kontratave të lidhura provizore. Nga auditimi kryer rezultuan se institucioni ka kryer pagesa për raporte mjekësore, të cilat janë mbajtur sipas ligjit të sigurimeve shoqërore. Liste prezencat konstatohen të mbajtura në çdo muaj dhe janë të firmosura nga sektorët përkatës. Përdorimi i fondeve për paga dhe sigurime shoqërore e shëndetësore është bërë duke respektuar legjislacionin përkatës. Në zbatim të ligjit nr. 9136, datë 11.09.2013 "Për mbledhjen e kontributeve të detyrueshme të sigurimeve shoqërore e shëndetësore në Republikën e Shqipërisë, i ndryshuar dhe në udhëzimin e Ministrisë së Financave nr. 26, datë 16.4.2009 "Për mbledhjen e kontributeve të detyrueshme të sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore", i ndryshuar janë bërë llogaritjet e kontributeve për sigurime shoqërore dhe shëndetësore si dhe janë bërë derdhjet e tyre në favor të tatimeve. Po në zbatim të ligjit nr. 8438, datë 28.12.1998 "Për tatimin mbi të ardhurat", i ndryshuar janë bërë llogaritjet dhe ndalesat për tatimin mbi të ardhurat si dhe derdhjet e tyre në favor të tatimeve. Nga auditimi i listë pagesave rezultoi se ato janë përpiluar me të gjithë elementet përbërës, sipas listë prezencave dhe shumat e tyre janë të rakorduara me mandat pagesat dhe nuk u konstatuan diferenca. Vendosija e pagave dhe shtesat mbi pagë janë bërë sipas klasave përkatëse për çdo kategori punonjësish dhe është bërë sipas urdhrave përkatës të ardhura këto nga Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t. Gjithashtu për periudhën e audituar nuk ka të larguar nga puna dhe si rrjedhojë nuk ka as pagesa për vendime gjyqësore.

Për periudhën objekt auditimi nuk rezultuan pagesa për orë jashtë kohës normale të punës. Gjithashtu nuk rezultuan pagesa për dhënie shpërblimesh, apo ndihma ekonomike dhe nuk kishte fonde të çelura nga Ministria e Financave nga fondi i veçantë i institucionit, si dhe nuk ka tejkalim në numrin e organit të miratuar, me urdhrin e Kryeministrit.

-Mbi Administrimin e dosjeve të personelit dhe regjistrin të personelit:

Nga auditimi i dosjeve të personelit rezultoi se Administrimi dhe inventarizimi i dosjeve ishte bërë në zbatim të , "Për përmbajtjen, procedurën dhe administrimin e dosjeve të personelit e të regjistrin qendror të personelit", të gjitha institucionet e administratës shtetërore janë të detyruara të krijojnë dhe të administrojnë dosjen e personelit të çdo të punësuar, në institucionin e tyre, me të dhëna të karakterit teknik, profesional, masat disiplinore, certifikatat, diploma dhe notat të noterizuara etj .

Nga verifikimi i dosjeve për marrjen me kontrata të përkohshme sipas ligjit 7961, datë 12.07.1995 "Kodi i Punës i Republikës së Shqipërisë" i ndryshuar, me Vendimin 289, datë



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETEVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

17.05.2006 " Për organizimin dhe funksionimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritetit të Zonave/Ndërtimeve Informale(ALUIZNI)" të ndryshuar.

Nga auditimi i listë pagesave rezulton se ato janë përpiluar me të gjithë elementet përbërës, sipas listë prezencave dhe shumat e tyre janë të rakorduara me urdhër pagesat dhe nuk u konstatuan diferenca. Vendosja e pagave dhe shtesat mbi pagë janë bërë sipas klasave përkatëse për çdo kategori punonjësish dhe është bërë sipas urdhrave përkatës.

Për emërimin e punonjësve janë emëruar nga Drejtoria e Përgjithshme me vendimet përkatës dhe kategoritë përkatës për çdo punonjës sipas arsimit përkatës të secilit punonjës.

5. Mbi organizimin dhe mbajtjen e kontabilitetit. Nxjerrja e llogarisë vjetore (bilanci kontabël) dhe inventarizimi i llogarive të pasurisë publike. Administrimi, ruajtja, dokumentimi dhe qarkullimi i aseteve dhe aktiveve.

- Organizimi dhe mbajtja e kontabilitetit

Për periudhën e audituar të viteve 2014, 2015 dhe i vitit 2016, organizimi dhe mbajtja e kontabilitetit bëhet në zbatim të kërkesave të ligjit nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për kontabilitetin", i ndryshuar; Udhëzimit të MF nr. 14, datë 28.12.2006, i ndryshuar me Udhëzimin nr. 26, datë 27.12.2007 dhe Udhëzimin nr. 10 datë 27.02.2008 "Për përgatitjen dhe raportimin e pasqyrave financiare vjetore për institucionet qendrore, organet e pushtetit vendor dhe njësive që varen prej tyre". Sistemi i kontabilitetit në këtë institucion mbahet në mënyrë manuale dhe elektronike.

Bilancet kontabël të vitit 2014, 2015 dhe i vitit 2016 janë mbyllur dhe depozituar në Degën e Thesarit, brenda afatit të parashikuar në ligj.

-Nxjerrja dhe mbajtja e pasqyrave financiare në lidhje me hartimin e pasqyrave financiare për veprimtarinë ekonomike të Drejtorisë dhe cilësisë së informacionit kontabël të pasqyruar në to.

Pasqyrat në anekset e bilancit rakordojnë me postet përkatëse në aktiv dhe pasiv të bilancit, me llogaritë e seksionit të funksionimit për shpenzimet, të ardhurat dhe llogaritë e funksionimit të investimeve. Për periudhën objekt auditimi rregullshmëria e përgatitjes dhe raportimit të pasqyrave financiare vjetore është paraqitur dhe dorëzuar në Degën e Thesarit Tiranë brenda afatit të caktuar ligjor.

Llogaritë e aktivit dhe pasivit kuadrojnë me pasqyrat financiare. Llogaritë sintetike kuadrojnë me ato analitike për gjendjet e llogarive në fund të vitit. Llogaritë e pasqyruara në aktiv dhe pasiv të bilancit për gjendjet e tyre në fund vitit 2014, në fund vitit 2015 si dhe në fund të vitit 2016 janë hedhur në postet e duhura të bilancit.

Nga Zyra e Financës është bërë azhurnimi i veprimeve kontabël në librat përkatëse ditar, partitar, librin e madh, me të dhënat e bilancit në formatin 1 dhe në formatin nr. 7, ku pasqyrohet amortizimi i akumuluar dhe ai vitit ushtrimor.

Normat e amortizimit janë aplikuar për çdo grup mjetesh sipas VKM nr. 401, datë 29.11.1989 duke gjetur zbatim të plotë udhëzimi i MF nr. 14, datë 28.12.2006 "Për përgatitjen dhe raportimin e pasqyrave financiare, për institucionet qendrore, organet e pushtetit vendor dhe njësitë që varen prej tyre", i ndryshuar, si dhe manuali i dërguar nga Ministria e Financave për mbylljen e bilancit të viteve 2014 dhe 2015.

-Nxjerrja e bilancit financiar është bazuar në azhurnimin e plotë të veprimeve financiare si dhe rakordimin e llogarive sintetike e analitike, dhe jo ekstra kontabël.

Për shpenzimet (ditari i bankës), të ardhurat, pagat, magazina, veprimet e ndryshme dhe centralizatori, artikujt kontabël janë mbështetur në dokumentacionin bazë urdhër



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

shpenzime, fletëhyrje dhe fletë dalje, listë-pagesa dhe në mënyrë periodike dhe progresive është bërë përmbledhja e llogarisë.

-Kërkesa për arkëtime,(2014) paraqitet në aktiv të bilancit për shumën 23,152,090 lekë, e ndare sipas klasifikimit buxhetor në taksë infrastrukture 1,307,857 lekë, tarifë shërbimi në vlerën 1,371,832 leke, penalitete shtese për vlerën 77,161 lekë, sanksione 47,284 lekë dhe parcele ndërtimore 20,347,956 lekë, kjo është ndare sipas VKM nr. 1180, datë 05.08.2008, "Përcaktimin e vlerës së tarifës së shërbimit për legalizim dhe mbledhjen e administrimit e të ardhurave të procesit të legalizimit".

Pra si konkluzion konstatojmë se në Drejtorinë ALUIZNI-t Tiranë 2, në vitit 2014 janë shpenzuar 24,501,481 leke , dhe paga sigurime e bazë materiale dhe janë arkëtuar 23,152,090 lekë pra ka më tepër shpenzime se arkëtime në vlerën 1,349,391 lekë, kur në të është dhe vlera e Taksës së Infrastrukturës e cila ka qënë e arkëtueshme nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 dhe është transferuar ne pushtetin lokal në vlerën 1,106,299 lekë, pra shpenzimet janë më shumë në vlerën 2,455,690 lekë ose në masën 10 % nga arkëtimet.

-Kërkesa për arkëtime,(2015) paraqitet në aktiv të bilancit për shumën 80,873,816 lekë, tarifë shërbimi në vlerën 4,164,594 lekë, penalitete shtesë 11,600,115 lekë, sanksioni 277,809 lekë dhe parcele ndërtimore 64,831,298 lekë , kjo është ndare sipas VKM nr. 1180, datë 05.08.2008, "Përcaktimin e vlerës së tarifës së shërbimit për legalizim dhe mbledhjen e administrimit e të ardhurave të procesit të legalizimit".

Pra si konkluzion konstatojmë se ne Drejtorinë e ALUIZNI-t Tirana 2 në vitit 2015 janë shpenzuar 27,016,141 lekë paga sigurime e bazë materiale dhe janë arkëtuar 80,873,816 lekë pra ka më tepër arkëtime se shpenzime në vlerën 53,857,675 lekë.

Investime janë gjithsej 586,200 lekë, mallra dhe shërbime 3,004,923 lekë, si dhe një transfertë në 604 qe i është transferuar Komunës Golem, si taksë infrastrukture gjithsej 278,719 lekë.

Pra si konkluzion konstatojmë se në Drejtorinë e ALUIZNI-t Tirana 2 në vitit 2015 janë shpenzuar 29, 795,899 leke, paga sigurime e bazë materiale dhe janë arkëtuar 51,036,999.74 lekë pra ka më tepër arkëtime se shpenzime në vlerën 21,241,100.74 lekë.

Kërkesa për arkëtime,(2016) paraqitet në aktiv të bilancit për shumën 51,036,999.74 lekë, e ndare sipas klasifikimit buxhetor në tarifë shërbimi ne vlerën 3,532,397 leke, penalitete shtesë 14,350,632.42 lekë, sanksioni 376,770 lekë dhe parcelë ndërtimore 32,777,200.32 lekë , kjo është ndare sipas VKM nr. 1180, datë 05.08.2008, "Përcaktimin e vlerës së tarifës së shërbimit për legalizim dhe mbledhjen e administrimit e të ardhurave të procesit të legalizimit".

Përsa më lart është mbajtur Aktverifikimi nr. 7, datë 20.02.2017.

-Zbatimi i dispozitave ligjore për administrimin, ruajtjen, dokumentimin dhe qarkullimin e vlerave materiale e monetare

Administrimi vlerave monetare në arkë :

Ky institucion për periudhën objekt auditimi nuk ka kryer asnjë veprim me arkë pasi veprimet likuiduese dhe transaksionet financiare janë kryer nëpërmjet bankës.

Të ardhurat dhe shpenzimet i përkasin periudhës raportuese, të rakorduara këto me Degën e Thesarit. Llogaria e disponibiliteteve në Thesar është e barabartë me rezultatin e ushtrimit e rakorduar me Degën e Thesarit. Dokumentacioni bazë që pasqyron veprimet e kryera me bankë e magazinë është pasqyruar në ditarët përkatës, ku veprimet janë kryer me bankë, magazinë dhe me list-pagesa. Për periudhën e audituar për vitet 2014, viti 2015 dhe viti 2016 rezultoi se kontabilizimi i veprimeve është bërë në llogaritë që përcakton plani kontabël sipas klasifikimit



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

buxhetor.

Administrimi vlerave materiale në magazina

Magazina ka funksionuar normalisht duke administruar dhe dokumentuar lëvizjen e vlerave materiale sipas kërkesave të përcaktuara në ligjin nr. 10296, datë 08.07.2010 "Për menaxhimin financiar dhe auditimin", si dhe aktet nënligjore të dalë në zbatim.

Dokumentimi i vlerave materiale në kontabilitet, rakordimi dhe kuadrimi i tyre analitikisht është pasqyruar saktësisht edhe në bilancin kontabël.

Mbështetur në dokumentet e vëna në dispozicion, rezultoi se në drejtim të hyrjeve dhe daljeve të aktiveve nga ky institucion konstatohet se veprimet kryhen në zbatim të udhëzimit nr. 30, datë 7.11.2012.

6. Prokurimi i fondeve publike për mallra, ndërtime dhe shërbime.

I- Blerjet me vlera të vogla

Auditimi mbi zbatimin e procedurave ligjore për blerjet me vlera të vogla, kryhet për periudhën 01.08.2014-31.12.2014, viti 2015 dhe deri në datë 31.12.2016, bazuar në programin e auditimit nr. 1252/1, datë 19.12.2016, miratuar nga Kryetari i Kontrollit të Lartë të Shtetit, **nga ku rezultoi, si më poshtë:**

Gjatë periudhës së auditimit 01.08.2014-31.12.2014, viti 2015 dhe deri në datë 31.12.2016, janë zhvilluar 35 procedura prokurimi për blerjet me vlera të vogla me vlerë totale 6,866,406 lekë me TVSh, përkatësisht sipas viteve paraqiten në tabelën më poshtë:

Nr	Viti	Raste	Lekë me TVSh
1	01.08.2014-31.12.2014	7	1,563,143
2	2015	18	3,012,936
3	2016	10	2,290,327
	Gjithsejtë	35	6,866,406

I- Në mënyrë të hollësishme mangësitë për çdo procedurë janë trajtuar si më poshtë:

A. Për vitin 2014

- **Me urdhër shpenzimi nr. 69**, datë 19.12.2014, me objekt shpenzimi "Blerje Kancelarie", tek subjekti "Atlantik 3", në shumën 192,000 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 195, datë 24.11.2014, fletë hyrje nr. 9, datë 24.11.2014, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 39, datë 17.11.2016, me fond limit 163,589 lekë data e zhvillimit 19.11.2014. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës miratuar nga titullari, si dhe procesverbali për miratimin e fondit limit datë 17.11.2014. Procesverbali për hartimin e fondit limit nuk përmend të dhëna të sakta si referenca ligjore apo manuale nga janë marrë çmimet mbi bazën e të cilave është llogaritur fondi limit, për pasojë fondi limit është i pa argumentuar. Me urdhër nr. 39/1, datë 24.11.2014 është ngritur Grupi për Marrjen në Dorëzim të Mallit i cili ka mbajtur procesverbalin e pranimit të materialeve me datë 24.11.2014. Fletë hyrja paraqet mangësi pasi artikujt nuk janë përshkruar më mënyrë të detajuar sipas kërkesave të ftesës për ofertë si dhe faturës së shitjes.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 68**, datë 19.12.2014, me objekt shpenzimi "Blerje pajisje zyre kondicioner", tek subjekti "S Sh.p.k", në shumën 191,400 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 42, datë 12.12.2014, fletë hyrje nr. 14, datë 12.12.2014, në zbatim të urdhrit të



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

prokurimit nr. 49, datë 10.12.2014, me fond limit 220,000 lekë data e zhvillimit 11.12.2014. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 10.12.2014, miratuar nga titullari. Është mbajtur procesverbali për miratimin e fondit limit datë 10.12.2014, hartuar sipas 3 ofertave të marrë nga tregu, por që nuk kanë datë.

- Specifikimet teknike dhe kërkesa për ofertë të hartuara nga Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla kanë mangësi pasi nuk është kërkuar paraqitja e certifikatës së garancisë së mallit, si dhe certifikimi i subjektit në shitjen e kondicionerëve.

Në datë 12.12.2014 është marrë në dorëzim malli, shoqëruar me fletë garanci. Fatura tatimore nuk është firmosur nga të gjitha anëtarët e Komisionit.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 67**, datë 23.12.2014, me objekt shpenzimi "*Shpenzime për blerje mobilje dhe orendi*", tek subjekti "E J", në shumën 378,000 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 5, datë 09.12.2014, fletë hyrje nr. 13, datë 09.12.2014, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 44, datë 03.12.2014, me fond limit 400,000 lekë, data e zhvillimit 04.12.2014. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 03.12.2014, miratuar nga titullari. Është mbajtur procesverbali për miratimin e fondit limit datë 03.12.2014, hartuar sipas 3 ofertave të marrë nga tregu, por ofertat janë fotokopje pa vulë të njomë të operatorit ekonomik si dhe pa datë, pra janë të pavlefshme, për pasojë hartimi i fondit limit është i paargumentuar, duke ngarkuar me përgjegjësi znj. E G me detyrë Specialist, znj. S Xh me detyrë Specialistët Jurist dhe z. M A me detyrë Specialist.

