



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

RAPORT I AUDITIMIT
(Auditim Përputhshmërie)

**“AGJENCINË KOMBËTRARE TË UJËSJELLËS KANALIZIMEVE DHE
INFRASTRUKTURËS SË MBETJES”TIRANË**

TETOR, 2019



RAPORT AUDITIMI
(auditimpërputhshmërie)

“Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

<i>Nr</i>	<i>Përmbatja</i>	<i>Faqe</i>
•	HYRJA (Të dhëna mbi Projektin e Auditimit)	
a.	Objektivat dhe qëllimi.	3-4
b.	Identifikimi i çështjes.....	4-4
c.	Përgjegjësitë e strukturave drejtuese	4-4
d.	Përgjegjësitë e audituesve.....	4-5
e.	Kriteret e vlerësimit.....	5-5
f.	Standardet e auditimit.....	5-5
•	Përshkrimi i auditimit.....	5-6
•	Drejtimet e Auditimit.....	8-96
I.	Mbi hartimin dhe zbatimin e buxhetit të shtetit.....	8-18
II.	Zbatimi i dispozitave ligjore për administrimin, ruajtjen, dokumentimin dhe qarkullimin e vlerave materiale e monetare:.....	18-24
III.	Prokurimet e fondeve publike.....	24-95
IV.	Zbatimi i rekomandimeve të lëna nga auditimet e mëparshme.....	95
V.	Opinionit i Auditimit.....	95-96
VI.	Gjetje Rekomandime.....	96-117
	Dokumente Shoqëruese.....	117-127



PËRMBLEDHJE EKZEKUTIVE

Nga auditimi u konstatua;

- Në zbatim të vendimeve gjyqësore të formës së prerë, janë paguar nga buxheti i shtetit 75,272,985 lekë, për proceset gjyqësore në lidhje me shpronësimet dhe proceset e fituara nga punonjësit e larguar nga puna, për të cilat është paguar tarifë përmbartimore prej 3,545 mijë lekë, pasi pagesat nuk janë kryer vullnetarisht nga AKUKM edhe pse këto vendime gjyqësore kanë qenë të formës së prerë, dhe për pasojë kemi efekt negativ për buxhetin e shtetit pasi këto fonde buxhetore nuk janë menaxhuar, me efikasitet, efektivitet dhe ekonomicitet.
- Në 8 procedura prokurimi, si pasojë e diferencës së krijuar mes vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues, dhe vlerës së ofertave të operatorëve të tjerë të skualifikuar është konkluduar në menaxhim jo efektiv fondesh në shumën totale rreth 535,085 mijë lekë.
- Në 2 kontrata të lidhura për ndërtimin e infrastrukturës në ujësjetës kanalizime, gjatë zbatimit janë konstatuar punime të pa kryera nga kontraktorët dhe të paguara nga AKUKM, duke i shkaktuar buxhetit të shtetit dëm ekonomik në vlerën totale rreth 2,200 mijë lekë.
- Në objektin "Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe 14 fshatrave rreth tij" faza II, kontraktori është likuiduar për punimet e kryera në vlerë rreth 171,979 mijë lekë. Por edhe pse kjo kontratë është tej afateve të përfundimit të punimeve, ky investim nuk ka dhënë rezultate të pritshme, pasi deri sot ky objekt nuk është vendë në funksion, duke bërë kështu që këto fonde buxhetore të menaxhohen, pa efikasitet, efektivitet dhe ekonomicitet.
- Gjatë zbatimit të punimeve, në disa kontrata janë bërë rishikime dhe ndryshime të projekteve të zbatimit si dhe për këtë janë lidhur kontrata shtesë në vlerën totale rreth 303,147 mijë lekë. U konstatua se, disa zëra pune të vendosura në projektet e rishikuar, janë të pastudiuar mjaftueshëm dhe janë teknikisht të panevojshëm për funksionimin e këtyre objekteve, duke bërë kështu që, këto fonde buxhetore të menaxhohen, pa efikasitet, efektivitet dhe ekonomicitet.
- Në datën 30.01.2014, është nënshkruar kontrata për përmirësimin e Sistemit të Kanalizimeve të Tiranës së Madhe me kontraktorin “D...I...&K...J... me vlerën **rreth** 81,000,000 Euro. Ky projekt është financuar përmes marrëveshjes së financimit ABA-P3 lidhur midis Republikës së Shqipërisë dhe Qeverisë Japoneze dhe është ratifikuar në Kuvend me ligjin nr. 9964, datë 24.7.2008. Kjo kontratë është ndërprerë në datën 04.07.2018 dhe deri në këtë datë, punimet ishin kryer rreth 70% ose në vlerën 56 Milion Euro. Ndërprerja (zgjidhja) e kësaj kontratë është bërë në mënyrën të njëanshme nga MIE nëpërmjet AKUKM në kundërshtim me marrëveshjen e financimit dhe me kushtet e kontratës së lidhur me kontraktorin. MIE dhe AKUKM për zgjidhjen e kontratës nuk ka marrë miratim paraprak nga financuesi Banka Japoneze për Zhvillim, “JICA” dhe nuk ka marrë parasysh sugjerimet dhe vërejtjet që i ka bërë Këshilli i Mosmarrëveshjeve, që kanë të bëjnë, kryesisht për: mungesën të hapësirave për të kryer punimet; mungesën apo vonesa të tej zgjatuar të pagesave në vlera bllokuesve ndaj kontraktorit si, vonesa në likuidim të TVSH dhe pagesat e situacioneve; mungesa apo vonesa të theksuar bashkëpunimi në lidhje me marrjet e lejeve, miratimet e punimeve. etj; probleme të hasura gjatë zbatimit me projektin dhe mungesa e gatishmërisë për korrigjimin apo përmirësimin e tij ,etj. Për prishjen e kësaj kontrate në kundërshtim me marrëveshjen e financimit dhe me kushtet e kontratës, kontraktori ka hapur çështje në gjykatën pranë Dhomës



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Ndërkombëtare të Tregtisë, Londër. Duke marrë në konsideratë paligjshmërinë e zgjidhjes në mënyrë të njëanshme të kontratës ka shumë gjasa që kontraktori këtë çështje ta fitojë dhe buxheti i shtetit do të paguaj një shumë të konsiderueshme që llogaritet mbi 90 milion Euro.

• HYRJA

Mbështetur në Ligjin 154/2014 Datë 27.11.2014 “Për Organizimin dhe Funksionimin e KLSH”, në zbatim të Programit të Auditimit të miratuar nga Kryetari i Kontrollit të Lartë të Shtetit nr. 362/1, datë 29.05.2019, i ndryshuar, në Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve(AKUM), nga data 03.06.2019-09.08.2019, për periudhën nga 01.05.2016 deri në 31.07.2019, u krye auditimi i përputhshmërisë në AKUM, nga grupi i auditimit me përbërje:

1. B.... A....., përgjegjës Grupi,
2. J.... G....., Auditues
3. R.... L....., Auditues
4. A.....K....., Auditues
5. A..... T....., Auditues
6. Gj.... P....., Auditues

a) Titulli:

Projektraporti i Auditimit të Përputhshmërisë në Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve (AKUM)

b) Marrësi:

Ky Projektraport i adresohet Drejtorit të Përgjithshëm të AKUM -së, Z. A... B.....

METODOLOGJIA DHE OBJEKTIVAT E AUDITIMIT

a) Objektivat dhe qëllimi i auditimit:

Objekti i këtij auditimi është përputhshmëria e veprimtarisë të kryera nga ana e subjektit Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve për gjatë periudhës 01.05.2016 deri më 31.07.2019, nëse nga strukturat përkatëse të këtij institucioni:

- janë zbatuar drejt aktet ligjore dhe nënligjore në fuqi mbi bazën e të cilave funksionon veprimtaria e këtij institucioni,
- fondet e akorduara nga buxheti i shtetit në funksion të kësaj veprimtarie, janë përdorur konform akteve ligjore në fuqi dhe në mënyrë efektive.
- dhënia e opinionit për përdorimin ligjor të fondeve, që AKUM u ka bërë fondeve të çelura, në bazë të akteve ligjore dhe nënligjore në fuqi, duke audituar rregullaritetin, ligjshmërinë e transaksioneve si dhe argumentimin e shpenzimeve të kryera në funksion të veprimtarisë së tij dhe planeve strategjike të miratuara nga strukturat përkatëse.



