



**KONTROLLI I LARTË I SHTETIT  
KRYETARI**

---

**Nr. 441/6prot.**

**Tiranë më, 02 /12/2019**

**MIRATOHET**

**Bujar LESKAJ**

**KRYETAR**

**L ë n d a:** *Programi i Auditimeve për muajin dhjetor 2019*

***Bazuar në Vendimin Nr.256 datë 31.12.2018 të Kryetarit të Kontrollit të Lartë të Shtetit “Për miratimin e programit të veprimtarisë audituese të KLSH-së për vitin 2019” është përgatitur Programi i auditimeve për muajin Dhjetor.***



**PROGRAMI I AUDITIMEVE QË FILLOJMË, 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	Fillim auditimi në <b>Drejtorinë e shërbimit të Trupit Diplomatik</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.07.2018 deri 30.11.2019	02.12.19	13.01.20	20.01.20	28.02.20	<b>E.Llazana</b> I. Idrizaj A.Kume	<b>B. Arizaj</b> <b>M. Llanaj</b>
2	Fillim auditimi në <b>Prefekturën e Tiranës</b> "Auditim i pasqyrave financiare të institucionit dhe përputhshmërisë e veprimtarisë së subjektit në kuadrin rregullator në fuqi", për periudhën 2017-2018	16.12.19	31.01.20	07.02.20	07.03.20	<b>P.Gjuzi</b> V.Rizvani I.Shkupi	<b>V.Karafilaj</b>
3	Fillim auditimi në <b>Radio Televizionin Shqiptar</b> "Auditim përputhshmërie", periudha e auditimit 01.06.2017-31.12.2019	16.12.19	21.02.20	29.02.20	10.04.20	<b>A.Cako</b> A.Tafilaj B.Shkurti A.Anxhaku I.Bidaj	<b>Y.Pulashi</b>
4	Fillim auditimi në <b>Rezidencën Studentore Nr.2 Tiranë</b> , "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.07.2017-31.12.2019	16.12.19	21.02.20	29.02.20	10.04.20	<b>E.Muho</b> A.Bushi M.Rusi I.Hilaj	<b>Y.Pulashi</b>
5	Fillim auditimi në <b>Portin Detar Shëngjin</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2017-31.12.2019	16.12.19	21.02.20	29.02.20	10.04.20	<b>E.Stafasani</b> M.Bedini S.Hajdari A.Rexhaj	<b>Y.Pulashi</b>
6	Fillim auditimi në <b>Portin Detar Vlorë</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.11.2017-31.12.2019	16.12.19	21.02.20	29.02.20	10.04.20	<b>J.Hoxha</b> A.Nesturi E.Seraj M.Hajro	<b>Y.Pulashi</b>
7	Fillim auditimi në <b>Ujësjellës Kanalizimet SHA Kavajë</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.07.2017-31.12.2019	16.12.19	21.02.20	29.02.20	10.04.20	<b>J.Zhegu</b> A.Leskaj G.Koka M.Bejo S.Hiraj	<b>Y.Pulashi</b>

Fillon me numër 1 dhe mbaron me numër 7

**PROGRAMI I AUDITIMEVE NË PROCES, PËR MUAJIN DHJETOR**

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	AFATET				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	Vazhdim auditimi në <b>Bankën e Shqipërisë</b> "Auditim Përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018 – 31.12.2019	15.11.19	14.02.20	31.03.20	30.04.20	<b>A.Kallesi</b> S.Bregu H. Solis N.Llapashtica	<b>M.Kavaja</b>
2	Vazhdim auditimi në <b>Degën Doganore Durrës</b> "Auditim Përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018– 31.12.2018	15.11.19	15.01.20	15.02.20	30.03.20	<b>A. Opari</b> A.Polovina R.Xhelilaj Xh.Xhindole V.Selmani	<b>V.Gaxha</b>
3	Vazhdim auditimi në <b>Bashkinë Rrogzhinë</b> "Auditim financiar", për periudhën 01.01.2018-30.10.2019	15.11.19	18.12.19	28.12.19	28.01.20	<b>L.Baholli</b> J.Plaku E.Caushi	<b>V.Karafilaj</b>
4	Vazhdim auditimi në <b>Agjencinë e Zbatimit të Reformës Territoriale</b> "Auditim Përputhshmërie", për periudhën 01.01.2017-30.11.2019	18.11.19	27.12.19	06.01.20	06.02.20	<b>N.Nako</b> A.Hoxhalli D.Kore D.Zeneli	<b>V.Karafilaj</b>
5	Vazhdim auditimi në <b>ZVRPP Mirditë</b> "Auditim përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2016-30.09.2019	20.11.19	27.01.20	10.02.20	20.03.20	<b>L.Kuka</b> A.Mandri V. Berisha R.Ametllari	<b>B. Lamaj</b> <b>A.Mirashi</b>
6	Vazhdim auditimi në <b>ZVRPP Ballsh</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2016-30.09.2019	15.11.19	15.01.20	15.02.20	25.03.20	<b>S. Zeneli</b> B.Paja K.Kule	<b>B.Lamaj</b> <b>A.Mirashi</b>
7	Vazhdim auditimi në <b>ZVRPP Permet</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2016-30.09.2019	15.11.19	15.01.20	15.02.20	25.03.20	<b>O. Levani</b> D.Meçe B. Bileri	<b>B.Lamaj</b> <b>A.Mirashi</b>
8	Vazhdim auditimi në <b>Drejtorinë Rajonale ALUIZNI Sarandë</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.07.2017-31.12.2019	15.11.19	27.01.20	10.02.19	20.03.19	<b>A.Mirashi</b> H.Metko A. Papadhimitri Xh.Domi	<b>B. Lamaj</b> <b>S.Zeneli</b>