- Sipas kërkesave të ftesës për ofertë të publikuar në sistem, është cilësuar që dorëzimi i mallit duhet të bëhet brenda dy ditëve nga momenti i njoftimit elektronik të klasifikimit të operatorëve ekonomik, afat i cili është i pamjaftueshëm referuar natyrë së mallrave dhe pajisjeve që do të prodhohen, për pasojë fituesi i është i paracaktuar. Për sa më sipër ngarkohet me përgjegjësi Komisioni i Prokurimit me vlerë të Vogël që ka hartuar kërkesat për pjesëmarrje në procedurën e prokurimit znj. E G me detyrë Specialist, znj. S Xh me detyrë Specialistët Jurist dhe z. M A me detyrë Specialist.

Sipas certifikatës së pranimit datë 09.12.2014 është bërë marrja në dorëzim e mallit sipas kërkesave të përcaktuara në ftesën për ofertë.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 66**, datë 17.12.2014, me objekt shpenzimi "*Shpenzime për blerje pajisje informatike*", tek subjekti "I Gj K Sh.p.k", në shumën 337,440 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 125454777, datë 05.12.2014, fletë hyrje nr. 12, datë 05.12.2014, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 43, datë 02.12.2014, me fond limit 400,000 lekë, data e zhvillimit 03.12.2014. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 02.12.2014, miratuar nga titullari. Është mbajtur procesverbali për hartimin e fondit limit datë 02.12.2014, hartuar sipas 3 ofertave të marrë nga tregu.

- Specifikimet teknike dhe kërkesa për ofertë të hartuara nga Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla kanë mangësi pasi nuk është kërkuar paraqitja e certifikatës së garancisë së mallit, si dhe certifikimi i subjektit në tregtimin e pajisjeve kompjuterike.

Në dosje nuk administrohet vërtetimi për pagesën e energjisë elektrike në kundërshtim me kërkesat për kualifikim sipas ftesës për ofertë ku citohet se: "*Në ofertën e tij, ofertuesi duhet të paraqesë të dhënat e plota të personit të kontaktit ekstrakt QKR si dhe pagesën e energjisë elektrike.*", për pasojë operatori ekonomik nuk duhet të shpallej fitues, cka ngarkon me përgjegjësi Komisionin e Prokurimit me vlerë të Vogël znj. E G me detyrë Specialist, znj. S Xh me detyrë Specialist Jurist dhe z. M A me detyrë Specialist.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

- Sipas certifikatës së pranimit datë 05.12.2014 është bërë marrja në dorëzim e mallit sipas kërkesave të përcaktuara në ftesën për ofertë, shoqëruar dhe me fletë garancinë për pajisjet për 12 muaj, ndërkohë që sipas kërkesë për shpenzim datë 02.12.2014, hartuar nga Përgjegjësjë e Sektorit të Financës znj. A Q periudha e garancisë është kërkuar mbi një vit.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 63**, datë 15.12.2014, me objekt shpenzimi "*Shpenzime për blerje materiale pastrimi dhe Dezinfektimi*", tek subjekti "A V", në shumën 18,623 lekë pa TVSh, e shoqëruar me faturë të thjeshtë tatimore nr. 36 dhe 36/1 datë 24.11.2014, fletë hyrje nr. 8, datë 24.11.2014, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 40, datë 18.11.2014, me fond limit 20,833 lekë, data e zhvillimit 20.11.2014. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 18.11.2014, miratuar nga titullari. Është mbajtur procesverbali për hartimin e fondit limit datë 18.11.2014, por nuk është bazuar tek 3 oferta të marrë nga tregu por tek 2 oferta. Ofertat janë fotokopje pa vulë të njomë si dhe pa datë, pra janë të pavlefshme, për pasojë hartimi i fondit limit është i pa argumentuar, duke ngarkuar me përgjegjësi znj. E G me detyrë Specialist, znj. S Xh me detyrë Specialist Jurist dhe z. M A me detyrë Specialist.

- Njoftimi i fituesit në sistemin elektronik nuk është i sakt pasi shpall dhe skualifikon të njëjtin operator ekonomik, të renditur në vend të parë, në kundërshtim me Udhëzimin nr. 4, datë 04.07.2013 "*Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë*", i ndryshuar me Udhëzim nr. 03, datë 03.04.2014 si dhe Udhëzimin Nr. 5, datë 27.01.2015 "*Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë*".

- **Me urdhër shpenzimi nr. 73**, datë 26.12.2014, me objekt shpenzimi "*Shpenzime për blerje mobilje dhe orendi*", tek subjekti "H A", në shumën 84,000 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 142 datë 23.12.2014, fletë hyrje nr. 16, datë 23.12.2014, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 52, datë 18.12.2014, me fond limit 80,000 lekë, data e zhvillimit 19.12.2014. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 18.12.2014, miratuar nga titullari.

- Është mbajtur procesverbali për hartimin e fondit limit datë 18.12.2014, bazuar tek çmimet e magazinës për blerjet e fundit, por e pa shoqëruar me dokumentacion justifikues dhe verifikues që tregon hollësisht çmimet për secilin artikull, pra nuk argumentohet me dokumentacion hartimi i fondit limit, duke ngarkuar me përgjegjësi znj. E G me detyrë Specialist, znj. S Xh me detyrë Specialist Jurist dhe z. M A me detyrë Specialist.

- Sipas kërkesave të ftesës për ofertë të publikuar në sistem, është cilësuar që dorëzimi i mallit duhet të bëhet brenda dy ditëve nga momenti i njoftimit elektronik të klasifikimit të operatorëve ekonomik, afat i cili është i pamjaftueshëm referuar natyrë së mallrave dhe pajisjeve që do të prodhohen, për pasojë fituesi i është i paracaktuar. Për sa më sipër ngarkohet me përgjegjësi Komisioni i Prokurimit me vlerë të Vogël që ka hartuar kërkesat për pjesëmarrje në procedurën e prokurimit znj. E G me detyrë Specialist, znj. S Xh me detyrë Specialist Jurist dhe z. M A me detyrë Specialist.

- Fatura tatimore nuk është firmosur nga të gjithë anëtarët e Komisioni i Prokurimit me vlerë të Vogël.

- Është bërë marrja në dorëzim e mallit por nuk është shoqëruar me fletë garancinë për 1 vit në kundërshtim me kërkesat e ftesës për ofertë, duke ngarkuar me përgjegjësi Komisionin për Marrjen në Dorëzim të Mallit znj. D P me detyrë Specialist Arkiv Protokoll, z. E M me detyrë ish Përgjegjës i Sektorit Hartografisë nga data 20.10.2014-05.01.2015 dhe z. I C me detyrë Specialist.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

- **Me urdhër shpenzimi nr. 69/1**, datë 23.12.2014, me objekt shpenzimi "*Shpenzime për blerje pajisje informatike*", tek subjekti "I Gj K Sh.p.k", në shumën 123,120 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 125455030 datë 19.12.2014, fletë hyrje nr. 15, datë 19.12.2014, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 51, datë 17.12.2014, me fond limit 118,000 lekë, data e zhvillimit 18.12.2014. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 17.12.2014, miratuar nga titullari. Mungon procesverbali për testimin tregut dhe për hartimin e fondit limit.
- Specifikimet teknike dhe kërkesa për ofertë të hartuara nga Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla kanë mangësi pasi nuk është kërkuar paraqitja e certifikatës së garancisë së mallit.
- Fatura tatimore nuk është firmosur nga të gjithë anëtarët e Komisioni i Prokurimit me vlerë të Vogël.

B- Viti 2015

- **Me urdhër shpenzimi nr. 73**, datë 04.12.2015, me objekt shpenzimi "*Blerje bojëra (tonera)*", tek subjekti E Q, në shumën 446,600 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 1170, datë 27.11.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 12, datë 23.11.2015, data e zhvillimit 25.03.2015, fletë hyrje nr. 10, datë 27.11.2015, me fond limit 384.058 Lekë pa Tvsh. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës me nr. 5600 prot, datë 20.11.2015. Mungon relacioni për hartimin dhe argumentimin e fondit limit si dhe procesverbali konstatues për nevojën e blerjes së mallrave sipas kërkesave dhe nevojave nga çdo zyrë në përputhje me numrin e pajisjeve dhe volumit të punës.

Sipas procesverbalit nr. 1, datë 24.11.2015 janë paraqitur 15 operatorë ekonomik dhe vlera më ulët është paraqitur nga operatori ekonomik 382,000 lekë pa TVSH. Sipas procesverbalit nr. 2, datë 25.11.2015 Komisioni i Prokurimit me Vlerë të Vogël, ka konstatuar se 3 operatorët ekonomik "A 3", "E D" dhe "E O" nuk janë paraqitur ndërkohë që operatorët "A S" dhe "C" kanë paraqitur bojëra compatibile pra jo sipas specifikimeve. Në këto kushte Komisioni ka kaluar tek operatorët e renditur në vendin e gjashtë, shtatë dhe të tetë, të cilët nuk janë paraqitur. Me procesverbalin nr. 3, datë 26.11.2015 Komisioni i Prokurimit ka kaluar tek vlerësimi i operatorëve të renditur në vendet 9, 10, 11, 12 dhe 13. Në procesverbal citohet se operatori PC STORE është tërhequr nga procedura, njoftimi i cili nuk administrohet në dosje, ndërkohë që dy operatorë tjerë nuk janë paraqitur në "C" dhe "M B". Nga Komisioni është shpallur fitues operatori ekonomik i renditur në vendin e dhjetë "E Q".

Shpallja fitues e operatorit të renditur në vendin e 10-të "E Q", vjen në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40- Procedura e Prokurimit me Vlerë të Vogël, pika 5 "*Bazuar në kriterin e çmimit më të ulët do të përcaktohet edhe klasifikimi përfundimtar. Kur ofertuesi i renditur në vend të parë tërhiqet nga oferta e tij ose nuk plotëson kërkesat e autoritetit kontraktor, ky i fundit përzgjedh ofertuesin e renditur i dyti në listën e ofertave dhe kështu me radhë, deri në ofertuesin e renditur në vend të pestë. Në çdo rast, autoriteti kontraktor do të marrë në konsideratë për realizimin e objektit të kontratës vetëm operatorët ekonomikë të renditur deri në vendin e 5 (pestë) të klasifikimit.*", pasi Komisioni i Prokurimit me Vlerë të Vogël duhet të anulonte procedurën e prokurimit për të organizuar një të re me fond limit 384.058 Lekë pa Tvsh. Për sa më sipër ngarkohet me përgjegjësi Komisioni i Prokurimit me Vlerë të Vogël me anëtar znj. Stela Xhuveli, z. E C dhe z. MA.

- Në sistem nuk janë hedhur njoftimet për skualifikimin dhe për shpalljen e fituesit të radhës në kundërshtim Udhëzimin nr. 4, datë 04 /07 /2013 "Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë, ndryshuar me udhëzim nr. 03, datë 03.04.2014.

- Në specifikimet e kërkuara për artikujt kancelarie, toner, bojë janë përcaktuar markat e tyre si "Toshiba", "Sharp", pa vënë shënimin "ose ekuivalent" sipas kërkesave të Ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike", pika 5.

- Në ftesën për ofertë hartuar nga Komisioni i Prokurimit me Vlerë të Vogël nuk është kërkuar paraqitja e garancisë për mallin, gjithashtu nuk administrohet në dosje fletë garancia e cila duhet të dorëzohej nga operatori ekonomik fitues në momentin e dorëzimit të mallit.

- Fatura tatimore nuk është e firmosur nga të gjithë anëtarët e Komisionit në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40, pika 7.

- Me urdhër nr. 207, datë 27.11.2015, është ngritur Grupi për Marrjen në Dorëzim të Mallit, me anëtar znj. D P, z. G S dhe z. A K, i cili sipas procesverbalit datë 27.11.2015 ka marrë në dorëzim e mallin, por për artikullin nr. 1- Toshiba T-281-CE-M/Y/C, nuk është bërë shënim "originale" sipas kërkesave të ftesës për ofertë, gjithashtu nuk ka asnjë koment në lidhje me specifikimet e kërkuara në ftesën për ofertë.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 76**, datë 16.02.2015, me objekt shpenzimi "Blerje kancelarie", tek subjekti "E Q" Sh. p. k, në shumën 146,000 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 1207, datë 10.12.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 15, datë 02.12.2016, data e zhvillimit 04.12.2016, fletë hyrje nr. 12, datë 10.12.2015. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 01.12.2015. Mungon relacioni për hartimin dhe argumentimin e fondit limit.

- Operatori ekonomik fitues nuk ka paraqitur vërtetimin për pagesën e energjisë elektrike për muajin Tetor dhe Nëntor 2015, pasi tenderi është publikuar në datë 03.02.2015, ndërkohë që vërtetimi nr. 6871 prot, datë 09.09.2015, tregon pagesën deri në muajin Shtator 2015.

- Fatura tatimore nuk është e firmosur nga të gjithë anëtarët e Komisionit në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40, pika 7. Gjithashtu as fatura tatimore dhe as fletë hyrja nuk kanë përcaktuar në mënyrë të detajuar specifikimet teknike sipas kërkesave të ftesës për ofertë.

Fitues është shpallur operatori ekonomik i renditur në vendin e tretë pasi operatorët e renditur në dy vendet e para janë tërhequr, evidentuar këto me procesverbalet nr. 2, datë 07.12.2015 dhe nr. 3, datë 09.12.2015 publikuar dhe në sistem.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 78**, datë 16.12.2015, me objekt shpenzimi "Blerje pajisje informatike", tek subjekti "PC S" Sh. p. k, në shumën 467,400 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 4782, datë 14.12.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 16, datë 07.12.2016, data e zhvillimit 09.12.2015, fletë hyrje nr. 5, datë 14.12.2015, me fond limit 400,000 lekë pa TVSH. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 04.12.2015. Mungon relacioni për hartimin dhe argumentimin e fondit limit, si dhe argumentimin e nevojës së blerjes së mallrave. Ftesa për ofertë është shpallur në sistem në datë 07.12.2015, ndërkohë që hapja e ofertave është bërë në datë 09.12.2015. - Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla nuk ka ndjekur hapat procedurale pasi nuk ka njoftuar operatorët ekonomik sipas radhës në sistem dhe nuk ka mbajtur procesverbal, duke kaluar nga operatori i parë deri tek i katërti, vetëm me anë të një njoftimi të përbashkët për tre operatorët e parë, në kundërshtim me Udhëzim Nr. 3, datë 27.01.2015 "Për Procedurën e Prokurimit me Vlerë të Vogël" si dhe Udhëzimin nr. 4, datë 04.07.2013 "Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë, ndryshuar me udhëzim nr. 03, datë 03.04.2014. Komisioni i përbërë nga anëtarët znj. S Xh Z. E C dhe z. MA.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

- Fatura tatimore nuk është e firmosur nga të gjithë anëtarët e Komisionit në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40, pika 7.

- Procesverbali datë 11.12.2015, për dorëzimin e mallit, nuk ka të përshkruar hollësisht apo shprehur nëse mallrat kanë ardhur të ambalazhuar ose jo.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 79**, datë 22.12.2015, me objekt shpenzimi "*Mirëmbajtje orendi zyre*", tek subjekti "A C" Sh. p. k, në shumën 117,600 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 55, datë 21.12.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 17, datë 18.12.2015, data e zhvillimit 21.12.2016, me fond limit 100,000 lekë pa TVSH. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 18.12.2015. Mungon relacioni për hartimin dhe argumentimin e fondit limit, si dhe procesverbali i mbajtur nga një Komision i posaçëm për konstatimin e dëmtimeve që kanë pajisjet si dhe nevojën e riparimit të tyre sipas zyrave, pra argumentimin e nevojës së kryerjes së shërbimit.

Në përfundim të shërbimeve të kryera nuk është dorëzuar situacioni përfundimtar i shërbimeve që janë kryer, por vetëm preventiv i firmosur nga subjekti dhe jo nga autoriteti kontraktor për marrjen në dorëzim të shërbimeve të kryera.

Nuk është ngritur Komision për marrjen në dorëzim të shërbimeve. Organizimi i kësaj procedure dhe likuidimi i kryer në vlerë **117,600 lekë** me TVSh, janë të pa argumentuara.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 60**, datë 05.11.2015, me objekt shpenzimi "*Blerje materiale pastrimi*", tek subjekti "B L", në shumën 20,964 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 64, datë 27.10.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 9, datë 20.10.2015, data e zhvillimit 23.10.2016, me fond limit 22,500 lekë pa TVSH. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 16.10.2015. Është ngritur Komision për marrjen në dorëzim të mallrave dhe është mbajtur procesverbali përkatës.