Qëllimi i auditimit është dhënia e opinionit dhe hartimi i raportit të auditimit mbi bazën e vlerësimeve të gjetjeve dhe dhënia e rekomandimeve për përmirësime mbështetur mbi evidenca të besueshme, të mjaftueshme dhe përkatëse. Vlerësimi nëse aktivitetet, transaksionet financiare dhe informacioni janë të gjitha aspektet materiale, në përputhje me kuadrin ligjor e rregullator mbi bazën e të cilit e ushtron veprimtarinë subjekti që auditohet. Qëllimi i auditimit është të identifikojë dhe vlerësojë zbatimin e kuadrin ligjor në fuqi si dhe vlerësojë risqet e anomalive materiale, nëpërmjet të kuptuarit e njësisë dhe mjedisit të saj, duke përfshirë kontrollin e brendshëm të njësisë dhe duke krijuar kështu bazën për hartimin dhe implementimin e përgjigjeve kundrejt risqeve të vlerësuara dhe gabimeve materiale.

Çështjet të cilat do të trajtohen në këtë projekt, lidhen me auditimin mbi planifikimin dhe zbatimin e planit të buxhetit; administrimin, ruajtjen, dokumentimin dhe qarkullimin e vlerave materiale dhe monetare, prokurimet e fondeve publike, etj.

b) Identifikimi i çështjes:

AKUM-i është person juridik publik, buxhetor, në varësi të ministrit përgjegjës për infrastrukturën (ministri). e cila financohet nga buxheti i shtetit. AKUM-i është organ shtetëror i specializuar në fushën e ujësllës-kanalizimeve, të trajtimit të ujërave të ndotura dhe mbetjeve, në përputhje me kompetencat e përcaktuara në këtë vendim Struktura dhe organika e AKUM-i miratohen me urdhër të Kryeministrit, me propozimin e ministrit përgjegjës për infrastrukturën. Metodatat e brendshme të punës dhe sjellja e personelit të AKUM miratohen nga ministri përgjegjës për infrastrukturën. AKUM-ja drejtohet nga drejtori i Përgjithshëm, i cili organizon dhe drejton të gjithë veprimtarinë e kësaj agjencie dhe përgjigjet para ministrit përgjegjës për infrastrukturën. Marrëdhëniet e punës të drejtorit të Përgjithshëm të AKUM-së dhe nëpunësve të saj rregullohen sipas legjislacionit për shërbimin civil. Për punonjësit që zbatojnë projektet e huaja respektohen aktet ligjore dhe nënligjore në fuqi. Marrëdhëniet e punës të punonjësve administrativë rregullohen sipas dispozitave të ligjit nr.7961, datë 12.7.1995, “Kodi i Punës i Republikës së Shqipërisë”, të ndryshuar.

Aktivitetet që do të jenë objekt vlerësimi nga ana e grupit të auditimit, janë parashikuar sipas drejtimeve të miratuara nga Kryetari i KLSH-së, në programin e auditimit nr. 362/1, datë 29.05.2019.

c) Përgjegjësitë e strukturave drejtuese të subjektit të audituar lidhur me çështjen nën auditim:

Drejtimi i AKUM-së është përgjegjës për përdorimin e burimeve financiare në përputhje me politikat, ligjet dhe rregulloret e aplikuara. Staf i menaxherial është përgjegjës për përdorimin e burimeve financiare në përputhje me të gjitha ligjet dhe rregulloret në fuqi.

d) Përgjegjësia e Audituesve të KLSH:

Objektivi ynë lidhet me garantimin e sigurisë së arsyeshme mbi përputhshmërinë e aktivitetit të AKUM-së, me kuadrin ligjor dhe rregullator në fuqi, si dhe mbi përdorimin e duhur dhe eficient të burimeve financiare të institucionit. Siguria e arsyeshme është një nivel i lartë sigurie, por nuk garanton që auditimi i kryer në përputhje me standardet mundëson identifikimin e çdo gabimi apo anomalie që mund të ekzistojë. Përveç standardeve ISSAI, audituesi i KLSH, gjithashtu aplikon edhe gjykimin dhe skepticizmin profesional në punën audituese.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Ne komunikojmë me drejtuesit ndër të tjera, edhe për planifikimin në kohë dhe përmbajtjen e auditimit si dhe konkluzionet/gjetjet, duke përfshirë edhe të metat e kontrollit të brendshëm.

Ne identifikojmë çështjet më të rëndësishme lidhur me auditimin dhe i përshkruajmë ato në raportet e auditimit, me përjashtim të rasteve kur kuadri ligjor nuk lejon vënien në dispozicion të tyre për publikun ose në raste të rralla kur vetë ne vendosim që këto çështje nuk duhet të përfshihen në raport për shkak të pasojave negative që publikimi i tyre mund të sjellë në publikun e gjerë.

e) Kriteret e vlerësimit:

- Vendimi i Këshillit të Ministrave nr. 504, datë 06.07.2016 “Për krijimin e Agjencisë Kombëtare të Ujësjetës kanalizimeve”
- Urdhri i Kryeministrit nr. 68, datë 22.05.2017 “Për miratimin e strukturës dhe organikës së AKUM”.
- Vendim KM nr. 431, datë 11.7.2018 “Për krijimin, organizimin dhe funksionimin e Agjencisë Kombëtare të Ujësjetës-Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”.
- Urdhri i Kryeministrit nr. 13, datë 21.01.2019 “Për miratimin e strukturës dhe organikës së AKUM”.
- Udhëzimi i Ministrisë së Financave nr. 30, datë 27.12.2011 “Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorin publik”;
- Udhëzimi nr.8, datë 17.02.2003 “Për evidencimin, regjistrimin, përdorimin dhe raportimin e financimeve të huaja në kuadrin e projekteve dhe marrëveshjeve me donatorë të huaj”;
- Ligji nr. 9643, datë 20.11.2006 “ Për prokurimin publik” i ndryshuar
- VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për miratimin e rregullave të prokurimit publik”, VKM nr. 918 datë 29.12.2014 “Për kryerjen e procedurave të prokurimit publik në mënyrë elektronike”, Udhëzimi i APP-së nr. 2, datë 27.01.2015 “Për hartimin e regjistrit të parashikimeve të prokurimit publik dhe regjistrit të realizimeve të prokurimit publik”,
- Ligji nr. 9936, datë 26.06.2008 “Për menaxhimin e sistemit buxhetor në republikën e Shqipërisë” i ndryshuar

f) Standardet e Auditimit

Auditimi u bazua në Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 “Për organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit”, Manualin e Auditimit të Përputhshmërisë të KLSH, si dhe Standardet Ndërkombëtare të Auditimit Publik (ISSAI).

- ISSAI 100 - *(Parimet themelore të auditimit të sektorit publik)* që përcakton parimet themelore për auditimin e sektorit publik në përgjithësi.
- ISSAI 4000 “Standarti i Auditimit të Përputhshmërisë”
- ISSAI 4100 “*Standarti i Auditimit të Përputhshmërisë për auditime të performuara veçmas nga Auditimi i Pasqyrave Financiare*”.
- ISSAI-n 10- Deklarata e Meksikës mbi Pavarësinë e - SAI-t, si dhe ISSAI 30- Kodi Etikës.