Fillon me numër 1 dhe mbaron me numër 8

## PROGRAMI I AUDITIMEVE QË EVADOHEN NË MUAJIN DHJETOR

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	AFATET				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 <b>Drejtorinë e Koncensioneve</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018– 31.12.2018	03.06.19	23.08.19	13.09.19	15.12.19	<b>M.Kavaja</b> R.Guzi A.Polovina	<b>V.Gaxha</b>
2	Përfundim auditimi në <b>Shoqërinë FAF SHA</b> "Auditim Përputhshmërie", për periudhën 01.01.2017– 31.12.2018	07.01.19	15.05.19	09.07.19	15.12.19	<b>S.Bregu</b> Xh.Xhindoli R.Xhelilaj	<b>V.Gaxha</b>
4	Përfundim auditimi tematik në <b>Institutin e Sigurimeve Shoqërore</b> "Përputhshmëria në pensionet e minatorëve", për periudhën 01.01.2018 – 31.12.2018	15.11.19	05.12.19	09.12.19	31.12.19	<b>B. Janina</b> Xh. Xhuveli Xh. Kume	<b>M.Kavaja</b>
5	Përfundim auditimi në <b>Drejtorinë e Përgjithshme të Doganave</b> "Auditim tematik", për periudhën 01.01.2018– 31.12.2018	15.11.19	05.12.19	09.12.19	31.12.19	<b>A. Dinaj</b> A.Trebicka E. Hoxha E.Kocani	<b>V.Gaxha</b> (Pezulluar për arsye madhore: Godina e DPD e dëmtuar)
6	Përfundim auditimi në <b>Drejtorinë e Përgjithshme të Tatimeve</b> - tematik "Zbatim rekomandimi", për periudhën 01.01.2018– 31.12.2018	15.11.19	22.11.19	10.12.19	20.12.19	<b>V.Gaxha</b> S.Bregu B.Zeqiri	<b>M.Kavaja</b>
7	Përfundim auditimi në <b>Drejtorinë e Përgjithshme të Doganave tematik</b> "Zbatim rekomandimi", për periudhën 01.01.2018– 31.12.2018	15.11.19	22.11.19	10.12.19	20.12.19	<b>M.Kavaja</b> A.Opari Gj.Preci	<b>V.Gaxha</b>
8	Përfundim auditimi në <b>Ministrinë e Arsimit, Sporteve dhe Rinisë</b> "Auditim financiar dhe përputhshmërie", për periudhën 01.08.2017 - 31.08.2019	05.09.19	15.10.19	25.10.19	15.12.19	<b>M.Llanaj</b> E.Llazana A. Kume M. Lloji I. Idrizaj	<b>B. Arizaj</b> <b>K.Xhaferaj</b>
9	Përfundim auditimi në <b>Universitetin e Shkodrës Luigj Gurakuqi</b> "Auditim financiar dhe përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018 - 31.08.2019	05.09.19	15.10.19	25.10.19	15.12.19	<b>Q.Cibaku</b> P.Rama V.Golemi R.Lushaj	<b>B. Arizaj</b> <b>M.Llanaj</b>
10	Përfundim auditimi në <b>Universitetin "Ismail Qemali", Vlorë</b> "Auditim financiar dhe përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018-31.08.2019	05.09.19	15.10.19	25.10.19	15.12.19	<b>A. Jonuzi</b> K.Xhaferaj S.Jakupi V.Sulo	<b>B. Arizaj</b> <b>A.Jonuzi</b>