- Fatura tatimore nuk është e firmosur nga të gjithë anëtarët e Komisionit në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40, pika 7.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 61**, datë 05.11.2015, me objekt shpenzimi "*Blerje Letër A4, A3*", tek subjekti "E Q", në shumën 461,720 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 1072, datë 30.10.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 8, datë 20.10.2015, data e zhvillimit 22.10.2015, fletë hyrje nr. 09, datë 30.10.2015, me fond limit 400,000 lekë pa TVSH. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 16.10.2015. Mungon relacioni për hartimin dhe argumentimin e fondit limit, bazuar në volumin e punës apo në kontrata të vitit të mëparshëm. Fitues është shpallur operatori ekonomik i renditur në vendin e tretë pasi operatorët e renditur në dy vendet e para janë tërhequr, evidentuar këto me procesverbalet nr. 2, datë 26.10.2015 dhe nr. 3, datë 28.10.2015 publikuar dhe në sistem.

- Me urdhër nr. 186, datë 26.10.2015 është ngritur Komisioni për Marrjen në Dorëzim të Mallit, i cili ka mbajtur procesverbalin për dorëzimin e mallit datë 30.10.2015.

- Fatura tatimore nuk është e firmosur nga të gjithë anëtarët e Komisionit në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40, pika 7.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 62**, datë 05.11.2015, me objekt shpenzimi "*Blerje karburanti Diesel*", tek subjekti "B-O" Sh.a, në shumën 431,000 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 229, datë 28.10.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 7, datë 12.10.2015, data e zhvillimit 14.10.2015, fletë hyrje nr. 8, datë 28.10.2015, me fond limit 359,167 lekë pa TVSH. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 06.10.2015. Mungon relacioni apo procesverbali paraprak për nevojën për mallra, si dhe kërkesa nga sektorët përkatës bazuar në



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

parashikimet e vitit të kaluar si dhe planifikimet e bëra sipas nevojave. Mungon procesverbali për hartimin e fondit limit.

Në procedurë kanë marrë pjesë tre operatorë duke u shpallur fitues operatori ekonomik që ka paraqitur marzhin e fitimit me te ulët "B-O" Sh.a, me ofertë 12.5 %.

- Nuk është paraqitur vërtetimi për shlyerjen e detyrimeve të energjisë elektrike në kundërshtim me kërkesat e ftesës për ofertë, pika 3 "*Vërtetimin që konfirmon shlyerjen e të gjitha detyrimeve të maturuara të energjisë elektrike të kontratave të energjisë që ka operatori ekonomik që është i regjistruar në Shqipëri.*". Materialet e praktikës janë të pa inventarizuara në mos përmbushje të kërkesave të ligjit nr. 9154, datë 06.11.2003 "Për arkivat", nuk është krijuar dosje më vete për procedurën e prokurimit por dokumentacioni është bashkangjitur dokumentacionin të financës sipas urdhër shpenzimeve.

Sa sipër konstatojmë se operatori ekonomik ka mangësi në plotësimin e dokumentacionit të kërkuar, nuk duhet të shpallej fitues, duhet të kalohej tek operatori i renditur në vendin e dytë "A&T".

Njoftimi i fituesit është shpallur në datë 20.10.2015, ndërkohë që kontrata nr. 183/1 prot, është lidhur në datë 21.10.2015 me vlerë 359,167 lekë pa TVSH dhe 431,000 lekë me TVSh. Me urdhër nr. 183, datë 20.10.2015 është ngritur Komisioni për Marrjen në Dorëzim të Mallit i cili ka mbajtur procesverbalin për dorëzimin e mallit datë 28.10.2015, në sasinë 2660 litra, në hollona me numra serial.

- Fatura tatimore nuk është e firmosur nga të gjithë anëtarët e Komisionit në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40, pika 7.

- Llogaritja e çmimi të karburantit është bërë sipas Buletinit të datës 12.10.2015, pa u shpallur fituesi dhe pa u lidhur kontrata, ndërkohë që llogaritja duhet të bëhej sipas datës së kërkesës të autoritetit kontraktor për tërheqjen e mallit dhe bazohet në çmimin e bursës publikuar në numrin e fundit të Buletinit të APP dhe në kursin zyrtar të publikuar nga Banka e Shqipërisë, e cila sipas datës së lidhjes së kontratës duhet të merrej për bazë Buletini nr. 41, datë 20.10.2015.

Nga llogaritja e çmimit sipas buletinit nr. 41, datë 20.10.2015 nuk janë konstatuar diferenca.

Përdorimi i karburantit është shoqëruar nga kërkesa për vënie në dispozicion të mjetit, urdhri i brendshëm i titullarit për furnizim me karburant, fletë udhëtimi të firmosur nga Përgjegjësi i Sektorit të Shërbimeve, drejtuesi i mjetit dhe personat udhëtues, fletë përlllogaritja e çmimit të karburantit si dhe fletë dalja. Është mbajtur procesverbali datë 05.01.2015, për llogaritjen e normës së konsumit për mjetin e tipit Wolswagen me targa AA638 AI.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 63**, datë 05.11.2016, me objekt shpenzimi "*Sigurim Vjetor i makinës*", tek subjekti "*I SH. A*", në shumën 15,500 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 1244, datë 28.10.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 10, datë 26.10.2016, me fond limit 17,000 lekë pa TVSh. Në praktikë administrohet kërkesa e sektorit të financës për nevojën për mallra datë 26.10.2016. Fatura tatimore nr. 979, datë 18.10.2016 nuk është firmosur nga të gjithë anëtarët e komisionit.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 65**, datë 12.11.2015, me objekt shpenzimi "*Shërbimi makinës*", tek subjekti "*C*" Sh. p. k, në shumën 23,340 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 849/A, datë 04.11.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 11, datë 03.11.2015, data e zhvillimit 04.11.2015, me fond limit 24,000 lekë pa TVSH. Administrohet kërkesa nga Sektori i Financës dhe Përgjegjësit e Sektorëve datë 03.11.2015. Mungon relacioni apo procesverbali paraprak konstatues për nevojën e kryerjes së shërbimeve, mbajtur nga personat kompetent. Nuk është ngritur komisioni për marrjen në dorëzim të shërbimeve të kryera, si dhe mungon procesverbali



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

apo relacioni për realizimin e shërbimeve që duhet ti bashkëngjitej urdhër shpenzimit përpara se të kryhej likuidimi i faturës. Përgjegjësi i Sektorit të financës R G.

- Fatura tatimore nuk është e firmosur nga të gjithë anëtarët e Komisionit në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40, pika 7.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 67**, datë 26.11.2015, me objekt shpenzimi "*Mirëmbajtje godine*", tek subjekti "S Rr", në shumën 118,512 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 113, datë 23.11.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 13, datë 20.11.2015, data e zhvillimit 04.11.2015, me fond limit 100,000 lekë pa TVSH. Administrohet kërkesa nga Sektori i Financës. Procedura është zhvilluar sipas procesverbalit nr. 5, për blerjet më të vogla se 100,000 lekë. Nuk ka urdhër të titullarit për ngritjen e Komisionit për verifikimin e dëmtimeve të pajisjeve si dhe nevojën e kryerjes së shërbimeve të mirëmbajtjes, dokumentuar kjo me procesverbal.

- Nuk është ngritur komisioni për marrjen në dorëzim të shërbimeve të kryera, si dhe mungon procesverbali apo relacioni për realizimin e punimeve që duhet ti bashkëngjitej urdhër shpenzimit përpara se të kryhej likuidimi i faturës. Përgjegjësi i Sektorit të financës R G.

Organizimi i kësaj procedure dhe likuidimi i kryer në vlerë **118,512 lekë** me TVSh, janë të pa argumentuara veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, nenin 62 "Detyrimet gjatë zbatimit të kontratës", VKM nr. 914, datë 29.12.2014, "Për rregullat e prokurimit publik", Kreu VI, pika 2, shkronja "ç", Kreu IX, Neni 77- Mbikëqyrja e kontratës, pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 42 e 43, pika 47, 52 dhe pika 54.

- Fatura tatimore nuk është e firmosur nga të gjithë anëtarët e Komisionit në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40, pika 7.

- Ekstrakti i Regjistrat Tregtar i paraqitur mban datën 01.06.2015, ndërkohë që procedura është zhvilluar në datë 04.11.2015, pra dokumenti është i lëshuar më shumë se 3 muaj nga data e zhvillimit të procedurës e për pasojë është i pavlefshëm.

- Komisioni i Prokurimit me vlerë të Vogël z. E Cme detyrë Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë, znj. S Xhme detyrë Specialist Jurist dhe z. M Ame detyrë Specialist.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 68**, datë 26.11.2015, me objekt shpenzimi "*Rikonstruktion Rrjeti Informatik*", tek subjekti "PC S", në shumën 118,800 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 4755, datë 25.11.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 14, datë 24.11.2015, data e zhvillimit 25.11.2015, me fond limit 100,000 lekë pa TVSH. Administrohet kërkesa nga Sektori i Financës datë 23.11.2015. Procedura është zhvilluar sipas procesverbalit nr. 5, për blerjet më të vogla se 100,000 lekë, me 3 oferta nga tregu. Nuk ka urdhër të titullarit për ngritjen e Komisionit për verifikimin e nevojës së kryerjes së shërbimeve të mirëmbajtjes, dokumentuar kjo me procesverbal apo relacionin përkatës për dëmtimet e ndodhura dhe pajisjet që do të zëvendësohen.

- Nuk është ngritur komisioni për marrjen në dorëzim të shërbimeve të kryera, si dhe mungon procesverbali apo relacioni për realizimin e punimeve që duhet ti bashkëngjitej urdhër shpenzimit përpara se të kryhej likuidimi i faturës. Përgjegjësi i Sektorit të financës Renata Goxhobelli.

Organizimi i kësaj procedure dhe likuidimi i kryer në vlerë **118,800 lekë** me TVSh, janë të pa argumentuara veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, nenin 62 "Detyrimet gjatë zbatimit të kontratës", VKM nr. 914, datë 29.12.2014, "Për rregullat e prokurimit publik", Kreu VI, pika 2, shkronja "ç", Kreu IX, Neni 77- Mbikëqyrja e kontratës, pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 42 e 43, pika 47, 52 dhe pika 54.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

- Fatura tatimore nuk është e firmosur nga të gjithë anëtarët e Komisionit në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40, pika 7.

- Komisioni i Prokurimit me vlerë të Vogël z. E Cme detyrë Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë, znj. S Xhme detyrë Specialist Jurist dhe z. M Ame detyrë Specialist.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 25**, datë 25.05.2015, me objekt shpenzimi "*Shërbime elektrike*", tek subjekti "L D", në shumën 96,000 lekë pa TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 119, datë 22.05.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 4, datë 22.05.2016, data e zhvillimit 04.12.2016, fletë hyrje nr. 12, datë 10.12.2015. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 22.05.2015. Mbajtja e procesverbalit për zhvillimin e procedurës nuk është në përputhje me kërkesat e Udhëzimit Nr. 3, datë 27.01.2015 "Për Procedurën e Prokurimit me Vlerë të Vogël", pasi realizimi i prokurimit është diktuar nga nevojat emergjente të dala si pasojë e një defekti në rrjetin elektrik (*cituar dhe në urdhrin e prokurimit*) e për pasojë procedura duhet të zhvillohej sipas formularit nr. 4, bashkëlidhur, këtij udhëzimi për rastet emergjente, ku duhet të cilësohej vendi i ngjarjes, rrethanat, dëmtimet e ndodhura si dhe procesverbali duhet të firmosej nga komisioni i ngritur për këtë rast. Në dosje administrohen tre ofertat e marra nga tregu, gjithashtu është mbajtur procesverbal për marrjen në dorëzim të punimeve. Nga autoriteti kontraktor nuk është mbajtur garanci për punimet e kryera, por shuma është likuiduar e plotë menjëherë pas përfundimit të punimeve.

Për mangësitë më sipër ngarkohet me përgjegjësi Komisioni i Prokurimit me vlerë të Vogël z. E Cme detyrë Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë, znj. S Xhme detyrë Specialistët Jurist dhe z. M Ame detyrë Specialist.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 33**, datë 02.07.2015, me objekt shpenzimi "*Blerje bojëra tonera*", tek subjekti "A" Sh.p.k, në shumën 218,000 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 11, datë 22.06.2015, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 5, datë 10.06.2015, data e zhvillimit 11.06.2015, fletë hyrje nr. 5, datë 22.06.2015. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës datë 10.06.2015. Është mbajtur procesverbal për hartimin e fondit limit në datë 10.06.2015, shoqëruar me tre oferta të marra nga tregu.

- Në specifikimet e kërkuara për artikujt kancelarie, toner, bojë janë përcaktuar markat e tyre si "T", HP, pa vënë shënimin "*ose ekuivalent*" sipas kërkesave të Ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike", pika 5.

Me procesverbalin e datës 22.06.2015 është bërë marrja në dorëzim e mallrave.

Komisioni i Prokurimit me vlerë të Vogël z. E Cme detyrë Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë, znj. S Xhme detyrë Specialistët Jurist dhe z. M Ame detyrë Specialist.

C- Viti 2016

- **Me urdhër shpenzimi nr. 62**, datë 05.10.2016, me objekt shpenzimi "*Blerje Letër A4, A3*", tek subjekti "T P P" SH.A, në shumën 439,000 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 2441, datë 03.10.2016, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 2, datë 22.09.2016, data e zhvillimit 26.09.2016, fletë hyrje nr. 2, datë 03.10.2016. Me urdhër nr. 225, datë 03.10.2016 është ngritur Grupi për Marrjen në Dorëzim të mallit. Në dosje administrohet kërkesa për mallra nga Sektori i Financës. Mungon procesverbali për hartimin e fondit limit.

Në praktikë nuk administrohet dokumentacioni i dorëzuar nga operatori ekonomik fitues sipas kërkesave të ftesës për ofertë si ekstrakti i QKR-së dhe të dhënat e plota të personit të kontaktit.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 63**, datë 05.10.2016, me objekt shpenzimi "*Mirëmbajtje Godine, lyerje stukum*", tek subjekti "G F", në shumën 95,040 lekë pa TVSh, e shoqëruar me faturë



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

tatimore nr. 23, datë 03.10.2016, në zbatim të urdhrorit të prokurimit nr. 4, datë 29.09.2016, data e zhvillimit 30.09.2016, me fond limit 100,000 lekë pa TVSh. Është mbajtur procesverbali sipas formularit nr. 5, datë 30.09.2016, duke shpallur fitues operatorin ekonomik "Gj F". Në dosje nuk administrohet kërkesa nga Sektori i Shërbimeve Mbështetëse apo Sektori Financës për nevojën e kryerjes së shërbimeve, mungon procesverbali konstatues nga personat kompetent apo komisioni i ngritur për verifikimin dhe përcaktimin e nevojës për realizimin e shërbimit. Mungon relacioni për hartimin e fondit limit. Mungon procesverbali për marrjen në dorëzim të shërbimit të kryer.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 65**, datë 17.10.2016, me objekt shpenzimi "Azhurnimi i sistemit nga A P në A Web", tek subjekti "I M B", në shumën 120,000 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 1218, datë 05.10.2016, në zbatim të urdhrorit të prokurimit nr. 7, datë 05.10.2016, data e zhvillimit 05.10.2016, me fond limit 100,000 lekë pa TVSh. Është mbajtur procesverbali sipas formularit nr. 5, datë 05.10.2016.

Në dosje nuk administrohet kërkesa nga Sektori i Shërbimeve Mbështetëse apo Sektori Financës për nevojën e blerjes së programit, mungon procesverbali konstatues apo relacion për nevojën e blerjes së programit. Mungon relacioni për hartimin e fondit limit. Mungon procesverbali për marrjen në dorëzim të shërbimit të kryer si dhe fletë hyrja. Mungon kontrata e lidhur ndërmjet autoritetit kontraktor dhe operatorit ekonomik fitues, pasi fatura tatimore nuk është e firmosur nga të gjithë pjesëtarët e Komisionit të Prokurimit me vlera të Vogla.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 67**, datë 17.10.2016, me objekt shpenzimi "Pagesë materiale pastrimi", tek subjekti "E F Sh. p. k", në shumën 468,000 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 4, datë 13.10.2016, fletë hyrje nr. 3, datë 13.10.2016, në zbatim të urdhrorit të prokurimit nr. 1, datë 19.09.2016, data e zhvillimit 21.09.2016, me fond limit 400,000 lekë pa TVSh. Në praktikë administrohet kërkesa e sektorit të financës për nevojën për mallra datë 15.09.2016. Me datë 28.09.2016 është mbajtur formulari i anulimit të procedurës së prokurimit, pasi pesë operatorët e renditur në vendet e para nuk janë paraqitur. Sipas urdhrorit të prokurimit nr. 3, datë 30.09.2016, është zhvilluar procedura e dytë në datë 03.10.2016, me fond limit 400,000 lekë pa TVSh. Me datë 10.10.2016 është mbajtur formulari i anulimit të procedurës së prokurimit, pasi pesë operatorët e renditur në 5 vendet e para nuk janë paraqitur.

