



REPUBLIKA E SHQIPËRISË

KONTROLI I LARTË I SHTETIT

PROGRAMI I AUDITIMEVE PËR MUAJIN QERSHOR TË VITIT 2020



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Nr. prot. 145/7

Tiranë më, 8.06.2020

MIRATOHET

Bujar LESKAJ

KRYETAR

L ë n d a: Planifikimi i Auditimeve për muajin Qershor 2020

AUDITIME TË REJA

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	A F A T E T				Grupi i auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Përcjellja në subjekt			
				Projekt Raporti	Raporti përfundimtar		
a	b	1	2	3	4	5	6
1	Drejtoria e Përgjithshme e Harmonizimit të menaxhimit Financiar dhe Kontrollit të Brendshëm “Auditim financiar dhe përputhshmërie” për periudhën 01.01.2019 - 31.12.2019	03.06.20	14.08.20	28.08.20	28.09.20	M.Naço P/G K.Ngjela G.Topalli R.Xhelilaj	M.Naço
2	Zbatim Rekomandimesh për 24 subjektet e audituara përgjatë vitit 2019	25.06.20	25.07.20	Përgatitja e raportit përmbledhës		Audituesit e Departamentit të Institucioneve Qendrore	B.Arizaj
3	Bashkia Kuçovë “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018 - 30.06.2020	02.06.20	24.07.20	30.07.20	10.09.20	J.Plaku P/G L.Rizvani P.Gjuzi Ing.A. Zaçe	V.Karafili L.Baholli
4	Bashkia Peqin “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018 - 30.06.2020	02.06.20	24.07.20	30.07.20	10.09.20	J.Lile P/G H.Avdulaj I.Hasanaj P.Sulaj Ing.A. Zaçe	V.Karafili A.Zace
5	Bashkia Dibër “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018 - 30.06.2020	02.06.20	24.07.20	30.07.20	10.09.20	B.Mece P/G G. Hekurani A.Gjika I.Beqiri Ing.A. Zaçe	V.Karafili L.Baholli
6	Drejtoria e Rajonit Qendror Autoriteti Rrugor Shqiptar “Auditim financiar dhe përputhshmërie” për periudhën 01.01.2018 - 30.06.2020	02.06.20	24.07.20	30.07.20	10.09.20	S.Muca P/G I.Baholli G.Koka E. Seraj S. Madan Eks/Jashtëm	V.Karafili A.Zace
7	Bashkia Konispol “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018 - 30.06.2020	02.06.20	24.07.20	30.07.20	10.09.20	K.Gjurgjaj P/G R.Xhaja I.Shkupi Ing.A. Zaçe	V.Karafili L.Baholli
8	Drejtoria Rajonale e Rrugëve- Veriu Shkodër “Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie financiare”, për periudhën 01.01.2017-01.07.2020	22.06.20	31.07.20	05.08.20	15.09.20	L.Kuka P/G A. Mandri D. Meçe K.Kule B. Bileri	B. Lamaj S.Zeneli

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	A F A T E T				Grupi i auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Përcjellja në subjekt			
				Projekt Raporti	Raporti përfundimtar		
a	b	1	2	3	4	5	6
9	Drejtoria Rajonale e Mjedisit Lezhë “Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie financiare”, për periudhën 01.01.2017-30.06.2020	22.06.20	31.07.20	05.08.20	10.09.20	R.Ahmetllari P/G V. Berisha H.Metko	B.Lamaj A.Mirashi
10	Auditimi i sistemeve TI në Operatorin e Shpërndarjes së Energjisë Elektrike SHA	28.05.20	Do të përcaktohet pas fazës së analizës paraprake të riskut			E.Cukalla P/G M.Tufa R.Alimerkaj E.Kojku	K. Kondakciu
11	Auditimi IT në Drejtorinë e Përgjithshme të Doganave	27.05.20	Do të përcaktohet pas fazës së analizës paraprake të riskut			B.Dervishaj P/G M.Tufa M.Habazaj A.Kosta	K. Kondakciu
12	<u>Auditim Performance me temë:</u> Problematika e detyrimeve të ndërsjella në shoqëritë publike të sistemit energjitik	01.06.20	Do të përcaktohet pas fazës studimore			A.Gabili P/G B.Shkurti B.Haka K.Saliu	K. Kondakciu Y.Pulashi
13	<u>Auditim Performance me temë:</u> Fondi i Emergjencës në Institutin e Sigurimeve Shoqërore	01.06.20	Do të përcaktohet pas fazës studimore			S.Ramadani P/G M.Misini	R.Muça