Programi i Auditimeve për muajin Dhjetor 6

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	AFATET				Grupi i auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Përcjellja në subjekt			
				Projekt Raporti	Raporti përfundimtar		
a	b	1	2	3	4	5	6
11	Përfundim auditimi në <b>Drejtorinë Arsimore Rajonale Fier</b> "Auditim financiar dhe përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018 – 31.08.2019	01.11.19	30.11.19	05.12.19	31.12.19	<b>Q.Cibaku</b> V.Sulaj P.Rama R.Lushaj	<b>B.Arizaj</b> <b>M.Llanaj</b>
12	Përfundim auditimi në <b>Ministrinë për Evropën dhe Punët e Jashtme</b> "Auditim financiar dhe përputhshmërie" për periudhën 01.05.2017-31.08.2019	16.10.19	25.11.19	30.11.19	31.12.19	<b>A.Jonuzi</b> M.Kabo E.Meçaj I.Idrizaj A.Kume	<b>B. Arizaj</b> <b>M. Llanaj</b>
13	Përfundim auditimi në <b>Ministrinë e Drejtësisë</b> "Auditim financiar dhe përputhshmërie" për periudhën 01.01.2019-31.08.2019	17.10.19	25.11.19	30.11.19	31.12.19	<b>K. Xhaferaj</b> V.Golemi M.Haxhia H. Kosova E. Basha A.Kume	<b>B. Arizaj</b> <b>A.Jonuzi</b>
14	Përfundim auditimi në <b>Agjencinë Shqiptare të Zhvillimit të Investimeve(AIDA)</b> "Auditim financiar dhe përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018-31.07.2019	16.10.19	25.11.19	30.11.19	31.12.19	<b>M. Llanaj</b> M.Lloji K. Frangaj A Kafia A.Kume	<b>B. Arizaj</b> <b>Xhaferaj</b>
15	Përfundim auditimi në <b>Komisioni i Prokurimit Publik</b> "Auditim përputhshmërie" për periudhën 01.09.2017 -30.09.2019	16.10.19	25.11.19	30.11.19	31.12.19	B.Arizaj F.Zilja E. Kabashi	<b>B. Arizaj</b> <b>M.Llanaj</b>
16	Përfundim auditimi në <b>Ministrinë e Infrastrukturës dhe Energjisë</b> "Auditim i detyrimeve shtetërore të pa shlyera dhe detyrimeve të pa arkëtuara në lidhje me shfrytëzimin e Burimeve Natyrore, për periudhën 01.01.2017 - 31.08.2019	05.09.19	20.09.19	25.09.19	15.12.19	<b>K.Xhaferaj</b> F.Zilja A.Kume	<b>B. Arizaj</b> <b>M.Llanaj</b>
17	Përfundim auditimi tematik në <b>Avokaturën e Shtetit</b> "Auditim i detyrimeve shtetërore për Vendime të formës së prerë të GJEDNNJ dhe Arbitrazhit Ndërkombëtar", për periudhën 01.01.2017 - 31.08.2019	05.09.19	20.09.19	25.09.19	15.12.19	<b>K.Xhaferaj</b> F.Zilja E.Kabashi	<b>B. Arizaj</b> <b>M.Llanaj</b>
18	Përfundim auditimi në <b>Bashkinë Delvinë</b> "Auditim financiar për periudhën 01.01.2017 deri 31.12.2018 dhe përputhshmërie për prokurimet publike", për periudhën 01.01.2017 - 30.09.2019.	02.09.19	01.11.19	10.11.19	20.12.19	<b>P.Gjuzi</b> V.Rizvani I.Hasanaj F.Çoçoli Ing. A.Zaçe dhe S. Muça (sipas nevojës)	<b>V.Karafilaj</b> <b>L.Baholli</b>