Sipas urdhrorit të prokurimit nr. 6, datë 12.10.2016 është zhvilluar procedura e prokurimit mbajtur po në datë 12.10.2016 në rrugë shkresore pas dështimit të dy procedurave të para të zhvilluara në rrugë elektronike. Në praktikë administrohet procesverbali i datës 12.10.2016 i cili është mbajtur sipas formularit nr. 5 dhe jo sipas formularit nr. 6 për "rastet e mos realizimit në sistemin e prokurimit elektronik të procedurës së prokurimit" pra jo sipas kërkesave të Udhëzimit Nr. 3, datë 27.01.2015 "Për Procedurën e Prokurimit me Vlerë të Vogël", i ndryshuar, pika 6.

Fatura tatimore nr. 4, datë 13.10.2016 nuk është firmosur nga të gjithë anëtarët e komisionit, mungon relacioni për hartimin dhe miratimin e fondit limit.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 69**, datë 25.10.2016, me objekt shpenzimi "Blerje materiale kancelarie", tek subjekti "E Q", në shumën 355,500 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 979, datë 18.10.2016, fletë hyrje nr. 4, datë 18.10.2016, në zbatim të urdhrorit të prokurimit nr. 5, datë 10.10.2016, data e zhvillimit 12.10.2016, me fond limit 400,000 lekë pa TVSh. Në praktikë administrohet kërkesa e sektorit të financës për nevojën për mallra datë 10.10.2016. Me datë 17.10.2016 është mbajtur procesverbali i skualifikimit të operatorit E L, për mangësi në plotësimin e specifikimeve teknike, duke kaluar tek operatori i renditur në vendin e dytë Eldi Qafmolla.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Fatura tatimore nr. 979, datë 18.10.2016 nuk është firmosur nga të gjithë anëtarët e komisionit, mungon relacioni për hartimin dhe miratimin e fondit limit. Fletë hyrja nuk është e detajuar me specifikimet teknike sipas kërkesave të ftesës për ofertë. Në dosje nuk administrohet Ekstrakti i QKR-së si dhe vërtetimi nga OSHE në kundërshtim me kërkesat për kualifikim sipas ftesës për ofertë dhe VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", e për pasojë operatori ekonomik nuk duhet të shpallej fitues.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 74**, datë 03.11.2016, me objekt shpenzimi "*Blerje tonera për printera dhe fotokopje*", tek subjekti "*E Q*", në shumën 420,000 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 1012, datë 27.10.2016, fletë hyrje nr. 5, datë 27.10.2016, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 8, datë 17.10.2016, data e zhvillimit 18.10.2016, me fond limit 400,000 lekë pa TVSh. Në praktikë administrohet kërkesa e sektorit të financës për nevojën për mallra datë 17.10.2016. Mungon relacioni për hartimin dhe miratimin e fondit limit si dhe procesverbal konstatues për nevojën e blerjes së mallrave.

- Në specifikimet e kërkuara për artikujt kancelarie, toner, bojë janë përcaktuar markat e tyre si "*T*", "*H*", pa vënë shënimin "*ose ekuivalent*" sipas kërkesave të Ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike", pika 5.

- Fatura tatimore nr. 979, datë 18.10.2016 nuk është firmosur nga të gjithë anëtarët e komisionit, gjithashtu si fletë hyrja dhe fatura tatimore nuk kanë përshkrim të saktë nëse mallrat janë origjinale sipas kërkesave të ftesës për ofertë. Komisioni i marrjes në dorëzim sipas urdhrit nr. 263, datë 27.10.2016 znj. D P, z. A K dhe znj. A P.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 75**, datë 07.11.2016, me objekt shpenzimi "*Sigurim Vjetor i makinës*", tek subjekti "*I SH. A*", në shumën 18,444 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 1175, datë 01.11.2016, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 9, datë 01.11.2016, me fond limit 19,000 lekë pa TVSh. Në praktikë administrohet kërkesa e sektorit të financës për nevojën për mallra datë 17.10.2016. Fatura tatimore nr. 979, datë 18.10.2016 nuk është firmosur nga të gjithë anëtarët e komisionit.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 78**, datë 14.11.2016, me objekt shpenzimi "*Riparime rrjeti Elektrik, Informatik dhe Hidraulik*", tek subjekti "*PC S Sh. p. k*", në shumën 119,040 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 5851, datë 10.11.2016, fletë hyrje nr. 5, datë 27.10.2016, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 10, datë 08.11.2016, data e zhvillimit 09.11.2016, me fond limit 100,000 lekë pa TVSh. Në praktikë nuk administrohet kërkesa e sektorit të financës për nevojën për mallra dhe kryerjen e shërbimeve, nuk është mbajtur fletë hyrje për mallrat e furnizuara gjithashtu mungon procesverbali për marrjen në dorëzim të mallrave dhe shërbimeve të kryera, në kundërshtim me Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 42, 43, 45, 47, 52 dhe pika 54. Mungon relacioni për hartimin e fondit limit, procesverbali konstatues i mbajtur nga personat kompetent për nevojën për shërbime dhe mallra, shoqëruar me planimetrinë dhe skicën përkatëse për kryerjen e punimeve. Situacioni i punimeve të dorëzuara nuk është miratuar nga autoriteti kontraktor apo personat kompetent të ngarkuar për marrjen në dorëzim të shërbimeve, gjithashtu nuk është ngritur Grupi për Marrjen në Dorëzim të Mallit apo shërbimet.

Fatura tatimore nr. 5851, datë 10.11.2016 nuk është firmosur nga të gjithë anëtarët e komisionit, por vetëm nga Përgjegjësi i Sektorit të Financës znj. R G. Organizimi i kësaj procedure dhe likuidimi i kryer në vlerë **119,040 lekë** me TVSh, janë të pa argumentuara, veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, nenin 62 "Detyrimet gjatë zbatimit të kontratës", VKM nr. 914, datë 29.12.2014, "Për rregullat e



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

prokurimit publik", Kreu VI, pika 2, shkronja "ç", Kreu IX , Neni 77- Mbikëqyrja e kontratës, pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 42, 43, 47, 52 dhe pika 54.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 27**, datë 17.05.2016, me objekt shpenzimi "*Pastrim printeri*", tek subjekti "*IT Gj K*", në shumën 4,000 lekë pa TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 125463613, datë 26.04.2016, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 2, datë 25.04.2016, me fond limit 100,000 lekë pa TVSh. Në praktikë nuk administrohet kërkesa e sektorit të financës për nevojën për shërbim, gjithashtu as procesverbali për marrjen në dorëzim të shërbimit.

- **Me urdhër shpenzimi nr. 28**, datë 17.05.2016, me objekt shpenzimi "*Pagesë interneti Muaji Mars Prill*", tek subjekti "*K-n*", në shumën 22,000 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 185, datë 29.04.2016, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 1, datë 01.03.2016, me fond limit 100,000 lekë pa TVSh. Në praktikë nuk administrohet kërkesa e sektorit të financës për nevojën për shërbim. Procedura është zhvilluar sipas procesverbalit nr. 5, me paraqitjen e 3 ofertave. Në datë 01.03.2016 është lidhur kontrata për shërbimin e internetit një vjeçare.

Me urdhër nr. 37, datë 10.11.2014, Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, viti 2014 për bëhet nga:

- znj. S Xh kryetar, me detyrë Specialiste Juriste nga data 06.01.2014- në vazhdim,
- znj. E G anëtar, me detyrë Specialiste data 20.10.2014- në vazhdim,
- z. M A anëtar, me detyrë Specialist nga data 15.10.2014.

Me urdhër nr. 5, datë 16.01.2015, Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, viti 2015 për bëhet nga:

- znj. S Xh kryetar, me detyrë Specialiste Juriste nga data 06.01.2014- në vazhdim,
- znj. E G anëtar, me detyrë Specialiste data 20.10.2014- në vazhdim,
- z. M A anëtar, me detyrë Specialist nga data 15.10.2014.

Me urdhër nr. 86, datë 22.05.2015, është zëvendësuar znj. E G anëtar, me z. E C anëtar.

Me urdhër nr. 1, datë 05.01.2016, Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, viti 2016 për bëhet nga:

- znj. S Xhkryetar, me detyrë Specialiste Juriste nga data 06.01.2014- në vazhdim,
- z. z. E Canëtar, me detyrë Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë nga data 06.01.2015- në vazhdim,
- z. M Aanëtar, me detyrë Specialist nga data 15.10.2014.

Përgjegjës i Sektorit të financës sipas viteve:

- znj. T K me detyrë ish- Përgjegjëse e Sektorit të Financës nga data 06.01.2014- 20.10.2014,
- znj. A Q me detyrë ish- Përgjegjëse e Sektorit të Financës nga data 20.10.2014- 17.09.2015,
- znj. R G me detyrë Përgjegjëse e Sektorit të Financës nga data 17.09.2015- në vazhdim.

II- Në mënyrë të përmbledhur u konstatuan këto mangësi:

1- Nga autoriteti kontraktor, Komisioni Prokurimit me Vlera të Vogla ALUIZNI Tiranë Nr. 2 nuk janë krijuar dosje/praktikë e mirëfilltë dokumentare për çdo procedurë prokurimi, dokumentacioni administrohet bashkëngjitur urdhër shpenzimeve, ndërkohë që pjesa dërmuese e dokumentacionit që u vunë në dispozicion për auditim, janë të pa inventarizuara, dhe të pa listuara, veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9154, datë 06.11.2003 "Për arkivat", ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar si dhe VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik".



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

2- Në një rast në procedurën e prokurimit me objekt shpenzimi *"Blerje bojëra (tonera)"*, viti 2015, me vlerë 446,600 lekë me TVSh, është shpallur fitues operatori ekonomik "EQ", i renditur në vendin e 10-të në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40- Procedura e Prokurimit me Vlerë të Vogël, pika 5 *"Bazuar në kriterin e çmimit më të ulët do të përcaktohet edhe klasifikimi përfundimtar. Kur ofertuesi i renditur në vend të parë tërhiqet nga oferta e tij ose nuk plotëson kërkesat e autoritetit kontraktor, ky i fundit përzgjedh ofertuesin e renditur i dyti në listën e ofertave dhe kështu me radhë, deri në ofertuesin e renditur në vend të pestë. Në çdo rast, autoriteti kontraktor do të marrë në konsideratë për realizimin e objektit të kontratës vetëm operatorët ekonomikë të renditur deri në vendin e 5 (pestë) të klasifikimit."*, pasi Komisioni i Prokurimit me Vlerë të Vogël, pas tërheqjes së 5 operatorëve të parë duhet të anulonte procedurën e prokurimit për të organizuar një të re. Për sa më sipër ngarkohet me përgjegjësi Komisioni i Prokurimit me Vlerë të Vogël me anëtar znj. S Xh, z. E C dhe z. MA.

3- Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, në 3 raste në përcaktimin e specifikimeve teknike par mallrat ka kërkuar llojin i markës, pa shënimin e detyrueshëm *"ose ekuivalent"* në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike", pika 5, në procedurat:

- *"Blerje bojëra tonera"*, urdhër prokurimi nr. 12, datë 23.11.2015;
- *"Blerje bojëra tonera"*, urdhër prokurimi nr. 5, datë 10.06.2015;
- *"Blerje tonera për printera dhe fotokopje"*, urdhër prokurimi nr. 8, datë 17.10.2016;

4- Në 4 raste në procedurat e prokurimit me blerje të vogla me vlerë totale 473,952 lekë, përkatësisht si vijon: me objekt shpenzimi *"Mirëmbajtje orendi zyre"*, tek subjekti "A C" Sh. p. k, në shumën 117,600 lekë me TVSh, *"Mirëmbajtje godine"*, tek subjekti "S Rr", në shumën 118,512 lekë me TVSh, *"Rikonstruksion Rrjeti Informatik"*, tek subjekti "PC S", në shumën 118,800 lekë me TVSh dhe *"Riparime rrjeti Elektrik, Informatik dhe Hidraulik"*, tek subjekti "PC S Sh. p. k", në shumën 119,040 lekë me TVSh, organizimi i procedurave dhe likuidimi i kryer në vlerë **473,952 lekë** me TVSh, janë të pa argumentuara, pasi mungon procesverbali konstatues paraprak për dëmtimet e ndodhura, nuk ka urdhër të titullarit për ngritjen e Komisionit për verifikimin e dëmtimeve të pajisjeve, objektit si dhe nevojën e kryerjes së shërbimeve të mirëmbajtjes, dokumentuar kjo me procesverbal, nuk është dorëzuar situacioni përfundimtar i shërbimeve që janë kryer, por vetëm preventiv i firmosur nga subjekti dhe jo nga autoriteti kontraktor për marrjen në dorëzim të shërbimeve të kryera, veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, nenin 59 dhe 62, VKM nr. 914, datë 29.12.2014, "Për rregullat e prokurimit publik", Kreu VI, pika 2, shkronja "ç", Kreu IX, Neni 77- Mbikëqyrja e kontratës, pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 42 e 43, pika 47, 52 dhe pika 54.

5- Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, në 3 raste në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, me vlerë totale 1,123,940 lekë ka shpallur fitues operatorët ekonomikë edhe kur nuk kanë plotësuar specifikimet e kërkuara në ftesën për ofertë, në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik", i ndryshuar, neni 46 "Kualifikimi i ofertuesve" dhe neni 53 "Shqyrtimi i ofertave" si dhe Udhëzimin nr. 2, datë 28.03.2013 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla" i ndryshuar me Udhëzimin nr. 5, datë 16.07.2013 dhe Udhëzimin nr. 1, datë 28.02.2014, Udhëzimin Nr. 3, datë 27.01.2015 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla", i ndryshuar me Udhëzimin, Nr. 1, datë 21.04.2016.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

6- Në 4 raste nuk ka kërkesa nga personat përgjegjës për nevojat për mallra, punë dhe shërbime. Mos hartimi i kërkesave nga njësitë apo zyrat përkatëse bie në kundërshtim me VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik" Kreu IV, neni 40 si dhe UMF, nr. 33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë", ku është përcaktuar se: *"Kërkuesi i shërbimit bën kërkesë për prokurime me vlerë të vogël brenda limitit të përcaktuar nga ligji së bashku me specifikimet teknike, kriteret për përzgjedhjen e fituesit, afatin kohor për dorëzimin e propozimeve dhe kushtet kryesore të kontratës"*.

7- Në dy raste në procedurat e prokurimit me objekt *"Shpenzime për blerje mobilie dhe orendi"*, me vlerën 378,000 lekë me TVSh dhe *"Shpenzime për blerje mobilie dhe orendi"*, me vlerë 84,000 lekë me TVSh janë fiktive dhe fituesi është para caktuar, pasi afati i lënë në dispozicion 2 ditë nga shpallja e fituesit për prodhimin e mobilieve dhe orendive është i pamjaftueshëm referuar natyrë së mallrave dhe pajisjeve që do të prodhohen. Për sa më sipër ngarkohet me përgjegjësi Komisioni i Prokurimit me Vlerë të Vogël që ka hartuar kërkesat për pjesëmarrje në procedurën e prokurimit znj. E Gme detyrë Specialist, znj. S Xhme detyrë Specialistët Jurist dhe z. M Ame detyrë Specialist.

8- Në 14 raste në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, me vlerë totale 4,171,883 lekë nuk ka procesverbal për argumentimin dhe miratimin e fondit limit si dhe dokumentacion justifikues, dhe në 7 raste mungon relacioni apo procesverbali konstatues nga personat kompetent dhe nga Sektori i Financës, për nevojën për mallra, punë dhe shërbime në kundërshtim veprime këto në kundërshtim me kërkesat e VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", Neni 40-Prokurim me vlerë të vogël, pika 3, neni 59 dhe UMF, nr. 33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë" ndryshuar, ku është përcaktuar se: *"Kërkuesi i shërbimit bën kërkesë për prokurime me vlerë të vogël brenda limitit të përcaktuar nga ligji së bashku me specifikimet teknike, kriteret për përzgjedhjen e fituesit, afatin kohor për dorëzimin e propozimeve dhe kushtet kryesore të kontratës"*.