• PËSHKRIMI AUDITIMIT

1. Informacioni i përgjithshëm:



AKUM-i është person juridik publik, buxhetor, në varësi të ministrit përgjegjës për infrastrukturën (ministri). AKUM-i është organ shtetëror i specializuar në fushën e ujësjellës-kanalizimeve, të trajtimit të ujërave të ndotura dhe mbetjeve. AKUM-i mbështet teknikisht politikat e ministrisë përgjegjëse për infrastrukturën, në përputhje me legjislacionin dhe politikat e përcaktuara në strategjitë sektoriale. Përgjegjësia e AKUM-it në fushën e mbetjeve urbane lidhet me planifikimin territorial dhe infrastrukturën e mbetjeve, sipas fushës së përgjegjësisë të ministrisë përgjegjëse për infrastrukturën, e përcaktuar me vendimin nr.504/2017, të Këshillit të Ministrave. AKUM-i ushtron këto kompetenca specifiku:

- a. Propozon ndryshimin dhe përmirësimin e kuadrit ligjor e nënligjor për sektorin e ujësjellës-kanalizimeve, të trajtimit të ujërave të ndotura, planifikimit territorial dhe infrastrukturës së mbetjeve dhe është pjesë e hartimit të politikave e strategjive kombëtare të tyre;
- b) Monitoron zbatimin e strategjive sektoriale të ujësjellës-kanalizimeve, trajtimit të ujërave të ndotura, planifikimin territorial e infrastrukturën e mbetjeve dhe të implementimit të tyre;
- c) Përgatit planifikimin e nevojave për investime për ndërtimin/ rehabilitimin/zgjerimin e sistemeve të ujësjellës-kanalizimeve, të impianteve të trajtimit të ujërave të ndotura (ITUN) edhe për sa i përket planifikimit territorial dhe infrastrukturës së mbetjeve, si dhe për implementimin e tyre, bazuar në programet e qeverisë dhe në masterplanet kombëtare sektoriale;
- ç) Orienton nga pikëpamja teknike e menaxheriale dhe bashkëpunon për të gjitha projektet e ujësjellës-kanalizimeve, të ITUN-eve, planifikimit territorial dhe infrastrukturës së mbetjeve, të financuara nga buxheti i shtetit, buxheti i baskisë, buxheti i shoqërisë “Ujësjellës – Kanalizime”, sh.a apo institucione financiare ndërkombëtare, me qëllim garantimin dhe zbatimin e rregullave teknike të projektimit, zbatimit e shfrytëzimit dhe monitoron ecurinë e tyre;
- d) Koordinon, nxit dhe bashkëpunon me institucionet shtetërore, institucionet financiare ndërkombëtare, investitorët dhe palët e interesuara për zbatimin e strategjive të sektorit për shërbimet e ujësjellës-kanalizimeve, të trajtimit të ujërave të ndotura dhe planifikimin territorial dhe infrastrukturën e mbetjeve;
- dh) Përgatit metodologjinë dhe realizon shpërndarjen e subvencioneve të planifikuara në buxhetin e shtetit në sektorin e ujësjellës-kanalizimeve, në përputhje me ligjin dhe aktet nënligjore në fuqi;
- e) Është institucioni përgjegjës për hartimin dhe zbatimin e procedurave e të programit të monitorimit për shërbimet e furnizimit me ujë, të kanalizimeve dhe trajtimit të ujërave të ndotura infrastrukturën e mbetjeve;
- ë) Ka të drejtë të ushtrojë kontrole, me karakter teknik, në çdo subjekt që është ofrues i shërbimeve të ujësjellës-kanalizimeve, trajtimit të ujërave të ndotura dhe infrastrukturës së mbetjeve;
- f) Propozon treguesit dhe kriteret që duhet të arrijë çdo ofrues i shërbimeve në sektorin e ujësjellës-kanalizimeve në kontratën e performancës, e cila firmoset nga palët. Këto kriteret miratohen me udhëzim të ministrit përgjegjës për çështjet e ujësjellës-kanalizimeve dhe mbetjeve;
- g) Mbështet politikë bërësit për hartimin dhe zbatimin e akteve nënligjore e të procedurave për procesin e kalimit të administrimit të shërbimeve të furnizimit me ujë, kanalizime dhe trajtimin e ujërave të ndotura nga pushteti vendor në atë qendror, në rastet e mospërmbushjes së detyrimeve kontraktuale, sipas kontratës së performancës, të lidhur ndërmjet palëve;
- gj) Planifikon nevojat për trajnime dhe koordinon punën për realizimin e tyre;



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

h) Menaxhon dhe monitoron zbatimin e masterplanit kombëtar të ujësjetllës-kanalizimeve dhe krijon e menaxhon platformën kombëtare të aseteve të ujësjetllës-kanalizime, bazuar në sistemin GIS (Geographical Information System);

i) Është institucioni përgjegjës për zbatimin e masterplanit kombëtar të mbetjeve për sa i përket planifikimit territorial dhe infrastrukturës së mbetjeve urbane;

j) Ushtron çdo të drejtë tjetër, të përcaktuar në akte ligjore e nënligjore;

k) Shërben si koordinues dhe asistues i qeverisë, kur kërkohet, dhe i njësive të qeverisjes vendore për nismat për investime në fushën e ujësjetllës-kanalizimeve, të trajtimit të ujërave të ndotura dhe në planifikimin territorial dhe infrastrukturën e mbetjeve, si dhe ofron këshillime gjatë procesit të hartimit të projekteve në këto fusha. Asistenca e AKUM në fushën e planifikimit territorial dhe të infrastrukturës së mbetjeve jepet, ndërmjet të tjerave, por pa u kufizuar në, për qendrat e transferimit, investimet në impiantet e incenerimit, në përcaktimin e vend depozitimeve (urbane dhe inerte), për impiantet e riciklimit, të kompostimit dhe të trajtimit të ujërave të ndotura të lëndfillit, për impiantet e trajtimit të gazit, për rehabilitimin dhe mbylljen e vend depozitimeve ekzistuese, etj.;

l) Ka të drejtë të jetë pjesë e subjektit të kompetencave të përbashkëta, sipas përcaktimeve të ligjit të vetëqeverisjes vendore.

- Agjencia Kombëtare e Ujësjetllës-Kanalizimeve (AKUM), me hyrjen në fuqi të vendimit nr. 431, datë 11.7.2018, e cila rristrukturohet në Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës-Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve. Të gjitha të drejtat, detyrimet dhe funksionet e AKUM-it do të vazhdojnë të ushtrohen prej tij deri në fillimin e veprimtarisë së organeve të AKUM-it. Për nëpunësit civilë aktualë të Agjencisë Kombëtare të Ujësjetllës-Kanalizimeve zbatohen dispozitat e përcaktuara në legjislacionin për nëpunësit civilë në rastin e mbylljes dhe të rristrukturimit të institucionit. Për punonjësit administrativë zbatohen dispozitat e Kodit të Punës.

2. Objekti, qëllimi dhe fushëveprimi i auditimit:

- Objekt i këtij auditimi është rregullshmëria dhe përputhshmëria e operacioneve financiare të AKUM-sëpërgjatë vitit01.05.2016-31.12.2016, 2017, 2018 deri me 31.07.2019.

- Qëllimi i auditimit: Garantimi i sigurisë së arsyeshme mbi përputhshmërinë e aktivitetit tëAKUM-së, me kuadrin ligjor dhe rregullator në fuqi, si dhe mbi përdorimin e duhur dhe eficient të burimeve financiare të institucionit

- Fushëveprimi i auditimit: Vlerësimi i aktivitetit tëAKUM-së me qëllim dhënien e opinionit, shtrirë sipas drejtimevetë programit të auditimit. Janë audituar dokumentacionet dhe të dhënat në lidhje me subjektin për periudhën 01.05.2016-31.12.2016, 2017,2018 deri me 31.07.2019, ku janë mbuluar me auditim fondet e buxhetit të shtetit, si dhe janë audituar me përzgjedhje transaksionet e ndodhura në periudhën 01.05.2016,2017,2018 deri me 31.07.2019.

• DREJTIMET E AUDITIMIT:

I. MBI HARTIMIN DHE ZBATIMIN E BUXHETIT

1.a) Zbatimi i kriterëve në planifikimin e buxhetit, mbështetur në ligjet vjetore të buxhetit dhe udhëzimeve të Ministrisë së Financave mbi hartimin dhe zbatimin e buxhetit.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Baza ligjore për auditimin e programimit dhe realizimit të treguesve buxhetorë: për vitet 2017 dhe 2018 deri me 31.07.2019.