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	AFATET				Grupi i auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Përcjellja në subjekt			
				Projekt Raporti	Raporti përfundimtar		
a	b	1	2	3	4	5	6
19	Përfundim auditimi në <b>Bashkinë Berat</b> "Auditim financiar për periudhën 01.01.2017 deri 31.12.2018 dhe përputhshmërisë për prokurimet publike", për periudhën 01.01.2017 - 30.09.2019.	02.09.19	15.11.19	25.11.19	30.12.19	<b>A.Thoma</b> G.Hekurani A.Gjika Sh.Hoxha Ing. A.Zaçe dhe S. Muça (sipas nevojës)	<b>V.Karafilaj</b> <b>A. Zaçe</b>
20	Përfundim auditimi në <b>Bashkinë Tepelenë</b> "Auditim financiar për periudhën 01.01.2017 deri 31.12.2018 dhe përputhshmërisë për prokurimet publike" për periudhën 01.01.2017 - 30.09.2019.	02.09.19	15.11.19	25.11.19	30.12.19	<b>B.Meçaj</b> H.Avdulaj H.Imeraj F.Çoçoli Ing. A.Zaçe dhe S. Muça (sipas nevojës)	<b>V.Karafilaj</b> <b>L.Baholli</b>
21	Përfundim auditimi në <b>Bashkinë Librazhd</b> "Auditim financiar për pasqyrat financiare të vitit 2018" dhe "Riauditim i përputhshmërisë për prokurimet publike dhe asetet", për periudhën 01.07.2016 - 31.12.2018.	02.09.19	15.11.19	25.11.19	30.12.19	<b>Gj.Preçi</b> M.Haxhija B.Zeqiri Ing. A.Zaçe dhe S. Muça (sipas nevojës)	<b>V.Karafilaj</b> <b>N.Nako</b>
22	Përfundim auditimi në <b>Bashkinë Klos</b> "Auditim financiar", për periudhën 01.01.2017 - 31.12.2018 .	02.09.19	15.10.19	28.10.19	06.12.19	<b>L.Baholli</b> J.Plaku A.Hoxhalli	<b>V.Karafilaj</b> <b>N.Nako</b>
23	Përfundim auditimi në <b>Bashkinë Krujë</b> "Auditim financiar", për periudhën 01.01.2017 - 31.12.2018	02.09.19	15.10.19	30.10.19	06.12.19	<b>I.Shkupi</b> V.Vane L.Beqiri D.Kore	<b>V.Karafilaj</b> <b>N. Nako</b>
24	Përfundim auditimi në <b>Bashkinë Himarë</b> "Auditim financiar për periudhën 01.01.2017 deri 31.12.2018 dhe përputhshmërie për prokurimet publike" për periudhën 01.01.2017 - 30.09.2019.	18.08.19	22.11.19	30.11.19	31.12.19	<b>K.Gjurgjaj</b> R.Xhaja J.Lile R.Golemaj L. Kuka O. Levani Ing. A.Zaçe dhe S. Muça (sipas nevojës)	<b>V.Karafilaj</b> <b>A.Zaçe</b>
25	Përfundim auditimi në <b>Autoritetin e Aviacionit Civil</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën viti 01.01.2018 -31.08.2019	09.09.19	31.10.19	11.11.19	23.12.19	<b>A.Cako</b> A.Tafilaj E.Muho M.Hajro	<b>Y.Pulashi</b>
26	Përfundim auditimi në <b>Rezidencën Studentore Universitare nr. 1 Tiranë</b> , "Auditim përputhshmërie", për periudhën, vitet 2017-2018 - 30.06.2019	10.09.19	04.11.19	18.11.19	27.12.19	<b>J.Hoxhaj</b> A.Anxhaku I.Hilaj M.Beqiraj	<b>Y.Pulashi</b>