9- Në 2 raste procedurat e prokurimit në sistemin elektronik nuk janë të rregullta pasi nuk janë hedhur njoftimet për skualifikimin dhe shpalljen fitues në rastet kur operatorët e radhës kanë hequr dorë nga konkurrimi, në kundërshtim me kërkesat e Udhëzimit nr. 4, datë 04.07.2013 *"Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë"*, i ndryshuar me Udhëzim nr. 03, datë 03.04.2014 si dhe Udhëzimin Nr. 5, datë 27.01.2015 *"Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë"*, dhe Udhëzimin Nr. 3, datë 27.01.2015 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla", i ndryshuar me Udhëzimin, Nr. 1, datë 21.04.2016.

10- Në 7 raste prokurimet me vlerë të vogël, me vlerë totale 712,332 lekë nuk është ngritur Komisioni për Marrjen në Dorëzim të Mallit, mungon procesverbali për marrjen në dorëzim të mallit, faturat tatimore apo fletë hyrjet nuk janë të detajuara sipas artikujve dhe specifikimeve teknike të përcaktuara në ftesën për ofertë, por vetëm është shënuar sasia totale e mallit dhe vlera përkatëse, në disa raste faturat tatimore nuk janë të firmosura nga të gjithë anëtarët e Grupit të Marrjes në Dorëzim të Mallit, në disa raste dorëzimi i mallit nuk është shoqëruar me fletë garanci, veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, nenin 23 "Specifikimet teknike" dhe nenin 62 "Detyrimet gjatë zbatimit të kontratës", VKM nr. 914, datë 29.12.2014, "Për rregullat e prokurimit publik", Kreu VI, pika 2, shkronja "ç", Kreu IX, Neni 77, Mbikëqyrja e kontratës", pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr.



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 42 e 43, **pika 45 në të cilën thuhet** "Kur ka mospërputhje ndërmjet sasive të mallrave të shënuara në fletëdalje, në faturat ose në dokumentet e tjera shoqëruese dhe sasive efektive që gjenden brenda ambalazhit, si dhe në cilësi, llojshmëri, qenien e plotë dhe markën e prodhimit, komisioni ndërpret verifikimin dhe lajmëron shitësin që të paraqitet brenda një afati kohor të përcaktuar (ne varësi të vendndodhjes brenda ose jashtë juridiksionit ku ushtron veprimtarinë njësi publike në marrëdhënie me furnitorin)." **pika 47** "Në çdo rast komisioni mban një procesverbal në të cilin detajon të dhënat e verifikuara dhe mospërputhjet me faturën dhe kushtet e kontratës, nuk i merr në dorëzim, por i mban në ruajtje në po ato kushte që mban aktivet e veta, dhe njofton shitësin për ti tërhequr duke përcaktuar dhe afatin kohor sipas rastit. (brenda ose jashtë juridiksionit ku ushtron veprimtarinë njësi publike në marrëdhënie me furnitorin.)." 52 dhe **pika 54 në të cilën thuhet se** "Për hyrjet që bëhen nga blerjet me fondet buxhetore, strukturat përgjegjëse për financat duhet të kontrollojnë në se fletëhyrja ka të bashkëlidhur dokumentacionin justifikues përkatës që vërteton marrjen në dorëzim të aktiveve sipas kushteve të kontratës si poçes verbali i firmosur nga komisioni, fatura e furnitorit, situacione të shpenzimeve për investimet, fletë hyrje origjinale, procesverbal i marrjes në dorëzim të mallit, etj".

Për sa më sipër janë paraqitur observacionet për fazën e Projekt Raportit me nr. 3689/24 prot, datë 31.03.2017, administruar në KLSH me nr. 1252/7 prot, datë 04.04.2017, nga znj. O Mme detyrë Drejtor, znj. S Xhme detyrë Specialist Jurist, znj. E G me detyrë Specialist, z. M Ame detyrë Specialist, z. E Cme detyrë Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë, zj. D P me detyrë Specialist Protokoll Arkiv, z. E Mme detyrë Specialist, z. I Cme detyrë Specialist, z. G S me detyrë Specialist, znj. A Pme detyrë Specialist, zj. T K me detyrë ish- Përgjegjëse e Sektorit të Financës, zj. A Q me detyrë me detyrë ish- Përgjegjëse e Sektorit të Financës, znj. R G me detyrë me detyrë Përgjegjëse e Sektorit të Financës, dhe z. A K me detyrë Specialist, për të cilin pas shqyrtimit nga grupi i auditimit sqarojmë sa vijon:

- **lidhur me pretendimin se** "Në urdhër-shpenzimin nr. 69, date 19.12.2014, keni konstatuar se fondi limit nuk ka referenca ligjore dhe flete hyrja paraqet mangësi. Bazuar në ligjin e prokurimit publik ju bëjmë me dije se fondet limit nuk janë kusht sipas udhëzimit të mësipërm për blerjet e vogla. Në kemi përcaktuar fondet limit bazuar në testimin që bën Ministria e Brendshme dërguar Ministrive përkatëse dhe dërguar nga Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t me rrugë elektronike. Përshkrimet e Flete hyrjes e vulosur nga thesari është e njëjtë me përshkrime si fatura e shitjes dhe nuk paraqet asnjë mangësi, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

- **lidhur me pretendimin se** "...Mungon firma e anëtarëve të komisionit në faturën tatimore, për të cilën sqarojmë se fatura është e rregullt, bashkëlidhur kopje e saj, si dhe mungese datë në fondet limite për të cilën sqarojmë se fondi limit është bërë në datën 10.12.2014, datë e njëjtë me urdhrin e prokurimi, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

- **lidhur me pretendimin se** "...Për sa i përket mangësive në specifikimet teknike mungesë garancie të mallit, sqarojmë se fletë garancia me datën 15.12.2014, është pranuar nga ofertuesi i përzgjedhur bashkë me dorëzimin e mallit", **vlerësojmë se ky pretendim nuk qëndron** pasi Grupi i Auditimit ka trajtuar si mangësi mos parashikimin në hartimin e specifikimeve teknike të kërkesës për paraqitjen e garancisë së mallit dhe jo në lidhje me dorëzimin e saj.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

- **lidhur me pretendimin se** "...Procedura e prokurimit për blerje të pajisjeve dhe orendive, mobilie, është kryer sipas të gjitha rregullave të prokurimit publik dhe afati nuk mund të prezumohet jo i drejtë për sa kohë mallrat e marra në dorëzim janë standarde dhe pranë autoritetit kryhet vetëm montimi, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

- **lidhur me pretendimin se** "...Urdhër shpenzimin nr. 69/1, datë 23.12.2014 për prokurimin "Shpenzime për blerje pajisje informatike" është paraqitur certifikata e garancisë, pagesa e energjisë dhe QKR sipas kërkesave bashkëlidhur gjeni dokumentacionin provues, **vlerësojmë se ky pretendim qëndron pjesërisht** për sa i përket dorëzimit të vërtetimit për pagesën e energjisë elektrike bashkëlidhur observacionit por jo por sa i përket mangësisë të mos parashikimit në hartimin e specifikimeve teknike të kërkesës për paraqitjen e garancisë së mallit.

- **lidhur me pretendimin se** "...mbi prokurimin "Shpenzime për blerje materiale pastrimi dhe dezinfektimi", njoftimi i fituesit është kryer sipas të gjithë procedurës ligjore dhe ka fituar operatori me vlerën më të ulët **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

- **lidhur me pretendimin se** "...Komisioni i blerjeve me vlera të vogla dorëzon të gjithë dokumentacionin e procedurës së prokurimit, në përfundim të saj, në sektorin e financës. ALUIZNI Tirane-2 nuk ka sektor të mirëfillte prokurimi. Të gjithë anëtarët e këtij komisioni I kanë kryer këto detyra paralel me detyrat e tyre funksionale dhe nuk ka qene e mundur të mbahen kopje të këtij dokumentacioni, duke qene se ato kontrollohen dhe arkivohen me dokumentet e likuidimit, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

- **lidhur me pretendimin se** "...Sipas VKM 914 neni 66, bëhet një herë kualifikimi për përmbushjen e specifikimeve teknike. Mbështetur në këtë pikë në kemi thërritur duke dërguar mesazh në app.gov.al, 5 operatorët e parë për të provuar përmbushjen e kriterëve kualifikues duke qene se të blerjet e vogla nuk ngarkohen dokumentet kualifikues, dhe kjo është bërë pa mbyllur vlerësimin. Duke qene se nuk u përmbushen kriteret kualifikues, këta operatorë u s'kualifikuan dhe u thërriten të tjerët, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

- **lidhur me pretendimin se** "...Në procedurat e prokurimit që kanë patur për objekt TONERA, do të ishte gabim nëse do të shkruhej shënimi "ose ekuivalent". Pajisjet elektronike nuk pranojnë tonera përveç se atë specifik, nuk ka mall ekuivalent për to **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

- **lidhur me pretendimin se** "...Në Drejtorinë e ALUIZNI-t Tirane-2 është sektori i Financës dhe Shërbimeve Mbështetëse që ka detyrë funksionale konstatimin, evidentimin dhe marrjen e masave për krijimin e kushteve të punës, pra nuk ka perse të ngrihet Komisioni për të bërë punën e një sektori të cilat është paraqitur në kërkesën për shërbimet e mallrat e nevojshme. Edhe ndjekja dhe pranimi i shërbimit është kryer nga sektori i shërbimeve mbështetëse, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

- **lidhur me pretendimin se** "....Në çdo rast te gjithë operatorët e shpallur fitues kanë dorëzuar vërtetimin për detyrimet ndaj OSHEE janë kërkuar dhe janë dorëzuar nga OE por mbasi kanë qenë shpallur fitues të procedurave pasi për marrjen e këtij vërtetimi duhen minimalisht 5 dite nga aplikimi. Për këtë arsye nuk janë lidhur me dokumentacionin e procedurës. Ne prokurimet me vlerë të vogël nuk është e domosdoshme paraqitja e këtij dokumenti, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

- **lidhur me pretendimin se** "....Sektori i Shërbimeve Mbështetëse duke e patur detyrë funksionale, ka bërë kërkesën për mallra ose shërbim në çdo rast, **vlerësojmë se ky pretendim është i përsëritur dhe i njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

7. Probleme të ndryshme të dala gjatë auditimit nga ankesat e bëra në KLSH, etj.

I- Në lidhje me ankesën datë 19.12.2016, administruar në KLSH me nr. 1032/2 prot, datë 21.12.2016 dhe ankesën datë 03.05.2016, administruar në KLSH me nr. 550 prot, datë 11.05.2016 ku shtetasi N M, ka ngritur pretendimet e tij për sa i përket veprimeve të shoqërisë "MC I", nga auditimi u konstatua:

Trajtimi i praktikës në fjalë dhe ankesave për të nuk është brenda kompetencave territoriale dhe lëndore të Drejtorisë ALUIZNI Tirana nr. 2, pasi referuar Vendimit nr. 11141/7, datë 20.08.2014, të Bashkisë Tiranë për "Miratimin e lejes zhvillimore të ndërtimit për kompleks banimi dhe shërbimi 1, 4, 6, dhe 8 kate, me 1 dhe 2 kat parkim nëntokë", me zhvillues dhe subjekt ndërtues shoqërinë "MC I", për objektin e ndodhur në Yzberisht, si dhe bazuar në Lejen e Legalizimit nr. 77015, datë 09.02.2016, në favor të shtetasit N M e lëshuar nga Drejtoria e ALUIZNI-t Tiranë- 1, shqyrtimi i rastit dhe ankesave përkatëse nuk administrohen nga Drejtoria ALUIZNI Tirana nr. 2 (Shtesat), bazuar kjo edhe në përcaktimet e bëra sipas Urdhrit nr. 641, datë 09.05.2016, të Drejtorisë së Përgjithshme të ALUIZNI- t, "Për përcaktimin e kompetencës territoriale, të disa drejtorive të varësisë të ALUIZNI- t".

Gjithashtu edhe për ankesën e administruar në KLSH me nr. 699 prot, datë 22.06.2016, për subjektin L Xh M, referuar bazës dixhitale të dhënave rezulton se është vetë deklarues sipas formularit A, pranë Njesisë bashkiake nr. 5, pra si rrjedhojë nuk është në kompetencën e Drejtorisë së ALUIZNI-t Tiranë nr. 2 (Shtesat).

II- Në lidhje me ankesën e administruar në KLSH me nr. 550 prot, datë 11.05.2016, ku shtetasi A C ka bërë prezent shqetësimet e tij në lidhje me veprimet e shtetasve F dhe A K, si dhe veprimet në kundërshtim me ligjin dhe pranimin e aplikimit jashtë kompetencave dhe jashtë afatit nga Drejtoria e ALUIZNI Tirana Nr. 2(Shtesat), nga auditimi u konstatua:

- Me shkresën nr. 4056/3 prot, datë 31.05.2016, të Drejtorisë së Përgjithshme të ALUIZNI-t, me lëndë "Dërgohet për trajtim dhe informim", drejtuar Drejtorisë ALUIZNI Tirana Nr. 2(Shtesat) dhe Drejtorisë ALUIZNI Tirana Nr. 1(Veri), është përcjellë për trajtim ankesa e shtetasit A C.

- Me shkresën nr. 1797/1 prot, datë 21.06.2016, me lëndë "Kthim përgjigje", të Drejtorisë ALUIZNI Tirana Nr. 2(Shtesat), drejtuar Drejtorisë së Përgjithshme të ALUIZNI-t, kthen përgjigje pas shqyrtimit të ankesës, nga ku ka rezultuar se pranë kësaj Drejtorie administrohet deklarata e shtetasve F K dhe A K, protokolluar me nr. 4066 prot, datë 26.01.2015, për përfshirje në procesin e legalizimit për shtesën anësore në ndërtimin me leje, me adresë Rr. "Dibrës" nr..., Njësia Administrative nr. 9, Tiranë. Gjithashtu në shkresë sqarohet se përsa i përket procesit të



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

legalizimit kjo dosje nuk është trajtuar ende në fazat e shqyrtimit të dokumentacionit tekniko-ligjor.

Në dosje administrohet vetë deklarimi firmosur nga shtetasi F K në datë 30.01.2015, ndërkohë që është protokolluar me nr. 4066 prot, datë 26.01.2015, sipas të cilit deklarohet se ndërtimi pa leje është ngritur në vitin 1993, me adresë Rr. "Dibrës" nr., Njësia Administrative nr. 9, Tiranë. Në dosje administrohet certifikata familjare e cila është lëshuar në datën 30.01.2015, e cila përkon me datën e deklarimit. Gjithashtu nga verifikimi i regjistrit dixhital të deklarimeve administruar në ALUIZNI Tirana Nr. 2(Shtesat) dhe i aksesueshëm online në faqen zyrtare të ALUIZNI, rezulton se me numër rendor 4066 është regjistruar vetë deklarimi me nr. 4066 prot, datë 26.01.2015 nga shtetasi F K.

Ky regjistër është përcjellë fizikisht në Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI Tiranë me shkresën nr. 935 prot, datë 13.03.2015, me lëndë dërgim dokumentacioni, bashkëlidhur CD me regjistrat për periudhën 17.09.2014-02.02.2015.

Sa sipër rezulton se vetë deklarimi është brenda afati ligjor të përcaktuar në Udhëzimin nr. 767, datë 10.09.2014 *"Për miratimin e formës, mënyrës së plotësimit dhe administrimit të deklaratës për përfshirjen në procedurat e legalizimit të ndërtimeve pa leje"*, afati i zgjatur më pas deri në datë 31.01.2015 me Udhëzimin nr. 432, datë 26.12.2014, për një ndryshim në Udhëzimin nr. 767, datë 10.09.2014. Me Udhëzimin nr. 969, datë 15.07.2015 është shfuqizuar Udhëzimin nr. 767, datë 10.09.2014, dhe ka ndryshuar afati i deklarimit është bërë deri në datën 30.09.2015.

Në lidhje me pretendimin për mos kompetencë të pranimit të aplikimit nga ALUIZNI Tirana Nr. 2(Shtesat), sqarojmë se shtetasi F K sipas vetë deklarimit protokolluar me nr. 4066 prot, datë 26.01.2015, ka deklaruar për shtesën anësore në ndërtimin me leje me adresë Rr. "Dibrës" nr., Njësia Administrative nr. 9, Tiranë. Referuar Urdhrin nr. 641, datë 09.05.2016, të Drejtorisë së Përgjithshme të ALUIZNI- t, *"Për përcaktimin e kompetencës territoriale, të disa drejtorive të varësisë të ALUIZNI- t"*, pika 3 citohet: *Drejtoria e ALUIZNI Tirana Nr. 2, ushtron veprimtarinë dhe funksionet për kryerjen e procedurave administrative, për legalizimin e "objekteve me shtesa tej lejes së ndërtimit" dhe të "tejkalimeve", shtesave informale apo ndryshimeve në funksionin e hapësirave" në objekte të ligjshme, në territorin e të gjithave Njësive administrative të qytetit të Tiranës*, pra vetë deklaratimet për shtesat janë në kompetencë të kësaj Drejtorie.

