



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

PROGRAMI I AUDITIMEVE
PËR MUAJIN DHJETOR
TË VITIT 2018

Tiranë 2018



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT
KRYETARI

Adresa: Bulevardi "Dëshmorët e Kombit", Tiranë-Albania, Tel. 04 251 267

Nr. 2/11 prot.

Tiranë më, 3/12.2018

MIRATOHET

Bujar LESKAJ

KRYETAR

L e n d a: Programi i Auditimeve për muajin dhjetor 2018

Këtu

I. PROGRAMI I AUDITIMEVE NË VAZHDIM, PËR MUAJIN DHJETOR

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	Vazhdim auditim tematik në Ministrinë e Infrastrukturës dhe Energjisë për “Portet Turistike” për periudhën 01.01.1992 – 31.10.2018	14.11.18	31.12.18	15.01.19	25.02.19	F.Zilja M.Haxhia A.Polovina	B.Arizaj M.Llanaj
2	Vazhdim auditimi përputhshmërie në Bashkinë Kurbin “Mbi dhënien e opinionit mbi përputhshmërinë e veprimtarisë financiare me kuadrin rregullator në fuqi për periudhën 2016-2017”, për periudhën 01.01.2016-31.12.2018	21.11.18	31.01.19	10.02.19	20.03.19	K.Gjurgjaj J.Plaku R.Golemaj H.Ymeraj Ing. A.Zace & S.Muçë	Q.Shehu

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
3	Vazhdim auditimit në Drejtorinë Rajonale të Mjedisit Durrës “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.10.2016-01.10.2018	21.11.18	11.01.19	20.01.19	28.02.19	A.Caka K.Muça V.Rizvani	B.Lamaj
4	Vazhdim auditimit në Drejtorinë Rajonale ALUIZNI Tirana Jug “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.01.2015-01.09.2018	21.11.18	11.01.19	20.01.19	28.02.19	A. Mirashi H.Metko J. Adili B.Bileri	B. Lamaj
5	Vazhdim auditimit në ZVRPP Lushnje “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.09.2016-01.09.2018	21.11.18	18.01.19	25.01.19	05.03.19	L.Kuka A.Mandri D.Meçe	B. Lamaj
6	Vazhdim auditimit në ZVRPP Berat “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.09.2016-01.09.2018	21.11.18	18.01.19	25.01.19	05.03.19	B. Paja O.Levani A. Papadhimitri H.Kosova	B. Lamaj
7	Vazhdim auditimi “Mbi zbatimin e rekomandimeve për subjektet Drejtoria Rajonale ISHMPU Shkodër, DRM Berat, DRM Korçë, ZVRPP Sarandë, ZVRPP Fier, ZVRPP Elbasan, ALUIZNI Vorë – Kamëz, ALUIZNI Lushnje”	19.11.18	10.01.18	20.01.19	28.02.19	A. Mirashi B.Paja H.Metko J.Adili S.Zeneli A.Caka K.Muca	B. Lamaj
8	Vazhdim auditimi në Degën Rajonale të Inspektoratit Shtetëror të Mjedisit dhe Pyjeve Fier “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.10.2016-01.09.2018	21.11.18	17.01.18	25.11.18	05.03.18	S.Zeneli Xh. Domi V. Berisha	B.Lamaj
9	Vazhdim auditimi financiar dhe përputhshmërie në Ujësjellës Kanalizime Pogradec , për periudhën 01.01.2016-31.10.2018	29.10.18	28.12.18	11.01.19	22.02.19	I.Sokoli A.Tafilaj E.Seraj I.Bidaj	Y.Pulashi

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	Vazhdim auditimi në OST sh.a , “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe ligjshmërisë”, për periudhën 01.07.2017-31.10.2018	22.10.18	28.12.18	11.01.19	22.02.19	A.Gabili S.Hajdari A.Nesturi M.Beqiri	Y.Pulashi
11	Vazhdim auditimi financiar dhe përputhshmërie në Ujësjellës Durrës sh.a., për periudhën 01.1.2017-31.10.2018	26.10.18	28.12.18	11.01.19	22.02.19	E.Gjini B.Dervishi I.Hilaj A.Rexhaj	Y.Pulashi