Fillon me numër 1 dhe mbaron me numër 13

AUDITIME NË PROCES

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	A F A T E T				Grupi i auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Përcjellja në subjekt			
				Projekt Raporti	Raporti përfundimtar		
a	b	1	2	3	4	5	7
1	Drejtoria e Përgjithshme e Doganave, “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2019 deri 31.12.2019	06.04.20	24.07.20	30.07.20	30.08.20	A.Kalleshi P/G A.Opari K.Ngjela G.Topalli R.Xhelilaj A.Dine	M.Kavaja V.Gaxha
2	Drejtoria e Përgjithshme e Tatimeve, “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2019 deri 31.12.2019	15.04.20	30.07.20	10.08.20	10.09.20	V.Gaxha P/G H.Solis E.Hoxha E.Kocani B.Janina XH.Xhindoli	M.Naço M.Kavaja
3	Ministria e Financave dhe Ekonomisë – Zbatimi i Buxhetit të Shtetit për vitin 2019, Drejtoria e Përgjithshme e Borxhit, “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2019 deri 31.12.2019	15.04.20	30.06.20	10.07.20	10.08.20	M.Kavaja P/G R.Guzi E.Hoxha	M.Naço
4	Fondi i Sigurimit të Detyrueshëm të Kujdesit Shëndetësor “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2019 deri 31.12.2019	15.04.20	30.06.20	10.07.20	10.08.20	S.Bregu P/G N.Llapashtica A.Polovina Xh.Xhindoli IT ekspert	V.Gaxha
5	”Ecuria e borxhit tatimor” (Auditim performance i zhvilluar nga Departamenti i Auditimit të Buxhetit të Shtetit)	15.04.20	30.06.20	15.07.20	30.08.20	M.Kurushi P/G V.Selmani Xh.Kume	M.Naço R.Muca
6	Ministria e Financave dhe Ekonomisë – Zbatimi i Buxhetit të Shtetit për vitin 2019 Drejtoria e Përgjithshme e Buxhetit, “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2019 deri 31.12.2019	29.04.20	30.07.20	10.08.20	20.09.20	M.Naco P/G A.Kalleshi N.Llapashtica H.Solis V.Gaxha R.Guzi	B.Leskaj M.Naço
7	Ministria e Financave dhe Ekonomisë – Drejtoria e Përgjithshme e Buxhetit, “Auditim përputhshmërie”	29.04.20	30.07.20	10.08.20	20.09.20	A.Kalleshi P/G N.Llapashtica H.Solis V.Gaxha R.Guzi	M.Naço
8	Ministria e Brendshme “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018 – 30.03.2020	20.04.20	20.06.20	28.06.20	30.07.20	A.Jonuzi P/G I.Idrizaj M.Kabo A.Kafia	B.Arizaj K.Xhaferraj