- Gjithashtu në dosje administrohen dokumentacioni si vijon: -Vërtetimi hipotekor negativ datë 03.12.1996 sipas të cilit nuk figuron që shtetasi F K të ketë regjistruar pronë private (shtëpi banimi); -Vendimi i faktit me nr. 1696 akti, datë 31.01.1997, me kërkues F K, sipas të cilit është njohur fakti i ndërtimit të një shtëpie në rrugën D K Nr. 6, e cila ka një sipërfaqe prej 480 m²; - Leje ndërtimi nr. 604, datë 26.05.1992, për shtetasin F K, për objektin shtëpi banimi 3 KT, shoqëruar me Gent Plan; Vërtetim pronësie sipas regjistrit hipotekor me Nr. 3916, datë 11.09.1995 sipas të cilit në pronësi të N K, H K dhe F K figuron e regjistruar një shtëpi me sipërfaqe 48 m²; - Notë transkriptimi datë 11.05.1933 dokument kadastror me numër rendor 19, i muajit shkurt 1317/1903, si dhe Procesverbal i datës 10.06.1996 për zbatimin e urdhrit administrativ nr. 223, datë 04.04.1996 sipas të cilët urdhërohen qytetarët K dhe L P të lirojnë pronën në favor të pronarit F K.

Praktika në fjalë nuk është marrë akoma në proces shqyrtim, pasi nga ALUIZNI Tirana nr. 2, pretendohet se subjekti vetë deklarues nuk ka dorëzuar një dokument pronësie me të dhëna të sakta të marra nga institucioni kompetent ZVRPP, dokument i cili nuk është vënë në dispozicion



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

as nga subjekti ankues z. A C, administrimi të cilit do të bënte të mundur verifikimin nëse vetë deklaratimet janë bërë për të njëjtin objekt dhe identifikimin e pasurisë mbi të cilën është ndërtuar objekti informal shtesë anësore.

Ndërkohë që gjatë dy viteve të fundit 2015- 2016 në bashkëpunim me ZVRPP, sipas shkresave me nr. 2623 prot, datë 31.10.2014, nr. 9195/2 prot, datë 17.11.2014, nr. 362/1 prot, datë 05.04.2016 dhe nr. 3072/1 prot, datë 25.11.2016, është bërë e mundur që specialistët e sektorit të çështjeve të pronësisë të kenë akses në sistemin online të pasurive të paluajtshme të ZVRPP- së. Nëpërmjet këtij sistemi ALUIZNI-t i jepet mundësia që të gjenerojë statusin juridik, pa qenë e nevojshme përgatitja e korrespondencave shkresore me ZVRPP- në.

Pra nga Drejtori e ALUIZNI Tirana 2, nuk janë përpiluar aktet e ndërmjetme si dhe nuk i është drejtuar me shkresë ZVRPP për identifikimin e pasurive mbi të cilën është ndërtuar objekti informal shtesë anësore me qëllim shqyrtimin dhe sqarimin e ankesës në përputhje me afatet ligjore si dhe kërkesat e Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për Legalizimin Urbanizimin dhe Integrimin e Ndërtimeve Informale i ndryshuar, dhe VKM-ve, urdhrave dhe udhëzimeve të dala në zbatim të këtij ligji, si dhe Ligjit nr. 44/2015 -Kodi i Procedurave Administrative i Republikës së Shqipërisë, Ligjit nr. 9887, datë 10.03.2008, ndryshuar me ligjin Nr. 48/2012, ndryshuar me ligjin Nr. 120/2014 "Për mbrojtjen e të dhënave personale" dhe Ligjit nr. 119/2014 "Për të drejtën e informimit".

Ankesa është trajtuar nga Sektori Hartografisë, miratuar nga Përgjegjësi i Sektorit z. E Csi dhe Drejtor znj. O M.

Si përfundim në rrethanat kur nga ankuesi A C i cili ka bërë vetë deklaratim për ndërtimin informal pranë Drejtorisë ALUIZNI Tirana Nr. 1(Veri), pretendohet se për të njëjtën pronë me numër pasurie 7/104, ekziston dhe një vetë deklaratim tjetër i bërë nga shtetasit F dhe A K pranë ALUIZNI Tirana Nr. 2(Shtetas), Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNIT Tiranë duhet të marrë masa dhe të bëjë bashkimin e dy praktikave, njoftimin e palëve për paraqitjen e dokumentacionit plotësues ligjor, verifikim dhe azhurnimin e objekteve në hartë, evidentimin e gjendjes faktike të objekteve informale, si dhe të përcaktojë nëse vetë deklaratimet janë për të njëjtin objekt shoqëruar me vendimin përkatës për përfshirjen ose jo në fushën e zbatimit të Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" si dhe kualifikimin ose jo të objektit informal në përputhje me kriteret e përcaktuara në VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje".

Për sa më sipër janë paraqitur observacionet për fazën e Projekt Raportit me nr. 3689/24 prot, datë 31.03.2017, administruar në KLSH me nr. 1252/7 prot, datë 04.04.2017, nga znj. O M me detyrë Drejtor, dhe z. E C me detyrë Përgjegjës i Sektorit të Hartografisë, për të cilin pas shqyrtimit nga grupi i auditimit sqarojmë sa vijon:

1- lidhur me pretendimin se "...Për sa i përket ankimit të shtetasit A C, kjo dosje gjendet e arkivuar pranë Drejtorisë tonë, dhe nuk është shqyrtuar ende në fazat e procedurës së legalizimit, për sa i përket vetëdeklarimit me të dhënat e sipërcituara, ky është një proces vullnetar i cili jep mundësi çdo subjekti ndërtues (dhe/ ose investitor), që posedon një ndërtim informal, për ta deklaruar për legalizim, në përputhje me afatet e përcaktuara. Për sa i përket procesit të legalizimit, dosje e shtetasve F dhe A K nuk është trajtuar ende në fazat e shqyrtimit të dokumentacionit tekniko-ligjor nga Drejtoria jonë. Ndërkohë theksojmë se arsyet e mostrajtimit të kësaj dosje, diktohet nga fakti se vetë subjekti vetëdeklaures nuk ka bërë kërkesë për vijim e



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

procedurës së legalizimit. Në vijim sqarojmë se ekzistenca e dy subjeteve të ndryshme pretenduese dhe vetedeklarues për po të njëjtin objekt (shtesë) informale, nënkupton se në këtë rast ekziston një konflikt pronësie midis palëve të cilat sipas nenit 26, duhet ti drejtohen gjykatës si i vetmi institucionin kompetentë.

Gjithashtu sipas verifikimit të kryer në ZVRPP rezulton se pasuria nr. 7/104, vol. 23, fq. 233, zk. 8360, është pasuri e llojit truall në pronësi shtet, në KPP në përshkrimin e veçantë ka shënimin për një vendim gjykate në favor të F K, me mungesë skice dhe sipërfaqe, ndërsa në seksionin E ka shënimin për ndërtim pa leje dhe okupim i pa identifikuar, e për pasojë nuk është në kompetencë lëndore të Drejtorisë së ALUIZNI Tirana-2, **vlerësojmë se pjesa e parë e observacionit është e përsëritur dhe e njëjtë** me ato të paraqitura për procesverbalet, trajtuar hollësisht në pjesën takuese të Projekt Raportit, e për pasojë vërejtjet tuaja nuk merren në konsideratë.

Ndërkohë që për pjesën e dytë të observacionit vlerësojmë se qëndron pjesërisht, për të cilën Grupi i Auditimit ka lënë rekomandimin përkatës për bashkimin e praktikave dhe trajtimin e tyre, si dhe do të mbahet parasysh në vlerësimin e përgjegjësiive individuale për çdo punonjës.

Konkluzione dhe Rekomandime

Për përmirësimin e gjendjes rekomandojmë dhe këto masa:

A. MASA ORGANIZATIVE:

1. Gjetje nga Auditimi: Në 1660 raste, Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, në marrjen e vendimeve "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal" ka vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" –**"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"** si dhe me VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet –**" c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar. Në kualifikimin e objekteve informale, ka dërguar pranë Bashkisë Tiranë vetëm shkresën për llogaritjen e pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë, pa marrë konfirmim mbi pagesën e Taksës së Ndikimit në Infrastrukturë për dalje me vendim kualifikimi duke krijuar një mungesë të ardhurash ne buxhetin e shtetit në vlerën 32,385,690 lekë (Trajtuar më hollësisht në faqen 17-70, të Projektraportit të Auditimit).**

1.1. Rekomandimi: Drejtoria ALUIZNI-t Tirana 2, për plotësimin e dokumentacionit tekniko-ligjor të objekteve me lejeve të legalizimit të lëshuara, t'i kërkojë Bashkisë Tiranë vërtetimin mbi llogaritjen e likuidimin e Taksës së Ndikimit në Infrastrukturë për 1660 rastet në **vlerën prej 32,385,690 lekë.**

Menjëherë

2. Gjetje nga auditimi: Në auditimin e kryer, u konstatua se: Në Drejtorinë e ALUIZNI-t Tirana 2 është proceduar me daljen nga arshiva i 4367 dosjeve për azhurnim (kryerjen e matjeve në



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

teren) dhe nuk është vepruar për përfundimin procesin e lejeve të legalizimit, por janë futur përsëri në arshivë pa arsye të dokumentuara. Nga dosjet e trajtuara ka dokumentacion vetëm për 936 prej tyre duke përcaktuar se 301 dosje të azhurnuara nuk plotësonin kushtet për kualifikim pasi janë ndërtime mbi trotuar ose buzë rrugës. Për 301 dosje të azhurnuara, si dhe për 41 njolla në hartë që i përkasin 204 objekteve informale të ndërtuara mbi trotuar, buzë rrugëve etj., që cilat nuk plotësojnë kriteret ligjore për legalizim, nuk janë zbatuar procedurat për shkualifikimin e tyre, veprime këto në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006, i ndryshuar, pikën 5 të nenit 2 dhe nenin 39-Përjashtimi nga Legalizimi, Kapitulli IV i VKM nr. 280, datë 01.04.2015, urdhrin nr. 291, datë 01.09.2008 dhe nr. 846, datë 11.10.2012, si dhe pikat 2 dhe 3 të neni 42, të VKM nr. 40 datë 11.01.2012 ndryshuar me 954, datë 25.11.2015 (*Trajtuar më hollësisht në faqen 17-70, të Projektraportit të Auditimit*).

2.1. Rekomandimi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 të marrë masa, për të gjitha objektet informale të cilat nuk plotësojnë kriteret për legalizim, të ndiqen procedurat, për shkualifikimin e tyre nga procesi i legalizimit dhe të njoftohen aplikuesit si dhe Bashkia Tiranë, për tu trajtuar si ndërtime të paligjshme që nuk përfshihen në legalizim.

Deri më datë 31.05.2017

3. Gjetje nga auditimi: Nga auditimi u konstatua se Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 ka nisur në Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI-t 16 shkresat për shpronësimin e 685 parcelave ndërtimore në pronë të të tretëve (Ish Pronarë) në vlerën totale 72,660,714 lekë për shpronësim, deri në momentin e auditimit nuk ka dokumentacion për mbylljen e procesit dhe nxjerrjen e VKM për shpronësim parcelave ndërtimore që i përkasin 115 objekteve në vlerën **22,082,031 lekë** (*Trajtuar më hollësisht në faqen 17-70, të Projektraportit të Auditimit*).

3.1. Rekomandimi: Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Tirana 2, të marrë masa duke ndjekur rrugët ligjore për plotësimin e dokumentacionit të kërkuar dhe marrjen e masave që në bashkëpunim me Drejtorinë e Përgjithshme të mundësohet daljen e VKM për shpronësim të parcelave ndërtimore të 115 objekteve të legalizuara në një vleftë të parcelave ndërtimore prej 22,082,031lekë.

Deri më datë 31.07.2017

4. Gjetje nga auditimi: Në 29 raste, legalizimi i objekteve informale është kryer në kundërshtim me dispozitat e ligjit të legalizimit dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij, *pasi* - Në 20 raste në dosjen e Lejes së Legalizimit lëshuar për objektet "Shtesë kati në objektin ekzistues", mungon akt marrëveshja me banoret e kateve të tjera, si bashkëpronarë të ndodhur vertikalisht, pra nuk ka akt noterial në dosje me banoret, për përdorimin e sipërfaqes së përbashkët;

- Në 9 raste në Lejen e Legalizimit të lëshuar në kondicionet e veçanta është shënuar sipërfaqe verandë, duke vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar me ligjin nr. 50/2014 "Për disa ndryshime dhe shtesa në ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006, "për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", neni 2, me ligjin nr. 10112, datë 09.04.2009 "Për administrimin e bashkëpronësisë në ndërtesat e banimit" neni 5, "Objekte në pronësi të përbashkët" ku përcaktohet: -"1.Objekte në pronësi të përbashkët janë të gjitha pjesët e një prone në bashkëpronësi, përveç njësisë. Prona e përbashkët është e pandashme dhe është në pronësinë e përbashkët të pronarëve të njëjësive individuale, në përputhje me kuotën e pjesëmarrjes në bashkëpronësi. Prona e përbashkët përfshin të gjitha pjesët e ndërtesës, territorin, pajisjet,



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

mjedisin dhe objektet në shërbim të saj, që nuk janë destinuar për përdorim individual dhe nuk janë pronë publike, si truallin, mbi të cilin është ngritur ndërtesa, oborret e rrethuara, parkimet, pishinat, gjelbërimin, themelet, muret mbajtëse, çatinë, tarracën, shkallët, sheshpushimet, ashensorët, kalimet, bodrumet, puset, pusetat, depozitat e ujit dhe kaldajat.” në përputhje e zbatim edhe me ligjin nr. 33/2012, datë 21.3.2012 “Për regjistrimin e pasurive të paluajtshme neni 50, “Regjistrimi i mjediseve të përbashkëta në ndërtesa”, pika 2 (Trajtuar më hollësisht në faqen 17-70, të Projektraportit të Auditimit).

4.1. Rekomandimi: Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Tirana 2 në bashkëpunim me Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI-t Tiranë, t’i kërkojë Ministrisë së Zhvillimit Urban dhe Turizmit, që për objektet informale të pajisura me leje legalizimi dhe për ato që kanë lidhur kontratat, të fillojë procedurat për shfuqizimin e lejeve të legalizimit të dhëna në kundërshtim, me dispozitat e ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin, integrimin e zonave informale”, i ndryshuar, dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij.

Në vijimësi

5. Gjetje nga auditimi: Në 16 raste “Proces verbal i verifikimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje”, pasqyron kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë por pa përcaktuar largësitë e bazës së objektit nga kufijtë e parcelës, edhe skica fushore pasqyron përmasat e objektit informal, por nuk ka të pasqyruara; ndërtimin në raport me kufizimet dhe situatën ndërtimore rreth tij; largësitë nga objekti te kufiri i pronës; largësitë nga pikat ekstreme të pronës dhe objekteve. veprime në kundërshtim me manualin “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 “Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet” (Trajtuar më hollësisht në faqen 17-70 të Projektraportit të Auditimit).

5.1. Rekomandimi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, të marrë masa që për 16 rastet e konstatuara të plotësohet “Proces verbal i verifikimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje”, me largësitë e bazës së objektit nga kufijtë e parcelës ndërtimin në raport me kufizimet dhe situatën ndërtimore rreth tij; largësitë nga objekti te kufiri i pronës; largësitë nga pikat ekstreme të pronës dhe objekteve. Në rastin e mos plotësimit në bashkëpunim me Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI-t Tiranë, t’i kërkojë Ministrisë së Zhvillimit Urban dhe Turizmit, që për objektet informale të pajisura me leje legalizimi të fillojë procedurat për shfuqizimin e lejeve të legalizimit të dhëna në kundërshtim, me dispozitat e ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin, integrimin e zonave informale”, i ndryshuar, dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij.

Deri më 30.06.2017

6. Gjetje nga auditimi: - Në 7 raste Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 nuk ka respektuar afatin 60 ditor për marrjen e vendimit për kualifikimin ose skualifikimin e praktikës së legalizimit nga data në të cilën është mbajtur procesverbali i konstatimit në terren, veprime këto në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje”, pika 8 “Drejtoritë e ALUIZNI-t, bazuar në gjendjen faktike në terren, kryejnë procedurat kualifikuese për ndërtimin informal, brenda 60 ditëve nga data e evidenti



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

mit faktik në terren (data e "Procesverbalit të evidentimit në terren"). Për kryerjen e këtyre procedurave drejtoritë mbështeten në cilësitë e territorit, të paraqitura grafikisht" (Trajtuar më hollësisht në faqen 17-70, të Projektraportit të Auditimit).

6.1. Rekomandimi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, të marrë masa që më plane konkrete të shqyrtojë kërkesat për të zbatuar afatet ligjore për shqyrtimin e praktikave të legalizimit në përputhje me kërkesat e VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje", pika 8".