Fillon me numër 1 dhe mbaron me numër 11

III. AUDITIME QË DO TË EVADOHEN BRENDA MUAJIT DHJETOR

II. PROGRAMI AUDITIMEVE QË DO TË PËRFUNDOJNË BRENDË MUAJIT DHJETOR:

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	Përfundim auditimi në Degën e Doganës Tiranë , “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.01.2017-31.12.2017	14.06.18	07.09.18	03.10.18	12.12.18	S. Bregu J. Troqe A.Dinaj	J.Jani A. Stringa
2	Përfundim auditimi tematik në Institutin e Sigurimeve Shoqërore “Mbi verifikimin e pensioneve suplementare të një grupi ish-ushtarakësh”	23.07.18	12.09.18	10.10.18	03.12.18	P.Beleshi A.Jonuzi V.Selmani	V.Gaxha A.Stringa
3	Përfundim auditim tematik në: Ministrinë e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale, Fondin Shqiptar të Zhvillimit, Ministrinë e Turizmit dhe Mjedisit, Ministrinë e Infrastrukturës dhe Energjisë “Mbi reflektimin e përthithjes së Ministrive të ri-organizuara në kontabilitet”, për periudhën 17.09.2018 – 05.10.2018	17.09.18	05.10.18	12.10.18	12.12.18	A. Kalleshi N. Llapashtica R. Guzi E. Hoxha Xh. Xhindoli Xh. Xhuveli	V. Gaxha A.Stringa
4	Përfundim auditim në Drejtorinë e Fondit Kombëtar “Mbi përputhshmërinë e aktivitetit”, për periudhën 01.01.2017-31.12.2017	17.09.18	10.11.18	15.11.18	20.12.18	V. Gaxha A. Kalleshi J. Troqe	K.Xhaferraj A.Stringa
5	Përfundim auditim në Degën Doganore Kapshticë “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare”	17.09.18	15.11.18	20.11.18	18.12.18	A. Opari A. Dinaj R.Lushaj S. Bregu	A.Jani A.Stringa
6	Përfundim auditimi në Drejtorinë Rajonale Tatimore Tiranë , “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.01.2017-31.12.2017	01.08.18	15.10.18	25.10.18	20.12.18	K. Xhaferraj R.Lushaj I.Idrizaj A.Gjika	M. Naço A. Stringa
7	Përfundim auditimi tematik “Mbi zbatimin e Rekomandimeve”	01.11.18	15.11.18	21.11.18	22.12.18	V. Gaxha M. Bedini V. Selmani J. Troqe R. Lushaj A. Gjika N. Llapashtica Xh. Xhindoli	A.Jani A.Stringa