- Ligjit me nr. 9936, datë 26.06.2008 “Për menaxhimin e Sistemit Buxhetor në Republikën e Shqipërisë” i ndryshuar;
- Ligjit nr. 130/2016 “Për buxhetin e vitit 2017”
- Ligjit nr. 109/2017 “Për buxhetin e vitit 2018”
- Udhëzim nr. 22 datë 17.11.2016 “Për procedurat standarde të monitorimit të buxhetit për njësitë e qeverisjes qendrore”;
- Udhëzimit të MF nr. 10 datë 28.02.2017 “Për përgatitjen e PBA 2018 – 2020”
- VKM nr. 128 datë 07.03.2018 “Për miratimin e tavaneve përgatitore të shpenzimeve për PBA 2019-2021”
- Udhëzimi nr. 7/1 datë 28.02.2018 “Për përgatitjen e programeve buxhetore afatmesëm 2019-2021”
- Udhëzimi plotësues nr. 8, datë 13.01.2017 “Për buxhetin e vitit 2017”
- Udhëzimi nr. 24, datë 28.12.2017 “Për buxhetin e vitit 2018”
- Udhëzimi nr. 2, datë 19.01.2018 “Për buxhetin e vitit 2018”
- Udhëzimi nr. 9, datë 20.03.2018 “Për procedurat standarde të zbatimit të buxhetit”
- Udhëzimi nr. 8, datë 22.02.2019 të Ministrit të Financës “Për përgatitjen e PBA-së 2020-2021”.
- Ligjit nr. 99/2018 “Për buxhetin e vitit 2019”
- Udhëzimit të Ministrit të Financave nr. 1, datë 17.01.2019 “Për zbatimin e buxhetit të vitit 2019”

Mbështetur në urdhrin e Ministrisë së Energjisë dhe Infrastrukturës nr. 1529/1, datë 18.04.2017 është krijuar ekipi i menaxhimit të programeve për “Për fillimin e procesit të përgatitjes së PBA-së 2018-2020” në zbatim të urdhrit nr. 10, datë 28.02.2017 të Ministrit të Financës “Për përgatitjen e PBA-së 2018-2020”.

Agjencia Kombëtare e Ujësjellës Kanalizime ka hartuar projekt buxhetin PBA 2018-2020, Faza I, i cili është hartuar konform legjislacionit përkatës, në hartimin dhe formulimin e deklaratave të politikave të programeve buxhetore janë mbajtur në konsideratë kërkesat e strategjive sektoriale e ndër sektoriale dhe është dorëzuar në Ministrinë e linjës, (Ministria e Transportit dhe Infrastrukturës) me shkresën nr. 1491 datë 31.05.2017.

Kërkesat buxhetore përmbajnë raportet standarde të përcaktuara udhëzimin e Ministrisë së Financave nr.23, datë 22.11.2016 “Për procedurat standardet përgatitjes së Programit Buxhetore Afatmesëm”, dhe udhëzimit nr.10, datë 28.02.2017 “Për përgatitjen e PBA 2018–2020” dhe udhëzimit plotësues nr.10/3, datë 13.7.2017, si misionin, deklaratat, shpenzimet sipas programeve, artikujve, produkteve, si dhe projektet me financim të brendshëm e të huaj, si dhe raportet e projekteve të investimeve.

Planifikimi i zërave të shpenzimeve për “fondin e pagave & “sigurimeve shoqërore” (600 & 601), llogaritja e tyre është bazuar në nivelin e pagave të ndryshuar sipas VKM-së nr. 187, datë 08.03.2017, ndërsa për numrin e punonjësve është marrë numri sipas strukturës së miratuar, me Urdhrin e Kryeministrit nr. 504 datë 06.07.2016 “Për miratimin e strukturës dhe organikës së AKUM.

Sipas artikujve tavanet e parashikuara me VKM nr. 197, datë 15.03.2017 “Për miratimin e tavaneve përgatitore të shpenzimeve të Programit Buxhetor Afatmesëm 2018-2020” për vitin 2018 limitet e miratuara nga Ministria e Energjisë dhe Infrastrukturës, për fazën e parë janë në shumën 10,770,780 mijë lekë,



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Kërkesat buxhetore të paraqitura nga AKUM në fazën e parë dhe të dytë pas rishikimit të taveaneve të akorduara MTI rezultojnë me rritje të kërkesave të paraqitura në “PBA-në 2018-2020”, në raport me limitin e dhënë për shpenzimet e vitit 2018, për shpenzimet paga e sigurime pasi ka ndryshuar në strukturën e institucionit, si dhe shpenzime kapitale të brendshme dhe të huaja, Investimet me financim të huaj, Investimet me financim të brendshëm.

Tabela 1: Parashikimi I shpenzimeve në të dy fazat e PBA 2018-2020

Në mijë leke

Llog	Artikujt	Tavanet 2018	Kërkesa 2018	Tavanet 2019	Kërkesa 2019	Tavanet 2020	Kërkesa 2020
600	Paga	38,000.0	13,000	38,000.0	13,000	38,000.0	13,000
601	Sigurimet Shoqërore	8,000.0	1,000	8,000.0	1,000	8,000.0	1,000
602	Mallra dhe Shërbime	13,780.0	2,000	13,780.0	0	13,780.0	
603	Subvencionet	1,000,000.0	0	1,000,000.0		1,000,000.0	
230-231	Kapitale me financim të brendshëm	3,726,000	1,657,368	3,698,000	2,651,322	3,698,000	1,748,971
230-231	Kapitale me financim të huaja	5,985,000	6,095,763	6,500,000		6,500,000	
Totali		10,770,780	7,769,131	11,257,780	2,665,322	11,257,780	1,762,971

Vihet re një rritje me 14,000 mijë lekë më shumë në shpenzimet për artikujt 600-601, e cila vjen si rezultat i ndryshimit të strukturës së institucionit me Urdhrin e Kryeministrit nr. 68, datë 22.05.2017 “Për Miratimin e strukturës dhe të organikës së Agjencisë Kombëtare të Ujësjetellës Kanalizimeve” Pika 3, ku numri i punonjësve të Agjencisë Kombëtare të Ujësjetellës Kanalizimeve, të jetë gjithsej 50 veta.

Rritja e kërkesës për shpenzime mallra e shërbime mbi tavanet e parashikuara në shumën 2,000 mijë lekë vjen si rezultat i parashikimeve të institucionit për rritjen e shpenzimeve udhëtime dieta në periudhat në vazhdim.

Rritja e shpenzimeve kapitale me investim të brendshëm për tre vitet 2018-2020 vjen si rezultat i rritjes së shpenzimeve për politika të reja dhe për politikat ekzistuese.

Viti 2018

Mbështetur në urdhrin e Ministrisë së Energjisë dhe Infrastrukturës nr. 332, datë 05.04.2018 është krijuar ekipi i menaxhimit të programeve për “Për fillimin e procesit të përgatitjes së PBA-së 2019-2021” në zbatim të urdhrit nr. 7/1, datë 28.02.2018 të Ministrit të Financës “Për përgatitjen e PBA-së 2019-2021”.

Agjencia Kombëtare e Ujësjetellës Kanalizime ka hartuar “PBA 2019-2021”, Faza I, II dhe III, konform legjislacionit përkatës. Në hartimin dhe formulimin e deklaratave të politikave të programeve buxhetore janë mbajtur në konsideratë kërkesat e strategjive sektoriale e ndër sektoriale dhe janë dorëzuar në Ministrinë e linjës, (Ministria e Transportit dhe Infrastrukturës) brenda afateve të përcaktuara në udhëzim për përgatitjen e “PBA-së 2019-2021”.

Planifikimi i zërave të shpenzimeve për “fondin e pagave & “sigurimeve shoqërore” (600 & 601), llogaritja e tyre është bazuar në nivelin e pagave të ndryshuar sipas VKM-së nr. 187, datë 08.03.2017, ndërsa për numrin e punonjësve është marrë numri sipas strukturës së miratuar, me Urdhrin e



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Kryeministrit nr. 504 datë 06.07.2016 “Për miratimin e strukturës dhe organikës së AKUM, i ndryshuar me Urdhrin nr. 431, datë 11.07.2018.