Në vijimësi

7. Gjetje nga auditimi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2 në 13 raste nuk disponohet në dosje dokumentacionin që të pasqyrojë **periudhën e ndërtimit pa leje, pjesën e shtesës pa leje, ndryshimet e sipërfaqeve të ndërtimit dhe kohen ndërtimit**, janë veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, neni 10 "Procedura për fillimin e legalizimit të ndërtimeve pa leje", neni 45/ "Dispozita kalimtare" pika nr. 1 ku përcaktohet: - "Për ndërtimet pa leje, të ngritura sipas përcaktimeve të pikave 1 dhe 2, të nenit 2, të këtij ligji, ALUIZNI kryen evidentimin faktik të situatës ndërtimore në terren. Në funksion të kësaj procedure përdoret harta vektor dhe ortofoto e përftuar nga imazhi satelitor, që disponohet nga autoriteti shtetëror përgjegjës. Rregullat e hollësishme, sipas pikës 1 të këtij neni, si dhe përcaktimi i periudhës kohore, brenda së cilës janë ndërtuar objekte pa leje, bëhen me vendim të Këshillit të Ministrave." si dhe VKM nr. 438, datë 28.06.2006 "Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave dhe dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar objektet në ndërtim, që legalizohen ose jo" kapitulli i I-rë "Kriteret dhe dokumentacioni i zbatueshëm për legalizimin e ndërtimit pa leje" (Trajtuar më hollësisht në faqen 17-70 të Projektraportit të Auditimit).

7.1. Rekomandimi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, të marrë masa që për 13 rastet e konstatuara me mos dokumentacionin që të pasqyrojë **periudhën e ndërtimit pa leje, pjesën e shtesës pa leje, ndryshimet e sipërfaqeve të ndërtimit dhe kohen ndërtimit**, konkretisht: dosja nr. 178, datë 06.09.2006; dosja nr. 5, datë 11.06.2013; dosja nr. 461, datë 04.07.2013; në bashkëpunim me Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI-t Tiranë, t'i kërkojë Ministrisë së Zhvillimit Urban dhe Turizmit, që për objektet informale të pajisura me leje legalizimi të fillojë procedurat për shfuqizimin e lejeve të legalizimit të dhëna në kundërshtim, me dispozitat e ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin, integrimin e zonave informale", i ndryshuar, dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij.

Deri më 30.06.2017

8. Gjetje: Në 1 rast për subjektin Z A K, Dosja nr. 1288, datë 09.12.2014, ka rezultuar se në llogaritjen e vlerës për pagesën e parcelës ndërtimore është zbritur 10% për pagesën vjetore të energjisë elektrike në vlerë totale 17,947 lekë, por në dosje nuk ka asnjë dokument që vërteton pagesën, për pasojë kjo vlerë duhet arkëtuar nga subjekti në rast se nuk vërtetohet pagesa e detyrimeve të energjisë elektrike sipas kërkesave të VKM Nr. 488, datë 22.7.2014 "Për përcaktimin e çmimit favorizues të shitjes së parcelës ndërtimore për ndërtimet pa leje me funksion banimi dhe të përzier, të subjekteve që elektrike, përfitojnë falje të pagesës, si dhe të mënyrës e afateve të pagesës, pika 11. Si garanci për shlyerjen e detyrimeve vjetore kontraktore të furnizimit me energji elektrike mbi vlerën e mbetur të parcelës ndërtimore të objektit pa leje



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

aplikohet një zbritje prej 10%. Nëse subjekti dëshmon se, brenda një viti nga data e njoftimit mbi pagesën e parcelës ndërtimore, ka kryer rregullisht shlyerjen e detyrimeve të furnizimit me energji elektrike, vlera e garancisë falet (Trajtuar më hollësisht në faqet 17-70 të Projektraportit të Auditimit).

8.1. Rekomandimi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tiranë 2, të marri masa që për subjektet të cilët përfitojnë zbritje 10% nga shlyerja e detyrimeve vjetore kontraktore të furnizimit me energji elektrike të kërkojë dorëzimin e vërtetimit për pagesën vjetore të energjisë elektrike, në rast të kundërt të kërkohet në rrugë ligjore arkëtimi i vlerës së zbritur në përputhje me kërkesat e VKM Nr. 488, datë 22.7.2014 "Për përcaktimin e çmimit favorizues të shitjes së parcelës ndërtimore për ndërtimet pa leje me funksion banimi dhe të përzier, të subjekteve që përfitojnë falje të pagesës, si dhe të mënyrës e afateve të pagesës, pika 11.

Deri më 30.06.2017

9. Gjetje: Në 1 rast për subjektin P M K, dosja nr. 300, vetë deklaram pa datë, viti 2006, Leje legalizimi nr. 99795, datë 11.07.2013, për objektin shtesë anësore 2 Kat në objektin ekzistues pallat, ka rezultuar se ndërtimi informal është ngritur mbi truall për të cilin informacioni mbi statusin juridik ardhur nga ZVRPP është i pasaktë pasi zona nuk është futur në sistem dhe nuk garanton gjendjen juridike të pronësisë, si dhe është ndërtuar mbi trotuar dhe në distancë ngjitur me rrugën duke cenuar sistemin rrugor dhe brezat mbrojtës të tyre, për pasojë ky objekt nuk duhet të kualifikohet, veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, Neni 39 Përjashtime nga legalizimi si dhe VKM Nr. 438, datë 28.6.2006 "Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave dhe dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar objektet në ndërtim, që legalizohen ose jo", pika 2, germa "a", në fuqi në momentin kur është dhënë leja dhe kualifikuar shtesa informale, aktualisht është në fuqi VKM nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" (Trajtuar më hollësisht në faqet 17-70 të Projektraportit të Auditimit).

9.1. Rekomandimi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tiranë 2, në bashkëpunim me Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI-t Tiranë, të marrë masa dhe të rishqyrtojë dhe të vlerësoj Lejen e Legalizimi nr. 99795, datë 11.07.2013, dhënë në kundërshtim me kërkesave e ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin, integrimin e zonave informale", i ndryshuar, dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij.

Deri më 30.06.2017

10. Gjetje nga auditimi: ALUIZNI Tiranë nr. 2(Shtesat) nuk ka administruar dhe mbajtur një evidencë të saktë apo regjistër për shkresat e dërguara në ZVRPP Tiranë në lidhje me statusin e parcelave mbi të cilat janë ngritur ndërtimet pa leje, por shkresat administrohen bashkërisht me shkresat e tjera, si dhe pa caktuar me urdhër të brendshëm një person i cili duhet të mbajë evidencat për marrëdhëniet ALUIZNI-ZVRPP. Mungon informacioni i detajuar para vitit 2014, kjo edhe për shkak të mos marrjes dhe dorëzimit të detyrës me procesverbal nga punonjësit, në kundërshtim me Udhëzimin e Ministrisë Financave nr. 30, datë 27/12/2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 13, çka ka sjellë si pasojë mungesën e një informacioni të saktë ndër vite për procesin e legalizimit (Trajtuar më hollësisht në faqet 17-70 të Projektraportit të Auditimit).



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

10.1. Rekomandim: Drejtoria ALUIZNI Tirana 2 të marrë masa të menjëhershme për të administruar dhe mbajtur evidencë të saktë dhe në mënyrë të vazhdueshme për shkresat në lidhje me statutet juridike të pasurive, afatet e trajtimit të tyre, përgjigjet e dhëna nga ZVRPP si dhe problematikat e hasura në vazhdimësi, duke i shërbyer në këtë mënyrë mbarrëvajtjes së procesit të legalizimit.

Në vijimësi

11. Gjetje: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana Nr. 2, nuk ka administruar dhe mbajtur një regjistër të veçantë në lidhje me ankesat e qytetarëve ndër vite, nuk ka një evidencë të saktë për numrin e ankesave të bëra, problematikat e ngritura, afatet e shqyrtimit të tyre si dhe zgjidhjen e problemit. Në disa raste nuk janë respektuar afatet në kthimin e përgjigjeve të ankesave, nuk janë dërguar shkresa drejtuar ZVRPP për marrjen e informacionit për statusin juridik të tyre, si dhe nuk janë respektuar dispozitat ligjore për zgjidhjen e tyre sipas kërkesave të Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për Legalizimin Urbanizimin dhe Integrimin e Ndërtimeve Informale i ndryshuar, dhe VKM-ve, urdhrave dhe udhëzimeve të dala në zbatim të këtij ligji, si dhe Ligjit nr. 44/2015 - Kodi i Procedurave Administrative i Republikës së Shqipërisë, Ligjit nr. 9887, datë 10.03.2008, ndryshuar me ligjin Nr. 48/2012, ndryshuar me ligjin Nr. 120/2014 "Për mbrojtjen e të dhënave personale" dhe Ligjit nr. 119/2014 "Për të drejtën e informimit" (Trajtuar më hollësisht në faqet 17-70 të Projektraportit të Auditimit).

11.1. Rekomandim: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana Nr. 2 të marrë masa, për të krijuar një regjistër të veçantë për administrimin e ankesave, afatet e shqyrtimit të tyre, bazueshmërinë ligjore për zgjidhjen e tyre duke krijuar në këtë mënyrë një praktikë më vite shkresore për çdo ankesë, në përputhje me dispozitat e Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për Legalizimin Urbanizimin dhe Integrimin e Ndërtimeve Informale i ndryshuar, dhe VKM-ve, urdhrave dhe udhëzimeve të dala në zbatim të këtij ligji, Ligjit nr. 44/2015-Kodi i Procedurave Administrative i Republikës së Shqipërisë dhe Ligjit Nr. 9154, datë 6.11.2003 "Për Arkivat".

Menjëherë

12. Gjetje nga auditimi: Nga autoriteti kontraktor, Komisioni Prokurimit me Vlera të Vogla ALUIZNI Tiranë Nr. 2 nuk janë krijuar dosje/praktikë e mirëfilltë dokumentare për çdo procedurë prokurimi, dokumentacioni administrohet bashkëngjitur urdher shpenzimeve, ndërkohë që pjesa dërmuese e dokumentacionit që u vunë në dispozicion për auditim, janë të pa inventarizuara, dhe të pa listuara, veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9154, datë 06.11.2003 "Për arkivat", ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar si dhe VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik" (Trajtuar më hollësisht në faqet 80-96 të Projektraportit të Auditimit).

12.1. Rekomandim: Drejtoria e ALUIZNI Tiranë Nr. 2 të marrë masa, të krijojë dosje më vetë për çdo procedurë prokurimi, si dhe të inventarizojë dokumentacionin pjesë përbërëse e praktikës në përputhje me kërkesat e Ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar si dhe VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik" si dhe Ligjit nr. 9154, datë 06.11.2003 "Për arkivat".

Në vijimësi

13. Gjetje: Në një rast në procedurën e prokurimit me objekt shpenzimi "Blerje bojëra (tonera)", viti 2015, me vlerë 446,600 lekë me TVSh, është shpallur fitues operatori ekonomik "E Q", i



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

renditur në vendin e 10-të në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40- Procedura e Prokurimit me Vlerë të Vogël, pika 5 "*Bazuar në kriterin e çmimit më të ulët do të përcaktohet edhe klasifikimi përfundimtar. Kur ofertuesi i renditur në vend të parë tërhiqet nga oferta e tij ose nuk plotëson kërkesat e autoritetit kontraktor, ky i fundit përzgjedh ofertuesin e renditur i dyti në listën e ofertave dhe kështu me radhë, deri në ofertuesin e renditur në vend të pestë. Në çdo rast, autoriteti kontraktor do të marrë në konsideratë për realizimin e objektit të kontratës vetëm operatorët ekonomikë të renditur deri në vendin e 5 (pestë) të klasifikimit.*", pasi Komisioni i Prokurimit me Vlerë të Vogël, pas tërheqjes së 5 operatorëve të parë duhet të anulonte procedurën e prokurimit për të organizuar një të re (Trajtuar më hollësisht në faqet 80-96 të Projektraportit të Auditimit).

13.1. Rekomandim: Drejtoria e ALUIZNI Tiranë Nr. 2 të marrë masa që në çdo rast për procedurat e prokurimit me vlerë të vogël të shpallë fitues operator ekonomik të renditur deri në vendin 5 të klasifikimit, në rast të kundërt të anulojë procedurën për të organizuar një të re sipas kërkesave të VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40- Procedura e Prokurimit me Vlerë të Vogël, pika 5.

Në vijimësi

14- Gjetje: Në 4 raste në procedurat e prokurimit me blerje të vogla me vlerë totale 473,952 lekë, përkatësisht si vijon: me objekt shpenzimi "*Mirëmbajtje orendi zyre*", tek subjekti "A C" Sh. p. k, në shumën 117,600 lekë me TVSh, "*Mirëmbajtje godine*", tek subjekti "S Rr", në shumën 118,512 lekë me TVSh, "*Rikonstrukcion Rrjeti Informatik*", tek subjekti "PC S", në shumën 118,800 lekë me TVSh dhe "*Riparime rrjeti Elektrik, Informatik dhe Hidraulik*", tek subjekti "PC S Sh. p. k", në shumën 119,040 lekë me TVSh, organizimi i procedurave dhe likuidimi i kryer në vlerë **473,952 lekë** me TVSh, janë të pa argumentuara, pasi mungon procesverbali konstatues paraprak për dëmtimet e ndodhura, nuk ka urdhër të titullarit për ngritjen e Komisionit për verifikimin e dëmtimeve të pajisjeve, objektit si dhe nevojën e kryerjes së shërbimeve të mirëmbajtjes, dokumentuar kjo me procesverbal, nuk është dorëzuar situacioni përfundimtar i shërbimeve që janë kryer, por vetëm preventiv i firmosur nga subjekti dhe jo nga autoriteti kontraktor për marrjen në dorëzim të shërbimeve të kryera, veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, nenin 59 dhe 62, VKM nr. 914, datë 29.12.2014, "Për rregullat e prokurimit publik", Kreu VI, pika 2, shkronja "ç", Kreu IX, Neni 77- Mbikëqyrja e kontratës, pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 42 e 43, pika 47, 52 dhe pika 54 (Trajtuar më hollësisht në faqet 80-96 të Projektraportit të Auditimit).

14.1. Rekomandim: Drejtoria e ALUIZNI Tiranë Nr. 2 të marrë masa, që për çdo rast procedurat e prokurimit me vlera të vogla, të shoqërohen me relacion apo procesverbal konstatues paraprak për dëmtimet e ndodhura, të nxirret urdhër i titullarit për ngritjen e Komisionit për verifikimin e dëmtimeve të pajisjeve, objektit si dhe nevojën e kryerjes së shërbimeve të mirëmbajtjes, dokumentuar kjo me procesverbal, shoqëruar me preventiv dhe situacion përfundimtar të punimeve që janë kryer, firmosur nga subjekti dhe nga autoriteti kontraktor për marrjen në dorëzim të punimeve të kryera.

Në vijimësi

15. Gjetje: Në dy raste në procedurat e prokurimit me objekt "*Shpenzime për blerje mobilje dhe orendi*", me vlerën 378,000 lekë me TVSh dhe "*Shpenzime për blerje mobilje dhe orendi*", me



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

vlerë 84,000 lekë me TVSh janë fiktive dhe fituesi është para caktuar, pasi afati i lënë në dispozicion 2 ditë nga shpallja e fituesit për prodhimin e mobilieve dhe orendive është i pamjaftueshëm referuar natyrë së mallrave dhe pajisjeve që do të prodhohen, veprime këto në kundërshtim me kërkesat e ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik", i ndryshuar Neni 1, pika a, c, d, ç dhe pika dh, Neni 46- Kualifikimi i ofertuesve, pika 3 si dhe VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40- Procedura e Prokurimit me Vlerë të Vogël, pika 5 (*Trajtuar më hollësisht në faqet 76-92 të Projektraportit të Auditimit*).

15.1. Rekomandim: Drejtoria e ALUIZNI Tiranë Nr. 2 të marrë masa që në çdo rast për procedurat e prokurimit me vlerë të vogël të vendosë afatet për dorëzimin e mallit në përputhje me natyrën dhe objektin e prokurimit, me qëllim stimulimin e konkurrencës dhe transparencës në procedurat e prokurimit në përputhje me kërkesat e ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik", i ndryshuar Neni 1, pika a, c, d, ç dhe pika dh, si dhe Neni 46- Kualifikimi i ofertuesve, pika 3.

Në vijimësi

16. Gjetje nga auditimi: Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, në 3 raste në përcaktimin e specifikimeve teknike për mallrat, ka kërkuar llojin i markës, pa shënimin e detyrueshëm "ose ekuivalent" në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike", pika 5 (*Trajtuar më hollësisht në faqet 80-96 të Projektraportit të Auditimit*).