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
8	Përfundim auditimi në Ministrinë e Bujqësisë dhe Zhvillimit Rural dhe Bordet e Kullimit, Fier, Korçë dhe Durrës “Mbi auditimin financiar dhe përputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.01.2017 - 31.08.2018	10.09.18	31.10.18	10.11.18	15.12.18	B.Arizaj M.Llanaj A.Kristo J.Gocaj V.Golemi V.Sula A.Llakaj A.Kume	B.Arizaj B.Zeqiri
9	Përfundim auditimi në Ministrinë e Turizmit dhe Mjedisit “Mbi auditimin financiar”, për periudhën 01.01.17- 31.08.18	20.09.18	31.10.18	10.11.18	15.12.18	A.Kristo Q.Çibaku E.Meçaj	B.Arizaj M.Llanaj
10	Përfundim auditimi në Agjencinë Kombëtare të Burimeve Natyrore, Tiranë “Mbi zbatimin e përputhshmërisë”, për periudhën 01.09.16-31.07.18	25.06.18	10.10.18	30.10.18	15.12.18	B.Arizaj M.Kavaja A.Kristo	B. Arizaj B.Zeqiri
11	Përfundim auditim në Gjykatën Administrative të Apelit Tiranë “Mbi Auditimin financiar” për periudhën 01.01.2017 - 31.08.2018	01.11.18	15.11.18	20.11.18	15.12.18	V.Golemi J.Gocaj A.LLakaj A.Kume	B.Arizaj B.Zeqiri
12	Përfundim në Akademinë e Shkencave të Shqipërisë Tiranë “Mbi auditimin financiar” për periudhën 01.01.2017 - 31.08.2018	01.11.18	15.11.18	20.11.18	15.12.18	M.Llanaj A.Kristo E.Kabashi M.Kabo	B.Arizaj B.Zeqiri
13	Përfundim auditimit “Mbi zbatimin e rekomandimeve të periudhës tremujori i fundit i vitit 2017 dhe katër mujori i pare i vitit 2018.01.2017-31.08.2018”	29.10.18	15.11.18	20.11.18	20.12.18	B. Zeqiri M. Kavaja M. Haxhia M. Lloji E. Mecaj J. Gocaj M. Kabo A. Llakaj V. Golemi E. Kabashi G. Shata P. Rama	B.Arizaj M.Llanaj

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
14	Përfundim auditimi financiar dhe përputhshmërie në Këshillin e Qarkut Shkodër , për periudhën 01.06.2016-30.09.2018	15.10.18	16.11.18	16.11.18	18.12.18	H.Isufi E.Caushaj A.Zaçe, S.Muça (sipas nevojës)	Q. Shehu L.Baholli
15	Përfundim auditimi në Bashkinë Elbasan , “Mbi zbatimin e përputhshmërisë”, për periudhën 01.01.2016-30.06.2018	22.10.18	23.11.18	23.11.18	20.12.18	B.Meçaj H.Avudulaj L.Beqiri P.Gjyzi A.Zaçe, S.Muça (sipas nevojës)	Q. Shehu L.Baholli
16	Përfundim auditim në Bashkinë Shijak “Auditim financiar dhe përputhshmërie për prokurimet publike”, për periudhën 01.01.2016 deri me datë 30.09.2018.	10.09.18	31.10.18	08.11.18	12.12.18	R.Xhaja J. Lile D. Kore A. Zaçe dhe S. Muça (sipas nevojës)	Q. Shehu L.Baholli
17	Përfundim auditim në Këshillin e Qarkut Tiranë “Auditim financiar dhe përputhshmërie për prokurimet publike” për periudhën 01.01.2016 -30.09.2018.	10.09.18	31.10.18	08.11.18	12.12.18	Q. Meta V.Vane K.Muça	Q. Shehu N. Nako
18	Përfundim auditim në Drejtorinë e Përgjithshme të Tatimeve Taksave dhe Tarifave Vendore, Bashkia Tiranë “Auditim financiar dhe përputhshmërie për prokurimet publike”, për periudhën 01.01.2016-31.12.2017 (prokurimet publike deri 30.09.2018).	03.09.18	31.10.18	08.11.18	12.12.18	K. Gjurgjaj P. Gjuzi J. Plaku V. Berisha	Q. Shehu A. Zaçe
19	Përfundim auditim në Bashkinë Vorë “Auditim financiar dhe përputhshmërie për prokurimet publike”, për periudhën 01.01.2016 - 30.09.2018.	03.09.18	31.10.18	08.11.18	10.12.18	L. Baholli I. Shkupi, R.Golemaj A.Zaçe & S. Muça (sipas nevojës)	Q. Shehu N.Nako
20	Përfundim auditim në Bashkinë Selenicë “Auditim financiar dhe përputhshmërisë për prokurimet publike”, për periudhën 01.01.2016 - 30.09.2018.	03.09.18	31.10.18	08.11.18	12.12.18	B. Meçaj H. Avdulaj L. Beqiri, A. Zaçe & S. Muça (sipas nevojës)	Q. Shehu N. Nako