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	A F A T E T				Grupi i auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Përcjellja në subjekt			
				Projekt Raporti	Raporti përfundimtar		
a	b	1	2	3	4	5	7
9	Ministria e Shëndetësisë – Konkension i Labotarëve spitalorë “Auditim përputhshmërie”	10.04.20	20.06.20	28.06.20	30.07.20	M.Llanaj P/G B.Zeqiri A.Kume K.Frangaj	B.Arizaj A.Jonuzi
10	Ministria e Mbrojtjes “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018 – 30.03.2020	10.04.20	20.06.20	28.06.20	30.07.20	F.Zilja P/G V.Golemi E.Kabashi A.Kume E.Basha	B.Arizaj M.Llanaj
11	Fondi Shqiptar i Zhvillimit “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.08.2018-30.03.2020	20.04.20	20.06.20	28.06.20	30.07.20	E.Llozana P/G K. Xhaferaj S. Jakupi R. Lushaj	B.Arizaj M.Llanaj
12	Agjencia Kombëtare Burimeve Natyrore “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2019-30.03.2020	20.04.20	20.06.20	28.06.20	30.07.20	B.Arizaj P/G Gj. Preci Q.Cibaku J. Gocaj M.Haxhia	B.Arizaj K.Xhaferraj
13	Enti Rregullator të Ujit “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018-31.03.2020	20.04.20	20.06.20	28.06.20	30.07.20	E.Meçaj P/G E.Kosova G.shata M.Lloji P.Rama	B.Arizaj A.Jonuzi
14	Bashkia Malësi e Madhe “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018 deri 31.03.2020	03.03.20	22.05.20	29.05.20	15.07.20	K. Gjurgjaj P/G J. Lile R. Xhaja A. Zaçe	V.Karafili L.Baholli
15	Bashkia Korçë “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018 - 31.03.2020	02.03.20	30.04.20	03.06.20	15.07.20	B. Thoma P/G A.Gjika G. Hekurani H. Avdulaj E Serraj	V.Karafili L.Baholli
16	Bashkia Ura Vajgurore ”Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2017 - 31.03.2020	03.03.20	29.05.20	10.06.20	20.07.20	L.Baholli P/G G. Koka J. Plaku L. Beqiraj	V.Karafili A. Zaçe
17	Bashkia Roskovec “Auditim financiar”, për periudhën 01.01.2017 - 31.03.2020	02.03.20	30.04.20	12.05.20	10.07.20	B.Meçe P/G I. Shkupi J. Lile	V.Karafili L.Baholli
18	Bashkia Maliq “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018-31.12.2019	19.02.20	30.04.20	12.05.20	10.07.20	V.Rizvani P/G P.Gjuzi B.Zeneli F.Çika Ing.A.Zaçe & S.Muca	V.Karafilaj

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	A F A T E T				Grupi i auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Përcjellja në subjekt			
				Projekt Raporti	Raporti përfundimtar		
a	b	1	2	3	4	5	7
19	Agjencia e Parqeve dhe Rekreacionit “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.07.2017-31.12.2019	06.04.20	12.06.20	26.06.20	30.07.20	R.Golemi P/G D.Kore H.Ymeraj A.Zaçe N.Nako (Ekspert i jashtëm)	V.Karafilaj
20	Drejtoria e Përgjithshme e Taksave dhe Tarifave Vendore “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018-31.12.2019	06.04.20	12.06.20	26.06.20	30.07.20	E.Caushaj P/G A.Thoma A.Hoxhalli Sh.Hoxha A.Aliaj	V.Karafilaj
21	Albgaz SHA ¹ “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2017-31.03.2020	26.03.20 04.05.20	19.06.20	30.06.20	10.08.20	F.Iljazi P/G B.Shkurti M.Hajro A. Rexhaj	Y.Pulashi
22	Projekti ¹ : “Eficiencia në energji” në OST SHA, “Auditim përputhshmërie”, për periudhën nga fillimi i projektit deri në 31.03.2020	26.03.20 04.05.20	19.06.20	30.06.20	10.08.20	M.Bedini P/G A.Leskaj E.Stafasani	Y.Pulashi
23	Projekti ¹ : “Bulevardi verior dhe rehabilitimi i lumit të Tiranës”, “Auditim përputhshmërie”, për periudhën Korrik 2017 deri në 31.03.2020	26.03.20 04.05.20	19.06.20	30.06.20	10.08.20	A.Topjana P/G A. Bushi I. Bidaj	Y.Pulashi
24	Projekti ¹ : “Zhvillimi i integruar urban dhe turizmi” në FSHZH “Auditim përputhshmërie“, për periudhën nga fillimi i projektit deri në 31.03.2020	26.03.20 04.05.20	19.06.20	30.06.20	10.08.20	S.Hajdari P/G S. Muca J. Zhegu	Y.Pulashi
25	Drejtoria e Përgjithshme Detare Durrës, “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2019- 31.03.2020	12.03.20	19.06.20	30.06.20	10.08.20	A.Cako P/G A.Tafilaj M.Bejko A.Shehu	Y.Pulashi
26	Projekti “Zhvillimi i sektorit privat” në MF, “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.07.2017-31.03.2020	12.03.20	19.06.20	30.06.20	10.08.20	J.Hoxhaj P/G E.Muho A.Anxhaku S.Hiraj	Y.Pulashi