16.1. Rekomandim : Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Tirana 2, Njësia e Prokurimit të marrë masa, që për çdo rast në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, kur për një mall të caktuar kërkohet lloji i markës të vendos shënimin e detyrueshëm "ose ekuivalent" në përputhje me kërkesat Ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike", pika 5.

Në vijimësi

17. Gjetje: Nga Drejtoria e ALUIZNI Tiranë Nr. 2, në organizimin procedurave të prokurimit me vlerë të vogël nuk është vepruar në përputhje me kërkesat ligjore pasi:

- Në 14 raste në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, me vlerë totale 4,171,883 lekë nuk ka procesverbal për argumentimin dhe miratimin e fondit limit si dhe dokumentacion justifikues, dhe në 7 raste mungon relacioni apo procesverbali konstatues nga personat kompetent dhe nga Sektori i Financës, për nevojën për mallra, punë dhe shërbime në kundërshtim veprime këto në kundërshtim me kërkesat e VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", Neni 40-Prokurim me vlerë të vogël, pika 3, neni 59 dhe UMF, nr. 33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë" ndryshuar;

- Në 7 raste prokurimet me vlerë të vogël, me vlerë totale 712,332 lekë nuk është ngritur Komisioni për Marrjen në Dorëzim të Mallit, mungon procesverbali për marrjen në dorëzim të mallit, faturat tatimore apo fletë hyrjet nuk janë të detajuara sipas artikujve dhe specifikimeve teknike të përcaktuara në ftesën për ofertë, por vetëm është shënuar sasia totale e mallit dhe vlera përkatëse, në disa raste faturat tatimore nuk janë të firmosura nga të gjithë anëtarët e Grupit të Marrjes në Dorëzim të Mallit, në disa raste dorëzimi i mallit nuk është shoqëruar me fletë garanci, veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, nenin 23 "Specifikimet teknike" dhe nenin 62 "Detyrimet gjatë zbatimit të kontratës",



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

VKM nr. 914, datë 29.12.2014, "Për rregullat e prokurimit publik", Kreu VI, pika 2, shkronja "ç", Kreu IX, Neni 77, Mbikëqyrja e kontratës", pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 42 e 43, 45, 47, 52 dhe pika 54;

- Në 3 raste në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, me vlerë totale 1,123,940 lekë ka shpallur fitues operatorët ekonomikë edhe kur nuk kanë plotësuar specifikimet e kërkuara në ftesën për ofertë, në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik", i ndryshuar, neni 46 "Kualifikimi i ofertuesve" dhe neni 53 "Shqyrtimi i ofertave" si dhe Udhëzimin nr. 2, datë 28.03.2013 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla" i ndryshuar me Udhëzimin nr. 5, datë 16.07.2013 dhe Udhëzimin nr. 1, datë 28.02.2014, Udhëzimin Nr. 3, datë 27.01.2015 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla", i ndryshuar me Udhëzimin, Nr. 1, datë 21.04.2016;

- Në 4 raste nuk ka kërkesa nga personat përgjegjës për nevojat për mallra, punë dhe shërbime. Mos hartimi i kërkesave nga njësitë apo zyrat përkatëse bie në kundërshtim me VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik" Kreu IV, neni 40 si dhe UMF, nr. 33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë", ku është përcaktuar se: *"Kërkesi i shërbimit bën kërkesë për prokurime me vlerë të vogël brenda limitit të përcaktuar nga ligji së bashku me specifikimet teknike, kriteret për përzgjedhjen e fituesit, afatin kohor për dorëzimin e propozimeve dhe kushtet kryesore të kontratës"*;

- Në 2 raste procedurat e prokurimit në sistemin elektronik nuk janë të rregullta pasi nuk janë hedhur njoftimet për skualifikimin dhe shpalljen fitues në rastet kur operatorët e radhës kanë hequr dorë nga konkurrimi, në kundërshtim me kërkesat e Udhëzimit Nr. 5, datë 27.01.2015 "Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë", dhe Udhëzimin Nr. 3, datë 27.01.2015 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla", i ndryshuar me Udhëzimin, Nr. 1, datë 21.04.2016 (*Trajtuar më hollësisht në faqet 80-96 të Projekt Raportit të Auditimit*).

17.1. Rekomandim: Drejtoria e ALUIZNI Tiranë Nr. 2 të marrë masa, që për çdo rast procedurat e prokurimit me vlera të vogla, të shoqërohen me relacion apo procesverbal për hartimin e fondit limit, procesverbal konstatues nga personat kompetent dhe nga Sektori i Burimeve Njerëzore për dëmtimet e ndodhura, të mbahet procesverbali për marrjen në dorëzim të mallit dhe shërbimit, i detajuar sipas artikujve dhe specifikimet teknike të përcaktuara në ftesën për ofertë dhe dokumentet e tenderit, i firmosur nga të gjitha anëtarët e Komisionit të Marrjes në Dorëzim të Mallit, si dhe të bëhet njoftimi në sistemin e APP-së për skualifikimin dhe shpalljen fitues të operatorëve ekonomik.

Në vijimësi

18. Gjetje: Nga shqyrtimi dhe verifikimi i ankesës së shtetasit A C, administruar në KLSH me nr. 550 prot, datë 11.05.2016, i cili pretendon se për të njëjtën pronë me numër pasurie 7/104, përveç vetë deklarimit të bërë prej tij pranë Drejtorisë ALUIZNI Tirana Nr. 1(Veri), ekziston dhe një vetë deklarim tjetër i bërë nga shtetasit Fatmir dhe Antoneta Kaiku pranë ALUIZNI Tirana Nr. 2(Shtesat), **rezultoi se:**

Së pari: Në dosje administrohet vetë deklarimi firmosur nga shtetasi F K në datë 30.01.2015, ndërkohë që është protokolluar me nr. 4066 prot, datë 26.01.2015, sipas të cilit deklarohet se ndërtimi pa leje është ngritur në vitin 1993, me adresë Rr. "Dibrës" nr..., Njësia Administrative nr. 9, Tiranë. Në dosje administrohet certifikata familjare e cila është lëshuar në datën 30.01.2015, e



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

cila përkon me datën e deklarimit. Gjithashtu nga verifikimi i regjistrat dixhital të deklarimeve administruar në ALUIZNI Tirana Nr. 2(Shtesat) dhe i aksesueshëm online në faqen zyrtare të ALUIZNI, rezulton se me numër rendor 4066 është regjistruar vetë deklarimi me nr. 4066 prot, datë 26.01.2015 nga shtetasi F K. Ky regjistër është përcjellë fizikisht në Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI Tiranë me shkresën nr. 935 prot, datë 13.03.2015, me lëndë dërgim dokumentacioni, bashkëlidhur CD me regjistrat për periudhën 17.09.2014-02.02.2015.

Sa sipër rezulton se vetë deklarimi është brenda afati ligjor të përcaktuar në Udhëzimin nr. 767, datë 10.09.2014 *"Për miratimin e formës, mënyrës së plotësimit dhe administrimit të deklaratës për përfshirjen në procedurat e legalizimit të ndërtimeve pa leje"*, afati i zgjatur më pas deri në datë 31.01.2015 me Udhëzimin nr. 432, datë 26.12.2014, për një ndryshim në Udhëzimin nr. 767, datë 10.09.2014. Me Udhëzimin nr. 969, datë 15.07.2015 është shfuqizuar Udhëzimin nr. 767, datë 10.09.2014, dhe ka ndryshuar afati i deklarimit.

Së dyti: Në lidhje me pretendimin për mos kompetencë të pranimit të aplikimit nga ALUIZNI Tirana Nr. 2(Shtesat), sqarojmë se shtetasi F K sipas vetë deklarimit protokolluar me nr. 4066 prot, datë 26.01.2015, ka deklaruar për shtesën anësore në ndërtimin me leje me adresë Rr. "Dibrës" 213, Njësia Administrative nr. 9, Tiranë. Referuar Urdhrin nr. 641, datë 09.05.2016, të Drejtorisë së Përgjithshme të ALUIZNI- t, *"Për përcaktimin e kompetencës territoriale, të disa drejtorive të varësisë të ALUIZNI- t"*, pika 3 citohet: *Drejtoria e ALUIZNI Tirana Nr. 2, ushtron veprimtarinë dhe funksionet për kryerjen e procedurave administrative, për legalizimin e "objekteve me shtesa tej lejes së ndërtimit" dhe të "tejkalimeve", shtesave informale apo ndryshimeve në funksionin e hapësirave" në objekte të ligjshme, në territorin e të gjithave Njësive administrative të qytetit të Tiranës*, pra vetë deklarimet për shtesat janë në kompetencë të kësaj Drejtorie.

Së treti: Praktika në fjalë nuk është marrë akoma në proces shqyrtim, pra nga Drejtori e ALUIZNI Tirana 2, nuk janë përpiluar aktet e ndërmjetme si dhe nuk i është drejtuar me shkresë ZVRPP për identifikimin e pasurive mbi të cilën është ndërtuar objekti informal shtesë anësore me qëllim shqyrtimin dhe sqarimin e ankesës në përputhje me afatet ligjore si dhe kërkesat e Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 *"Për Legalizimin Urbanizimin dhe Integrimin e Ndërtimeve Informale i ndryshuar, dhe VKM-ve, urdhrave dhe udhëzimeve të dala në zbatim të këtij ligji, si dhe Ligjit nr. 44/2015 -Kodi i Procedurave Administrative i Republikës së Shqipërisë, Ligjit nr. 9887, datë 10.03.2008, ndryshuar me ligjin Nr. 48/2012, ndryshuar me ligjin Nr. 120/2014 "Për mbrojtjen e të dhënave personale" dhe Ligjit nr. 119/2014 "Për të drejtën e informimit" (Trajtuar më hollësisht në faqet 96-99 të Projektraportit të Auditimit).*

18.1. Rekomandim: Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNIT Tiranë duhet të marrë masa dhe të bëjë bashkimin e dy praktikave, dosjes me nr. 4066 prot, datë 26.01.2015 në emër të F K vetë deklaruar pranë Drejtorisë ALUIZNI Tirana Nr. 2 si dhe dosjes vetë deklaruar nga A C pranë Drejtorisë ALUIZNI Tirana Nr. 1(Veri), njoftimin e palëve për paraqitjen e dokumentacionit plotësues ligjor, verifikim dhe azhurnimin e objekteve në hartë, evidentimin e gjendjes faktike të objekteve informale, si dhe të përcaktojë nëse vetë deklarimet janë për të njëjtin objekt shoqëruar me vendimin përkatës për përfshirjen ose jo në fushën e zbatimit të Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 *"Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje"* si dhe kualifikimin ose jo të objektit informal në përputhje me kriteret e përcaktuara në VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 *"Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje"*.

Deri më 30.06.2017



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

C. MASA PËR SHPËRBLIM DËMI:

Mbështetur në ligjin nr. 8485, datë 12.5.1999 "Kodi i procedurave administrative të Republikës së Shqipërisë", pjesa VI, Kreu I, nenet 105-109 dhe Udhëzimin e Ministrit të Financave, nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik", si dhe ligji nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar dhe akteve ligjore e nënligjore të dalë në zbatim të tij, **nga ana e titullarit të njësisë publike (Nëpunësit autorizues)**, të merren masa e të nxirren aktet administrative përkatëse dhe të kërkohen në rrugë ligjore (*Padi Gjyqësore*), duke ndjekur të gjitha procedurat e nevojshme administrative dhe procedurat e tjera në të gjitha shkallët e gjykimit, me qëllim kërkimin për shpërblimin e dëmit. **Nëpunësi zbatues** të ndjekë procesin dhe të kryej regjistrimet e nevojshme kontabile përfundimtare me qëllim për shpërblimin e dëmit në **3 raste me vlerë 51,142 lekë**, si më poshtë:

1. Gjetje nga auditimi: Sipas projektit të përditësimit hartuar më 30.06.2014 subjekti ndërtues "G" ka shtesë kati për 5.4 m² ndërtim mbi projektin e zbatimit për të cilin nuk janë aplikuar: taksa e ndikimit në infrastrukturë prej për 7,408 lekë (5.4 m² x 27,439 lekë/m² x 0.5 %); penalitete në kundërshtim me nenin 43 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" në vlerë për 41.04 € (5.4 m² x 380 €/m² x 2%); nuk është aplikuar tarifa e shërbimit prej 4,000 lekë për 2 kate, pasi ndërtimet pa leje janë aplikuar në 3 kate sipas projektit të përditësimit (nga të cilat për 1 kat është paguar me MA datë 07.08.2014), në shumën 8,000 lekë duke vepruar në kundërshtim me kërkesat të nenet 23 dhe 27 të Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 i ndryshuar si dhe me VKM nr. 1180, datë 5.8.2008 "Për përcaktimin e vlerës së tarifës së shërbimit për legalizim dhe mbledhjen e administrimit e të ardhurave të procesit të legalizimit" e ndryshuar (*Trajtuar ne faqet 17-70 të Projektraportit të Auditimit*).

1.1. Rekomandimi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, të marrë masa që në zbatim të kërkesave të neneve 23, 27 dhe 43 të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 me ndryshime, si dhe me VKM nr. 1180, datë 5.8.2008 "Për përcaktimin e vlerës së tarifës së shërbimit për legalizim dhe mbledhjen e administrimit e të ardhurave të procesit të legalizimit" e ndryshuar të kërkojë në rrugë ligjore arkëtimin e **vlerës 21,149 lekë nga subjektit "G"** e ardhur si pasojë e mos pagesës së taksës së ndikimit në infrastrukturë për 7,408 lekë si dhe penaltetit për ndërtime mbi lejen e miratuar për 5,741 lekë si dhe tarifë shërbimi për 8,000 lekë.

Deri në 31.05.2017

2. Gjetje nga auditimi: Në dosjen nr. 4459, për legalizimin e "Objekti 2 dhe 3 kat në rrugën "J M" në pronë të familjeve L S e Th M" me ndërtues "F", sipas projektit të përditësimit u konstatua se është ndërtuar 22.2 m² me tepër se projekti i zbatimit miratuar me lejen e ndërtimit. Për sipërfaqen prej 22.2 m² nuk janë aplikuar penalitete në kundërshtim me nenin 43 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" **në vlerë për 14,258 lekë** (22.2 m² x 32,113 lekë/m² x 2%) (*Trajtuar ne faqet 17-70 të Projektraportit të Auditimit*).

2.1. Rekomandimi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tirana 2, të marrë masa që në zbatim të kërkesave të nenit 43 të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 me ndryshime, të kërkojë në rrugë ligjore arkëtimin e **vlerës 14,258 lekë nga subjektit "F"** e ardhur si pasojë e mos aplikimit penaltetit për ndërtime mbi lejen e miratuar.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI "MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2"

Deri në 31.05.2017

3. Gjetje: Në 1 rast për subjektin "A-I-C", Dosja nr. A-1883, datë 15.09.2006, vetë deklarim datë 12.09.2006, ka rezultuar se sipas lejes për miratimin e destinacionit të sheshit të ndërtimit sipërfaqja ndërtimore është 270 m² ndërkohë që sipas lejes së legalizimit sipërfaqja ndërtimore rezulton 274.9 m², pra 4.9 m² më shumë, sipërfaqe e cila nuk është evidentuar për efekt të pagesës së taksave dhe penalteteve për shtesat anësore dhe në lartësi tej lejes së ndërtimit. Sipërfaqja tepër prej 4.9 m² nuk është evidentuar në katin kuota 0 dhe kuota 3.5, pra në total sipërfaqja e pa evidentuar është 9.8 m² për të cilën subjekti duhet të paguajë penaltetin për shtesat me funksion shërbimi **në vlerë 15,735 lekë** (9.8 m²*32,113 lekë* 5%) në përputhje me kërkesat e Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", Neni 43- Penaltetet për legalizimin e shtesave të subjektit ndërtues, pika 1, nën-pika b) 5 për qind të çmimit minimal fiskal, për çdo m² sipërfaqe që shfrytëzohet për veprimtari sociale-ekonomike (*Trajtuar më hollësisht në faqet 17-70 të Projektraportit të Auditimit*).

3.1. Rekomandimi: Drejtoria e ALUIZNI-t Tiranë 2, të marri masa dhe të kërkojë në rrugë ligjore arkëtimin e vlerës 15,735 lekë nga subjekti "A-I-C", ardhur nga mos aplikimi i penaltetit për sipërfaqen prej 9.8 m², tej lejes së ndërtimit.

Deri më 30.06.2017

Përsa më sipër paraqitet ky Raport Përfundimtar Auditimi.

Grupi i Auditimit

Audituesit Shtetërorë

Artan MIRASHI

Hysen METKO

Besmir PAJAJ



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ADMINISTRIMIT TË ASETETEVE, KONTROLLIT TË TERRITORIT DHE MBROJTJES SË MJEDISIT
RAPORT PËRFUNDIMTAR AUDITIMI “MBI PËRPUTHSHMËRINË E RREGULLSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.A.TIRANA 2”