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
21	Përfundim auditim në Bashkinë Mirditë “ <i>Auditim i rregullshmërisë financiare</i> ”, për periudhën 01.01.2016 - 30.09.2018	03.09.18	31.10.18	08.11.18	18.12.18	A. Thoma P. Daci, Sh. Hoxha A. Zaçe & S. Muça (sipas nevojës)	Q. Shehu L. Baholli
22	Përfundim auditimi tematik në 18 subjekte të evaduara për tremujorin e IV-të 2017 dhe 2 vendime të Kryetarit të KLSH për vitin 2018 “ <i>Për verifikimin e zbatimit të rekomandimeve të lëna në auditimet e mëparshme të evaduara</i> ” respektivisht në bashkitë: Shkodër; Kukës; Kukës (ish Komunat); Dropull; Finiq; Roskovec; Krujë; Krujë (ish-komunat); Durrës; Durrës; Durrës ish - komunat; Divjakë; Delvinë; Vlorë; Fier; Agjencia e Parqeve dhe Rekreacioneve; Drejtoria e Përgjithshme nr. 1, e Punëtorëve të Qytet. Tiranë; Prefektura Durrës; Elbasan; Vlorë.	03.09.18	16.11.18	31.11.18	20.12.18	N. Nako G. Hekurani E. Caushi	Q. Shehu A. Zaçe
23	Përfundim auditimi tematik “ <i>Për verifikimin e zbatimit të rekomandimeve të lëna në auditimet e mëparshme të evaduara për periudhën 01.01.2018-30.05.2018</i> ” në Bashkitë: Kamëz, rrogzhinë, Përenjas, Belsh	19.11.18	14.12.18	15.12.18	20.12.18	N.Nako G.Hekurani Sh.Hota	Q.Shehu
24	Përfundim auditimi në KESH sh.a. për Projektin: “Siguria e digave” , “ <i>Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë</i> ”, për periudhën nga fillimi i projekti deri 6-mujori i 2018	16.07.18	19.10.18	25.10.18	10.12.18	J.Hoxha S.Hajdari A.Anxhaku A.Rexhaj	Y.Pulashi Xh.Xhaferraj
25	Përfundim auditimi “ Mbi Zbatimin e Rekomandimeve për projektet e huaja të evaduara në periudhën 3-mujori IV 2017 deri ne prill 2018 ”	21.11.18	15.11.18	15.11.18	20.12.18	N.Piranjani E. Muho	Xh.Xhoxhaj
26	Përfundim auditimi në Albpetrol sh.a. “ <i>Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë</i> ”, për periudhën viti 2017 dhe 7 mujori 2018	16.07.18	19.10.18	12.11.18	20.12.18	E.Gjini E.Muho G.Koka B.Shkurti	Y.Pulashi

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
27	Përfundim auditimi “Mbi Zbatimin e Rekomandimeve për auditimin e shoqërive publike të evaduara në periudhën 3-mujori IV 2017 deri në prill 2018	21.11.18	23.11.18	15.11.18	20.12.18	F. Iliazi A. Bushi A. Topjana S. Jakupi E.Stafasani	Y.Pulashi
28	Përfundim auditimi në Albcontrol sh.a., “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare”, për periudhën 01.01.2016-31.10.2018	19.10.18	27.11.18	04.12.18	20.12.19	J.Zhegu A.Tafilaj B.Shkurti A.Anxhaku	Y.Pulashi
29	Përfundim auditimi në Administrata Rajonale e Zonave të Mbrojtura Tiranë “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.10.2016-01.09.2018	27.09.18	15.11.18	20.11.18	30.12.18	S.Zeneli A.Caka J.Adili B.Lamaj	A.Caka B.Lamaj
30	Përfundim auditim në ALUIZNI Tirana 4 (Zonat Turistike) “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.01.2015-01.09.2018	21.09.18	10.11.18	15.11.18	20.12.18	H. Metko A.Papadhimitri O.Levani S.Zeneli	S. Zeneli B.Lamaj
31	Përfundim auditim në Bashkia Pogradec “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.10.2015-01.09.2018	21.09.18	10.11.18	15.11.18	20.12.18	B.Lamaj L.Kuka A.Mandri D.Meçe	B.Lamaj
32	Përfundim auditim në ZVRPP Kavajë “Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.10.2015-01.09.2018	21.09.18	10.11.18	23.11.18	20.12.18	A.Mirashi B.Paja B.Bileri J.Adili	B.Lamaj
33	Përfundim auditimi IT në Agjencinë e Prokurimit Publik, për periudhën 01.01.2017-30.06.2018	03.09.18	08.10.18	06.11.18	12.12.18	K.Kondakçiu E.Cukalla M.Abazaj	K.Kondakçiu
34	Përfundim auditimi IT në Zyrën e Taksave Vendore, Bashkia Elbasan, për periudhën 01.01.2017-30.06.2018	03.09.18	15.10.18	06.11.18	12.12.18	K.Kondakçiu M.abazaj A.Kita	K.Kondakçiu