Tabela 2: Parashikimi I shpenzimeve ne të tre fazat e PBA 2019-2021

Në mijë leke

Llog	Artikujt	Tavanet 2019	Kërkesa 2019	Tavanet 2020	Kërkesa 2020	Tavanet 2021	Kërkesa 2021
600	Paga	52,000	10,000	52,000	11,600	52,000	1,800
601	Sigurimet Shoqërore	8,100	1,600	8,100	1,800	8,200	
602	Mallra dhe Shërbime	21,400		41,400		39,800	
603	Subvencionet	1,218,500		1,238,500		1,250,000	
230-231	Kapitale me financim te brendshëm	4,000,000.0	23,208,783	4,600,000.0	23,782,724	4,400,000.0	26,607,286
230-231	Kapitale me financim te huaja	6,500,000.0	3,903,233	6,500,000.0	3,193,827	6,500,000.0	7,038,042
Totali		11,800,000	27,123,616	12,440,000	26,989,951	12,250,000	33,647,128

Shtesa e kërkuar për artikujt 600-601, mbi tavanin e miratuar për vitet 2019, 2020 dhe 2021 vjen si rezultat indryshimit të strukturës dhe pritja për plotësimin e vendeve vakante. Pasi kur është miratuar tavanet janë marrë në konsideratë shpenzimet për paga e sigurime për periudhat e mëparshme, ku institucioni nga 50 punonjës që ka në strukturë ka funksionuar me 32-35 punonjës.

Rritja e shpenzimeve kapitale me investim të brendshëm për tre vitet 2019-2021 vjen si rezultat i rritjes së shpenzimeve për politika të reja dhe për politikat ekzistuese.

Viti 2019 Faza e I

Mbështetur në urdhrin e Ministrisë së Energjisë dhe Infrastrukturës nr. 3612/1, datë 04.04.2019 është krijuar ekipi i menaxhimit të programeve për “Për fillimin e procesit të përgatitjes së PBA-së 2020-2021” në zbatim të urdhrit nr. 8, datë 22.02.2019 të Ministrit të Financës “Për përgatitjen e PBA-së 2020-2021”.

Agjencia Kombëtare e Ujësjetës Kanalizime dhe Infrastruktura e Mbetjeve ka hartuar “PBA 2020-2021”, Faza I konform legjislacionit përkatës. Planifikimi i zërave të shpenzimeve për “fondin e pagave & “sigurimeve shoqërore” (600 & 601), llogaritja e tyre është bazuar në nivelin e pagave të ndryshuar sipas VKM-së nr. 187, datë 08.03.2017, ndërsa për numrin e punonjësve është marrë numri sipas strukturës së miratuar, me Urdhrin e Kryeministrit nr. 504 datë 06.07.2016 “Për miratimin e strukturës dhe organikës së AKUM, i ndryshuar me Urdhrin nr. 431, datë 11.07.2018.

Në lidhje me shpenzimet kapitale janë mbështetur në vlerën e kontratave ekzistuese të cilat janë investime ne proces, si dhe kanë bërë kërkesa shtesë në lidhje me projektet e reja të cilat pritet të fillojnë për periudhat në vazhdim.

Tabela 3: Parashikimi i shpenzimeve ne fazën e parë të PBA 2020-2020

Në mijë leke

Llog	Artikujt	Tavanet 2020	Kërkesat 2020	Tavanet 2021	Kërkesat 2021	Tavanet 2022	Kërkesat 2022
600	Paga	50,000		50,000		50,000	
601	Sigurimet Shoqërore	8,500		8,500		8,500	



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

602	Mallra dhe Shërbime	41,500	20,000	41,500		41,500	
603	Subvencionet	400,000		400,000		400,000	
230-231	Kapitale me financim te brendshëm	4,701,840	182,791,281	4,400,016		4,820,016	1,052,984
230-231	Kapitale me financim te huaja	5,530,220		6,866,274		6,666,274	
Totali		10,732,060	182,811,281	11,766,290	0	11,986,290	1,052,984

Vihet re një rritje e kërkesave për mallra e shpenzime mbi tavanet e miratuara, pasi nga institucioni pritet të paguajë 5- procese gjyqësore, të cilat kanë marrë vendimin e formës së prerë në favor të subjekteve.

1. b) Zbatimi i kriterëve në çeljen e buxhetit sipas viteve, detajimi i planit fillestar, transferimet dhe rialokimet e fondeve buxhetore gjatë viteve ushtrimore si dhe planin përfundimtar, për vitet 2017 – 2018.

Viti 2017

Detajimi i limitit mujor të fondeve të Agjencisë Kombëtare të Ujësjetellës Kanalizime është bërë mbështetur në ligjin nr. 130, datë 15.12.2016 “Për buxhetin e vitit 2017”, UMF nr. 2, datë 06.02.2012 “Për procedurat standard të zbatimit të buxhetit”, si dhe në mbështetje:

- Të shkresës së Ministrisë së Financave nr. 17911/255, datë 30.01.2017 dhe shkresës nr-546/1, datë 10.02.2017 të Ministrisë së Transportit dhe Infrastrukturës, për shpenzimet korrente, ku për vitin 2017 nuk ka pasur ndryshime të tyre.

Në mijë lekë

Artikulli	Shuma	Komente
600	38,000	Çelje e Buxhetit ne fillim vitit me shkresën e MF nr. 17911/255 të MF, ku këto shpenzime nuk kanë pësuar ndryshime gjatë vitit
601	8,000	
602	13,000	
603	1,000,000	
	1,059,000	Buxheti (60) Dhjetor 2017

- Me shkresën e MF nr. 2243/1, datë 23.02.2017, si dhe shkresës nr. 964/8, datë 08.03.2017 të Ministrisë së Transportit dhe Infrastrukturës për shpenzimet kapitale, ku gjatë vitit 2017 ka pasur ndryshime të këtyre shpenzimeve, në zbatim të akteve normative dhe shkresave të ardhura nga Ministria e Infrastrukturës dhe Energjisë si mëposhtë:

Në mijë lekë

Artikulli	Shuma	Komente
231 Investim i brendshëm	3,432,000	- Çelje Investim i brendshëm (kap. 01). Fillim vitit 2017 me shkresa nr. 964/3, datë 08.03.2017.
	101,000	Shkresa MTI nr. 3568/4, dt 14.07.2017, shtim fondi në total
	939,643	Me shkresën nr. 1870/17, datë 04.12.2017 shtim fondi bazuar në akt-normativ nr.3, në total
	4,472,643	Buxheti 01 (231) Dhjetor 2017

Artikulli	Shuma	Komente
Investim	4,505,009	- Çelje Investim i jashtë (kap. 01) Fillim vitit 2017 me shkresa nr. 964/3, datë 08.03.2017.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

kapitale me financim të huaj	482,000	Shkresa MTI nr. 4322/1, dt 30.08.2017, shtim fondi, në zbatim të aktit normative nr. 2 dt. 16.08.2017
	939,200	Shkresa MTI nr. 1870/7, dt 04.12.2017, shtim fondi, në zbatim të aktit normative nr. 3 dt. 06.11.2017.
	5,926,200	Buxheti 01 (231) Dhjetor 2017

Viti 2018

Ndërsa për vitin 2018, detajimi i buxhetit është bërë në zbatim të ligjit nr. 109, datë 30.11.2017 “Për buxhetin e vitit 2018”, UMF nr. 2, datë 06.02.2012 “Për procedurat standard të zbatimit të buxhetit”, i ndryshuar si dhe në mbështetje

- Të shkresës së Ministrisë së Financave nr. 954/1 datë 31.01.2018 dhe shkresës nr. 57/3, datë 09.02.2018 të Ministrisë së Transportit dhe Infrastrukturës, për shpenzimet korrente, ku për vitin 2018 nuk ka pasur ndryshime të tyre.

Në mijë lekë

Artikulli	Shuma	Komente
600	40,500	Çelje e Buxhetit në fillim vitit me shkresën e MF nr. 954/1 datë 31.01.2018, ku këto shpenzime nuk kanë pësuar ndryshime gjatë vitit
601	8,500	
602	13,780	
603	1,000,000	
		Buxheti (60) Dhjetor 2017

- Me shkresën e MF nr. 19433/201, datë 09.02.2018, si dhe shkresës nr. 4210/4, datë 20.02.2018 të Ministrisë së Transportit dhe Infrastrukturës për shpenzimet kapitale, ku gjatë vitit 2018 ka pasur ndryshime të këtyre shpenzimeve, në zbatim të akteve normative dhe shkresave të ardhura nga Ministria e Infrastrukturës dhe Energjisë.