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	AFATET				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 në <b>Ujësjetllës Kanalizimet SHA Shkodër</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën VI-mujori i dytë i 2017 - 30.06. 2019	11.09.19	04.11.19	18.11.19	27.12.19	<b>F.Illazi</b> E.Seraj A.Hoxha E.Stafasani A.Rexhaj	<b>Y.Pulashi</b>
28	Përfundim auditimi për Projektin: <b>Mirëmbajtja dhe siguria e rrugëve</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën, nga fillimi i projektit deri me 31.08. 2019	11.09.19	04.11.19	18.11.19	27.12.19	<b>N.Piranjani</b> A.Bushi M.Rusi I.Bidaj	<b>Y.Pulashi</b>
29	Përfundim auditimi përputhshmërie për Projektin <b>"Segmenti rrugore Qukës-Qafe Pllloçe"</b> , periudha, nga fillimi i projektit deri me 31.08. 2019	16.9.19	15.11.19	20.11.19	29.12.19	<b>A.Topjana</b> B.Shkuri S.Hajdari J.Zhegu A.Nesturi	<b>Y.Pulashi</b>
30	Përfundim auditimi tematik në Shërbimin Gjeologjik Shqiptar	10.10.19	25.10.19	15.11.19	10.12.19	<b>B.Lamaj</b> <b>K.Kule</b>	<b>B.Lamaj</b>
31	Përfundim auditimi në <b>ZVRPP Devoll</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2016-31.07.2019	29.08.19	15.11.19	20.11.19	23.12.19	<b>S. Zeneli</b> B. Bileri Xh. Domi V. Berisha	<b>B. Lamaj</b>
32	Përfundim auditimi në <b>Drejtorinë Rajonale ALUIZNI Vlorë</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2016-31.07.2019	29.08.19	15.11.19	20.11.19	23.12.19	<b>O. Levani</b> L.Kuka A. Mandri D. Meçe	<b>B.Lamaj</b> <b>S.Zeneli</b>
33	Përfundim auditimi në <b>Drejtorinë Rajonale ALUIZNI Kavajë</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2016-31.07.2019	29.08.19	15.11.19	20.11.19	23.12.19	<b>B.Pajaj</b> K. Kule H.Kosova	<b>B. Lamaj</b> <b>S.Zeneli</b>
34	Përfundim auditimi në <b>Drejtorinë Rajonale ALUIZNI Tirana Rurale</b> "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2016-31.07.2019	29.08.19	15.11.19	20.11.19	23.12.19	<b>A.Mirashi</b> H.Metko A.Papadhimitri V.Berisha	<b>B.Lamaj</b> <b>S.Zeneli</b>

Nr	Subjektet që auditohen dhe lloji/tema e auditimit	AFATET				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 IT me temë: "Performanca e Përdorimit të Internetit në Administratën Publike", periudha 01.01.18-30.09.19 ✓ <u>Institucionet Qendrore</u> (Ministrinë e Drejtësisë, Ministrinë e Bujqësisë dhe Zhvillimit Rural, Ministrinë e Kulturës) ✓ <u>Agjenci/Autoritete</u> (Autoriteti i Mbikëqyrjes Financiare, Autoriteti i Komunikimeve Elektronike dhe Postare, Autoriteti i Mediave Audiovizive, Agjencia) ✓ <u>Bashki</u> (Bashkinë Vlorë, Lezhë, Korçë, Fier)	04.10.19	18.11.19	25.11.19	27.12.19	<b>B.Haka</b> <b>Përgjegjës grupi</b> <u>Institucionet Qendrore</u> A.Leskaj M.Tufa K.Saliu <u>Agjenci</u> M.Habazaj A.Kostaj M.Tufa <u>Bashki</u> B.Dervishaj E.Kojku R.Alimerkaj	<b>K.Kondakçiu</b> <b>B.Haka</b>
36	Auditim performance me temë: "Performanca e zyrave të punës"	07.06.19	30.09.19	31.10.19	10.12.19	<b>D.Balliu</b> F.Çika B.Kotorri	<b>R.Muça</b>
37	Auditim performance me temë: "Performanca e MBZHR-së për akuakulturën"	06.06.19	30.09.19	31.10.19	10.12.19	<b>E.Vojka</b> A.Guri K.Muça M.Lako	<b>R.Muça</b>
38	Auditim performance me temë: "Performanca e çerdheve dhe kopshteve"	07.06.19	30.09.19	31.10.19	10.12.19	<b>R.Karapici</b> E.Kasmi E. Kushta	<b>R.Muça</b>
39	Auditim performance me temë: "Efektiviteti i kasave fiskale në rritjen e të ardhurave tatimore"	07.06.19	30.09.19	31.10.19	10.12.19	<b>S.Agaj</b> A.Gabili E.Këllici	<b>R.Muça</b>
40	Auditim performance me temë: "Ndotja e deteve"	07.06.19	30.09.19	31.10.19	10.12.19	<b>A.Zylfi</b> E.Agolli	<b>R.Muça</b>
41	Auditim performance me temë: "Monitorimi i projekteve të huaja në Shqipëri", në AAPAA dhe në Ministrinë e Financave	07.06.19	30.09.19	31.10.19	10.12.19	<b>M.Kurushi</b> K.Anastas Xh.Çelaj	<b>R.Muça</b>
42	Auditim performance me temë: "Mbikëqyrja e tregut të telefonisë celulare"	07.06.19	30.09.19	31.10.19	10.12.19	<b>S.Ramadani</b> M.Misini R.Xhelili	<b>R.Muça</b>

Fillon me numër 1 dhe mbaron me numër 42

**Gjithsej për muajin nëntor janë në proces 57 auditime.**