¹ Auditimet Albgaz SHA, Projektet “Eficiencia në energji”, “Bulevardi verior dhe rehabilitimi i lumit të Tiranës”, “Zhvillimi i integruar urban dhe turizmi” kanë filluar fazën e terrenit në datë 04.05.2020 për shkak të pandemisë COVID-19, e cila ka afektuar edhe punën në institucionet shqiptare. Auditimet në këto subjekte nuk kanë mundur të fillojnë fazën në terren në datat e përcaktuara në programin e auditimeve për muajin prill, afatet e auditimit do të llogariten me datën 04 maj 20.

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	A F A T E T				Grupi i auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Përcjellja në subjekt			
				Projekt Raporti	Raporti përfundimtar		
a	b	1	2	3	4	5	7
27	Agjencia Kombëtare e Bregdetit dhe njësitë e varësisë “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2016-31.12.2019	20.02.20	20.06.20	25.06.20	31.07.20	L.Kuka P/G A. Mandri D. Meçe Xh.Domi R.Ametllari	B. Lamaj S.Zeneli
28	Inspektorati Shtetëror i Mjedisit Tiranë “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2017-31.12.2019	20.02.20	10.06.20	20.06.20	31.07.20	H.Metko P/G V. Berisha K.Kule B.Bileri	B.Lamaj A.Mirashi
29	Drejtoria Vendore e ASHK Korçë (ish ZVRPP +ALUIZNI) “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2017-31.12.2019	20.02.20	30.06.20	01.07.20	05.08.20	A.Mirashi P/G O. Levani B.Pajaj	B. Lamaj S.Zeneli
30	Drejtoria Vendore ASHK Pukë (ish ZVRPP) “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2016-31.12.2019	20.02.20	30.06.20	05.07.20	05.08.20	S.Zeneli v A.Padhimitri A.Vokshi	B.Lamaj A.Mirashi
31	Ne fazën e programit Auditim Performance me temë: “Efektiviteti i masave të marra për përmirësimin e sistemit të regjistrimit dhe administrimit të pasurive të paluajtshme”	23.04. 20	31.07. 20	01.09. 20	15.10. 20	R. Ahmetllari P/G B. Paja O. Levani S. Zeneli L. Kuka	B. Lamaj R. Muça
32	Në fazën e programit Auditim Performance me temë: “Efektiviteti i Procesit të Legalizimit dhe ndikimi në administrimin e pasurisë publike”	23.04.20	31.07. 20	01.09. 20	15.10. 20	K. Kule P/G A. Mirashi H. Metko A. Papadhimitri B. Bileri	B. Lamaj R. Muça