Në mijë lekë

Artikulli	Shuma	Komente
231 Investim i brendshëm	3,686,000	- Çelje Investim i brendshëm (kap. 01). Fillim vitit 2017 me shkresa nr. 964/3, datë 08.03.2017.
	1,163,985	Akti normativ nr 1 date 26.07.2018 shkresa nr 10560/10 dt 13.09.2018 pakesim fondi
	926,272	Me shkresën nr. 13603, datë 21.12.2017 shtim fondi
	3.448,287	Buxheti 01 (231) Dhjetor 2018

1. c) Realizimi i planit të buxhetit

Në udhëzimin nr.2, datë 06.02.2012 “Për procedurat standard të zbatimit të buxhetit”, neni 43 parashikon se NA i njësisë së qeverisjes qendrore i paraqet NPA sa here i kërkohet informacion lidhur me buxhetin, por jo me pak se 3 herë në vit lidhur me raportet e monitorimit të zbatimit të buxhetit për performancën financiare, produktet dhe objektivat e realizuar për çdo program.

Viti 2017

Në zbatim të Ligjit nr. 130/2016 “Për buxhetin e vitit 2017”, Agjencisë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve i janë planifikuar fonde buxhetore në shumën totale 4,491,000 mijë lekë dhe shpenzime kapitale me financim të huaj në shumën prej 4,505,000 mijë lekë.

Referuar ligjit nr. 130/2016 “Për buxhetin e vitit 2017” dhe akte ligjore e nënligjore, buxheti fillestar është ndryshuar duke u rritur me shumën 1,040,643 mijë lekë për fondet që mbulohen nga buxheti i shtetit dhe për financimin e huaj duke u rritur në shumën 1,421,200 mijë lekë.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Plani i buxhetit përfundimtar për vitin 2017 pa investimet e huaja është 5,531,643 mijë lekë. Për vitin 2017, AKUM-ve ka realizuar një buxhet total prej 5,221,959 mijë lekë ndaj 5,531,643 mijë leke buxhet përfundimtar i miratuar (ose realizuar plani me rreth 94%).

Buxheti i planifikuar për “Shpenzimet korrente” gjatë vitit 2017 nuk ka pësuar ndryshime gjatë vitit.

Në mijë lekë

1006047	plan 2017	pl.ndrysh 2017	fakt 2017	% realizimit
600	38,000	38,000	35,890	94.4%
601	8,000	8,000	5,635	70.4%
602	13,000	13,000	11,372	87.5%
603	1,000,000	1,000,000	974,963	97.5%
Totali	1,059,000	1,059,000	1,027,861	97.1%

Fondet me plan thesari në 31.12.2017 janë realizuar në masën 97%, ku ndikim në mosrealizim e shpenzime korrente ka pasur shpenzimet për Pagat” (600).

Artikulli 600 “Pagat” përfshin pagën bazë dhe shtesat mbi pagë, në zbatim të nivelin e pagave të ndryshuar sipas VKM-së nr. 187, datë 08.03.2017. Struktura e AKUM dhe numri i punonjësve janë likuiduar në përputhje me Urdhrin e Kryeministrit nr. 65, datë 06.05.2009 “Për Miratimin e strukturës dhe të organikës së Drejtorisë së Përgjithshme Ujësjetllës Kanalizime”, ku numri gjithsej i punonjësve është miratuar 35 (tridhjetë e pese), i ndryshuar me Urdhrin e Kryeministrit nr.68, datë 22.05.2017 “Për Miratimin e strukturës dhe të organikës së Agjencisë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve” Pika 3, ku numri i punonjësve të Agjencisë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve, të jetë gjithsej 50 veta. Mosrealizimi i fondit të pagave është si rrjedhojë e mosplotësimit të vendeve sipas numrit të strukturës së miratuar.

Derdhja dhe likuidimi i kontributeve – artikulli 601 është bërë në përputhje me Ligjin nr. 184/2013 “Për disa ndryshime dhe shtesa në ligjin nr. 10383, datë 24.02.2011 “Për sigurimin e detyrueshëm të kujdesit shëndetësor në RSH”, si dhe VKM nr. 77, datë 28.01.2015 “Për kontributet e detyrueshme dhe përfitimet nga sistemi i sigurimeve shoqërore dhe sigurimi i kujdesit shëndetësor” dhe VKM nr. 399. Datë 03.05.2017 “Për përcaktimin e pagës minimale në shkallë vend”.

Artikulli 602 “Shpenzime operative” në shumën 11,372 mijë lekë është realizuar në masën 87.3%.

Krahas shlyerjes së nevojave bazë që janë shërbimi i rojeve, energji, ujë janë realizuar gjithashtu edhe blerje kancelari, materiale pastrimi, blerje karburant, furnizim dhe vendosje pajisje për mjete transporti, furnizime dhe materiale të tjera zyre, si dhe shpenzime për mirëmbajtje sisteme elektronike. Gjatë vitit 2017 janë likuiduar gjithashtu edhe detyrimet për zbatimin e vendimeve gjyqësore,

Investimet 230-231

Në mijë lekë

1006074	3- mujori	6 mujor	9-mujor	12- mujor
Shpenzime Kapitale	3,432,000	3,432,000	3,533,000	4,472,643



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Vihet re se buxheti i AKUM ka pësuar ndryshime gjatë periudhës, ku në fund të vitit rezultoi me rritje prej 1,040,643 mijë lekë.

Në mijë lekë					
1006407	plan 2017	ndryshimi	pl.ndrysh 2017	fakt 2017	% realizimit
231	3,382,063	1,040,643	4,411,830	4,194,098	94%
230	49,937	10,876	60,819	56,123	92.3%

- Fondet për shpenzime kapitale të trupëzuara me plan thesari në 31.12.2017 janë realizuar në masën 94%, ku ndikim me peshë në mosrealizim e shpenzime të planifikuara sipas buxhetit e kanë investimet në M062850 “Furnizimi me ujë i plazheve Durrës – Kavajë”, M063426 “Furnizimi me ujë i qytetit Kukës dhe të 14 fshatrave rreth saj”, M063868 “Furnizim Makineri - Pajisje përNdërmarrjen SHA Vlore,” M061489 “TVSH Projekti i kanalizimeve të Tiranës së madhe”, M062681 “Kosto Lokale Furnizimi me ujë, Orikum”.

- Fondet për shpenzimet kapitale të patrupëzuara me plan thesari në 31.12.2017 janë realizuar në masën 92.3%, ku ndikim në mosrealizim e shpenzime të planifikuara sipas buxhetit e kanë investimet në M061646 “Studim projektim i objektit “Rikonstruksion magjistrali kryesor dhe rrjetit të brendshëm të ujësjetës qytetit Patos” dhe M063142 “Studim projektim i sistemit të K.U.Z në zonën turistike të Spillesë”.

- Fondet për shpenzimet kapitale me financim të huaj në 31.12.2017 janë realizuar në masën 109%, ku ndikim në tejkalim e realizimit ka pasur investimi “Ndërtimi në Impiantin e trajtimit të Ujërave të zeza” ku nga 1,857,500 mijë lekë të planifikuara janë realizuar 2,399,602 mijë lekë ose 129% të fondeve të akorduara dhe investimi B/VII “Konsulencë” ku nga 120,000 mijë lekë të planifikuara janë realizuar 146,618 mijë lekë ose 122% e fondeve të akorduara.

Viti 2018

Në zbatim të Ligjit nr. 109/2017 “Për buxhetin e vitit 2018” dhe në vijim të Udhëzimit Plotësues të Ministrit të Financave nr. 2, datë 19.01.2018 “Për zbatimin e buxhetit të vitit 2018”, Udhëzimit të Ministrit të Financave nr. 9, datë 20.03.2018 “Për procedurat standarde të zbatimit të buxhetit”

Agjencisë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve janë planifikuar fonde buxhetore në shumën totale 4,748,780 mijë lekë dhe shpenzime kapitale me financim të huaj në shumën prej 5,871,800 mijë lekë. Referuar akte ligjore e nënligjore, buxheti fillestar është ndryshuar duke u ulur në shumën 237,503 mijë lekë për fondet që mbulohen nga buxheti i shtetit dhe për financimin e huaj duke u ulur në shumën 620,581 mijë lekë.

Plani i buxhetit përfundimtar për vitin 2018 pa investimet e huaja është 4,511,277 mijë lekë. Për vitin 2018, AKUM-ve ka realizuar një buxhet total prej 4,388,746 mijë lekë ndaj 4,511,277 mijë leke buxhet përfundimtar i miratuar (ose realizuar plani me rreth 97.3 %).