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
35	Përfundim auditimi “Mbi zbatimin e rekomandimeve për subjektet Drejtoria e Ujësjellës Kanalizime Tiranë, Instituti i Sigurimeve Shoqërore, Drejtoria e Përgjithshme e Taksave dhe Tarifave Vendore në Bashkië Tiranë, Instituti i Statistikave (INSTAT)”, për periudhën 3 mujori ifundit 2017 – 4 mujori (janar-prill) 2018	05.11.18	15.11.18	20.11.18	05.12.18	E.Cukalla R.Alimerko E.Papadhima	K.Kondakçiu
36	Në fazë Raporti Përfundimtar Përfundim auditimi performance me temë: “Siguria rrugore”	15.09.18	05.11.12	23.11.18	21.12.18	A.Zylfi E.Agolli	R. Muça
37	Në fazë Raporti Përfundimtar Përfundim auditimi performance me temë: “Përmbytja, parandalimi, mbrojtja, gatishmëria”	28.06.18	26.10.18	23.11.18	21.12.18	A. Guri R. Karapici E. Vojka	R. Muça
38	Në fazë Raporti Përfundimtar Përfundim auditimi performance me temë:“Financimi i klubeve shumësportesh”	28.06.18	26.10.18	23.11.18	21.12.18	M. Berdo H. Kosova K. Kule	R. Muça
39	Në fazë Raporti Përfundimtar Përfundim auditimi performance me temë:“Performanca e Autoritetit Financiar të Mbikëqyrjes (AMF)”	28.06.18	26.10.18	23.11.18	21.12.18	D. Balliu B. Kotorri M. Misini	R. Muça
40	Në fazë Raporti Përfundimtar Përfundim auditimi performance me temë:“Menaxhimi i plazheve publike”	28.06.18	26.10.18	23.11.18	21.12.18	S. Agaj R. Ametllari	R. Muça
41	Në fazë Raporti Përfundimtar Përfundim auditimi performance me temë:“Cilësia dhe tarifimi i shërbimeve shëndetësore pranë IAL publike”	28.06.18	26.10.18	23.11.18	21.12.18	R. Muça A. Leskaj S. Ramadani	L. Lati
42	Në fazë Raporti Përfundimtar Përfundim auditimi performance me temë:“Partneriteti global fokusuar në zhvillimin e kapaciteteve njerëzore”	04.06.18	28.09.18	26.10.18	21.12.18	R. Muça M. Kurushi K.Anastasi	L. Lati

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
43	Në fazë Raporti Përfundimtar Përfundim auditimi performance me temë: “Parqet rekreative në Tiranë”	04.07.18	28.09.18	26.10.18	21.12.18	Xh. Çelaj E. Këlliçi R. Sinani	R. Muça

Fillon me numër 1 dhe mbaron me numër 43.

*Gjithsej 54 auditime.