Fillon me numër 1 dhe mbaron me numër 32

AUDITIME QË EVADOHEN NË MUAJIN QERSHOR

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	A F A T E T				Grupi i auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Përcjellja në subjekt			
				Projekt Raporti	Raporti përfundimtar		
a	b	1	2	3	4	5	6
1	Drejtoria Përgjithshme e Thesarit “Auditim Përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2019 – 31.12.2019	20.02.20	20.04.20	30.04.20	30.06.20	V.Gaxha R.Guzi Xh.Xhuveli	M.Kavaja
2	Banka e Shqipërisë “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018 – 31.12.2019	15.11.19	14.04.20	30.04.20	30.06.20	A.Kallesi S.Bregu H. Solis N.Llapashtica	M.Kavaja
3	Ministria e Kulturës “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018-31.12.2019	21.01.20	20.03.20	15.04.20	10.06.20	A.Jonuzi P/G V.Golemi I.Idrizaj S.Jakupi D.Prosi	B.Arizaj
4	Drejtoria e Përgjithshme e Shërbimit Kombëtar të Punësimit “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.04.2018-31.12.2019	21.01.20	15.04.20	30.04.20	10.06.20	E.Llozana P/G E.Basha R.Lushaj K.Frangaj V.Sulo	B.Arizaj
5	Radio Televizioni Shqiptar “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.06.2017-31.12.2019	16.12.19	06.03.20	03.04.20	08.06.20	A.Cako A.Tafilaj B.Shkurti A.Anxhaku I.Bidaj	Y.Pulashi
6	Ne fazën e terrenit+Përgatitje Projekt Raporti <u>Auditim Performance me temë:</u> Kurrikulat e sistemit parauniversitar	05.01.20	06.04.20	30.04.20	30.06.20	R.Muça P/G E. Kushta R. Xhelili	R. Muça
7	Ne fazën e terrenit+Përgatitje Projekt Raporti <u>Auditim Performance me temë:</u> Trajtimi i fëmijëve ndryshe	05.01.20	06.04.20	30.04.20	30.06.20	Xh. Çelaj P/G R. Karapici M. Lako	R. Muça
8	Ne fazën e terrenit+Përgatitje Projekt Raporti <u>Auditim Performance me temë:</u> Menaxhimi i mbetjeve plastike	05.01.20	06.04.20	30.04.20	30.06.20	E. Vojka P/G K. Muça B. Muça	R. Muça
9	Ne fazën e terrenit+Përgatitje Projekt Raporti <u>Auditim Performance me temë:</u> Eficienca e energjisë	05.01.20	06.04.20	30.04.20	30.06.20	A. Guri P/G E. Kasmi M. Kurushi	R. Muça

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	A F A T E T				Grupi i auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Përcjellja në subjekt			
				Projekt Raporti	Raporti përfundimtar		
a	b	1	2	3	4	5	6
10	Ne fazën e terrenit+Përgatitje Projekt Raporti <u>Auditim Performance me temë:</u> Gjobat për shkelje të Kodit Rrugor vendosur nga Policia e Shtetit	05.01.20	06.04.20	30.04.20	30.06.20	D. Balliu P/G S.Ramadani R. Zeneli	R. Muça
11	Ne fazën e terrenit+Përgatitje Projekt Raporti <u>Auditim Performance me temë:</u> Ndotja e menjëhershme e Adriatikut	05.01.20	06.04.20	30.04.20	30.06.20	R. Muca P/G A. Zylfi E. Agolli	R. Muça
12	Ne fazën e terrenit+Përgatitje Projekt Raporti <u>Auditim Performance me temë:</u> Efektiviteti i politikave qeveritare me lëvizjet migratore të popullsisë	05.01.20	06.04.20	30.04.20	30.06.20	K.Anastas P/G M.Misini M.Berdo	R. Muça
13	Ne fazën e terrenit+Përgatitje Projekt Raporti <u>Auditim Performance me temë:</u> Efektiviteti i procesit të integritetit në BE	24.01.20	20.04.20	30.04.20	30.06.20	A.Simoni P/G A.Gabili E.Këllici	R. Muça

Fillon me numër 1 dhe mbaron me numër 13

Gjithsej për muajin qershor janë 58 auditime në proces.