Buxheti i planifikuar për “Shpenzimet korrente” gjatë vitit 2018 nuk ka pësuar ndryshime gjatë vitit.

Shpenzimet korrente

Në mijë lekë				
1006047	plan 2018	pl.ndrysh 2018	fakt 2018	% realizimit
600	40,500	40,500	33,180	81.93%



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

601	8,500	8,500	5,199	61.16%
602	13,780	13,780	5,110	37.08%
603	1,000,000	1,000,000	1,000,000	100.00%
Totali	1,059,000	1,059,000	1,027,861	97.06%

Fondet me plan thesari në 31.12.2018 janë realizuar në masën 97%, ku ndikim në mosrealizim e shpenzime korrente ka pasur shpenzimet për mallra e shërbime (602).

Artikulli 600 “Pagat” përfshin pagën bazë dhe shtesat mbi pagë, në zbatim të VKM nr.589, datë 30.04.2018. Struktura e AKUM dhe numri i punonjësve janë likuiduar në përputhje me Urdhrin e Kryeministrit nr.68, datë 22.05.2017 “Për Miratimin e strukturës dhe të organikës së Agjencisë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve” Pika 3, ku numri i punonjësve të Agjencisë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve, të jetë gjithsej 50 punonjës. Derdhja dhe likuidimi i kontributeve artikulli 601 është bërë në përputhje me Ligjin nr. 184/2013 “Për disa ndryshime dhe shtesa në ligjin nr. 10383, datë 24.02.2011 “Për sigurimin e detyrueshëm të kujdesit shëndetësor në RSH”, si dhe VKM nr. 77, datë 28.01.2015 “Për kontributet e detyrueshme dhe përfitimet nga sistemi i sigurimeve shoqërore dhe sigurimi i kujdesit shëndetësor” dhe VKM nr. 399. Datë 03.05.2017 “Për përcaktimin e pagës minimale në shkallë vend”. Mosrealizimi i fondit ka ardhur si rezultat i

i organikes së pa plotësuar me punonjës, ku numri fakt i punonjësve gjatë gjithë vitit ka variuar nga 30 deri në 35 punonjës. Ndikim ka pasur dhe ristrukturimi nga AKUM në AKUM pasi është kërkuar serish ndryshimi i strukturës dhe organikës duke kërkuar të përfshihet në misionin e Institucionit dhe Infrastruktura e Mbetjeve.

Artikulli 602 “Shpenzime operative” është realizuar në masën 37 %, si rezultat i Urdhrave të brendshëm për vënie Sekuestro Konservative nga dega e Thesarit Tirane, sipas Urdhrave të Përmbaruesve Gjyqësor.

- Urdhër vendosje sekuestro konservative degës së thesarit nr.266/3 datë 06.12.2017, për bllokimin e shumës 22,925,792 lekë, për shpenzime gjyqësore 153,200 lekë dhe për tarifë përmbarimore 1,539,792 lekë nga Përmbaruesi Gjyqësor Privat “**K...C....**”

- Shkresë e Degës së Thesarit nr.4710/3 datë 22.06.2018, për shoqërinë “**D.... C....**”

- Urdhër ibrendshëm vendosje sekuestro konservative nga dega e thesarit Nr. 5353/2, datë 18.07.2018 përvënie e sekuestros konservative, datë 18.07.2018, sipas Urdhrit të Përmbaruesit gjyqësor privat me nr.4232/4, date 06.07.2018 në favor të Shoqërisë “**P...I...**” në vlerën 17,978150 lekë e gjitha në Art.602.

- Urdhër vendosje sekuestro konservative degës së thesarit nr.559, datë 07.11.2018 (përmbarues **A...A..**, për palën kreditore **A...B...** në vlerën e detyrimit 7,411,444 lekë, shpenzimet nga 602 janë 218 000 lekë shpenzime gjyqësore dhe 574,320 shpenzime tarife përmbarimore.

- Urdhër vendosje sekuestro konservative nga dega e thesarit nr.8343/2, datë 13.12.2018 bllokimin e shumës 7,285,533 lekë, sipas urdhrit të përmbaruesit gjyqësor me nr.8343/1, datë 06.12.2018 në favor të palës kreditore **I...SH...**, në vlerën e detyrimit 7,285,533 lekë, duke përfshirë shpenzime gjyqësore dhe për tarifë përmbarimore .

Duke qene nen sekuestro subjekti ka bëra pagesa vetëm për shpenzime që lidhen me detyrimet ndaj te tretëve, për shpenzime për energji elektrike, shpenzime për ujë, shpenzime poste, shpenzime për telefoni fikse,si dhe shpenzimet që ishin lidhur kontrata si shërbim roje dhe furnizim me naftë.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Investimet 230-231

Në mijë lekë

1006407	plan 2018	ndryshimi	pl.ndrysh 2018	fakt 2018	% realizimit
231	3,632,837	-211,618	3,421,219	3,318,280	97%
230	53,163	-26,095	27,068	56,123	99.2%

- Fondet për shpenzime kapitale të trupëzuara me plan thesari në 31.12.2018 janë realizuar në masën 97%, ku ndikim më me peshë në mosrealizim e shpenzime të planifikuara sipas buxhetit e kanë investimet në M063790 “Ujësjetësi i jashtëm i Dropullit nga burimi i Manxifës”, M063792

“Punime në nënstacionin elektrik, punime në stacionin e pompimit Trush si dhe ndërtimi i rrjetit kryesor të furnizimit me ujë të pushuesve në plazhin Velipojë”, M062839 “Kosto Lokale "Projekti i kanalizimeve të Tiranës së madhe”.

- Fondet për shpenzimet kapitale me financim të huaj në 31.12.2018 janë realizuar në masën 71%, (nga 5,251,219 mijë lekë të planifikuara janë realizuar 3,734,721 mijë lekë) ku ndikim në mosrealizimin e shpenzimeve të planifikuara ka ndikuar mosrealizimi i investimeve në GM06048 “Programi I infrastrukturës komunale I për qytetet Fier, Gjirokastër, Sarandë, dhe Lezhë”, GM06081 “Programi i infrastrukturës bashkiake III dhe IV, Berat, Kuçovë, Librazhd, Përrenjas, Delvinë, Gjirokastër, Lushnjë, Kamëz”, GM06093 “Infrastruktura Bashkiake V”.

Periudha 4- mujore e 2019 (monitorimi realizohet çdo katër muaj)

Në zbatim të Ligjit nr. 99/2018 “Për buxhetin e vitit 2019”, dhe në vijim të Udhëzimit Plotësues të Ministrit të Financave nr. 1, datë 17.01.2019 “Për zbatimin e buxhetit të vitit 2019”, AKUM-së i janë planifikuar fonde buxhetore për 4- mujorin e 2019 në shumën 1,620,833 mijë lekë dhe për investimet e huaja është planifikuar një fond prej 1,840,000 mijë lekë.

Për 4- mujorin e vitit 2019, AKUM ka realizuar një buxhet total prej 1,260,881 mijë lekë ndaj 1,620,833 mijë lekë buxhet përfundimtar i miratuar për 4-mujorin e 2019 (ose realizuar plani me rreth 77.8%).

Në mijë lekë

1006047	plan4-mujor 2019	fakt 4-mujor 2019	% realizimit
600	13,500	11,240	83.3%
601	2,833	1,798	63.5%
602	4,667	1,058	22.7%
603	133,333	0	0.0%
Totali	154,333	14,096	9.1%

Fondet për shpenzimet korrente me plan thesari në 30.04.2019 janë realizuar në masën 9.1 %, ku ndikim në mosrealizim e shpenzime ka pasur shpenzimet për subvencione për të cilën nuk ishte bërë akoma shpërndarja e tyre. Fillimi i realizimit të këtyre shpenzime ka filluar në Maj pasi janë mbledhur të gjithë pyetësorët dhe kanë dalë treguesit.

Investimet 230-231



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Në mijë lekë

1006407	plan4- mujor 2019	fakt 4-mujor 2019	% realizimit
231	1,448,348	1,246,607	86%
230	18,152	3,178	18%

Konkluzione:

- Në raportet e monitorimin mungon relacioni shpjegues që tregon mospërputhjen e treguesve të realizuar me planin, si dhe masat korrigjuese që duhet të ndërmerren për përmirësimin e situatës. Veprime në kundërshtim me kapitulli III pika 41.2 të Udhëzimit nr. 22, datë 17.11.2016, “Për procedurat standarde të monitorimit të buxhetit në njësitë e Qeverisjes Qendrore”,
- Në raportet e monitorimin për 8- mujor mungon informacionet shtesë për parashikimin e realizimeve të pritshëm deri në fund të vitit si për produktet edhe për shpenzimet., për të evidentuar nëse ky parashikim është më i lartë apo më i ulët se plani fillestar i parashikuar. Veprime në kundërshtim me kapitulli III pika 42 të Udhëzimit nr. 22, datë 17.11.2016, “Për procedurat standarde të monitorimit të buxhetit në njësitë e Qeverisjes Qendrore”,
- ne raportet e monitorimit mungon evidentimi dhe trajtimi i detyrimeve të prapambetura si ato të trashëguara ashtu edhe ato të krijuara rishtazi. Trajtimi i tyre duhet të konsiderohet si prioritar, e cila konsiston në paraqitjen e argumenteve lidhur me krijimin e tyre si dhe masat që parashikohet institucioni të marrë për likuidimin e tyre në të ardhmen. Veprime në kundërshtim me Udhëzimin Plotësues nr.2 datë 19.01.2018 “Për zbatimin e Buxhetit të vitit 2018” dhe Udhëzimin Plotësues të Ministrit të Financave nr. 1, datë 17.01.2019 “Për zbatimin e buxhetit të vitit 2019”
- Në raportet e monitorimi mungon rakordimi me të dhënat e nxjerra nga sistemi i thesarit për shpenzimet buxhetore të realizuara nga institucioni.
- Raporti i Monitorimit për vitet objekt auditimi nuk janë të publikuar në faqen zyrtare të AKUM-së.

II. ZBATIMI I DISPOZITAVE LIGJORE PËR ADMINISTRIMIN, RUAJTJEN, DOKUMENTIMIN DHE QARKULLIMIN E VLERAVE MATERIALE DHE MONETARE.

Në zbatim të pikës nr. 2 të programit të auditimit “ nr. 362/1, datë 29.05.2019”, u shqyrtua dokumentacioni si më poshtë:

- Dokumentet bazë të kontabilitetit si: fletëhyrje, fletëdalje, faturë, urdhër-shpenzim.
- Transaksionet e llogarive bankare
- Pagesa për shërbime e mallra/shërbime, të ndara në disa kontrata me disa grup mallrash apo shërbimesh të ngjashme:

- Ligjshmëria dhe saktësia e veprimeve të kryera përmes bankës

- Nga auditimi me zgjedhje mbi ligjshmërinë dhe saktësinë e plotësimit të dokumentacionit bazë të kontabilitetit (fletëhyrje, fletëdalje, faturë, urdhër shpenzim, etj.) të realizuara në Sektorin e Financës të AKUM-së, rezultoi se, veprimet janë kryer konform kërkesave të ligjit nr. 9228, datë 29.04.2004 “Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare”, i ndryshuar, Vendimit të Këshillit të Ministrave nr. 248, datë 10.04.1998 “Për miratimin e planit kontabël publik të organeve të Pushtetit Lokal, Institucioneve shtetërore qendrore si dhe njërive që varen prej tyre”, i ndryshuar me VKM nr. 25, datë 20.01.2001.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Transaksionet janë kontabilizuar në mënyrë kronologjike dhe gjendja e llogarive bANKare rakordon me ekstraktet e bankës në fund të çdo muaji, kjo për sa i përket veprimeve të kryera gjatë viteve 2016, 2017, 2018 dhe 30.06.2019.

Dokumentacioni i bankës është mbajtur dhe kontabilizuar konform rregullave të kontabilitetit si dhe udhëzimit për menaxhimin financiar dhe kontrollin. Urdhër-shpenzimet janë bazuar në dokumentacionin justifikues (si faturat, kontratat e lidhura për blerjet e shërbimet, proces verbalet dhe aktet e marrjes në dorëzim të mallrave apo shërbimeve.) dhe në çdo rast kanë nënshkrimin e personit të autorizuar në Degën e Thesarit.

- Të gjitha Urdhër Shpenzimet e kontabilizuara në ditarin e bankës për periudhën 01.05.2016-31.12.2016 janë në vlerën totale 2,438,450 mijë lekë
- Të gjitha Urdhër Shpenzimet e kontabilizuara në ditarin e bankës për vitin 2017 janë në vlerën totale 3,345,199 mijë lekë
- Të gjitha Urdhër Shpenzimet e kontabilizuara në ditarin e bankës për vitin 2018 janë në vlerën totale 2,335,351 mijë lekë
- Të gjitha Urdhër Shpenzimet e kontabilizuara në ditarin e bankës për 6 mujorin e parë të vitit 2019 janë në vlerën totale 889,109 mijë lekë

Nga këto grupi i auditimit, me përzgjedhje auditoi transaksionet sipas urdhër shpenzimeve paraqitur në Aneksin nr. 1, bashkëngjitur këtij projekt-raporti për shpenzimet buxhetore.

Urdhër Shpenzimet e përzgjedhura u audituan në funksion të UMF nr. 30, datë 27.12.2011 “Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorin publik” veçanërisht sa i takon regjistrimit të veprimeve ekonomike në librat e kontabilitetit bazuar në dokumente origjinale që përdoren për këtë qëllim si; *Dokumentet autorizues, Dokumentet vërtetues, Dokumentet të kontabilitetit, etj.*

Nga auditimi rezultoi:

- Regjistrimi i veprimeve ekonomike në librat e kontabilitetit është bazuar në dokumente origjinale që përdoren për këtë qëllim *Dokumentet autorizues, Dokumentet vërtetues, Dokumentet të kontabilitetit, etj.*
- Marrja në dorëzim e shërbimeve sipas kontratave të lidhura për mallra/shërbime përgjithësisht janë të konfirmuara dhe dokumentuara rregullisht nga një komision i ngritur nga Titullari i AKUM-së, në përputhje me përcaktimet e dispozitave dhe kuadrit nënligjor mbi menaxhimin financiar, kontrollin e brendshëm dhe kontabilitetit.

Nga auditimi u konstatua se faturat e lëshuara për situacionet e punimeve në lidhje me investimet në përgjithësi nuk janë reregjistruar dhe paguar brenda afatit ligjor prej 30 ditësh në sistemin e thesarit, nga data e marrjes prej debitorit të faturës, veprime në kundërshtim me Ligjin nr. 48/2014 “Për pagesat e vonuara në detyrimet kontraktore e tregtare” neni 7, por si detyrime janë konstatuar në pasqyrat financiare të institucionit. Kjo ka sjellë krijimin e detyrimeve të prapambetura të institucioni ndaj subjekteve.

Analiza e detyrimeve të AKUM-së



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

Nga analiza e likuidimit të faturave që nga momenti i regjistrimit në kontabilitet deri në regjistrimin dhe likuidimin e tyre nga thesari konstatohet se AKUM ka detyrime në shumën prej 355,376,571 lekë deri me datën 31.07.2019, nga të cilat:

- 32,147,676 lekë janë detyrime të vitit 2017; nga të cilat 31,652,703 lekë janë për kontratën "Furnizimi me ujë 14 fshatrat e Kukësit" e cila është kontratë e bllokuar dhe 494,973 lekë janë për kontratën "Përmirësimi i furnizimit me ujë i zonës së plazhit, Lagjia 13, Durrës"
- Shuma prej 246,230,638 lekë janë detyrime të vitit 2018, e cila ndahet në kontratat si:

Në lekë

Objekti	Shuma e papaguar
Rikonstrukcion i Ujësjellësit të Lagjes "28 Nëntori dhe "Skënderbeu" në qytetin e Elbasanit	95,050,509
Furnizimi me ujë i fshatrave të Komunës Golem	31,318,918
Ndërtimi i Kolektorit kryesor të ujërave të zeza dhe I.T.U.P. në zonën turistike Gjiri i Lalzit, Durrës	119,475,748
Supervizion punimesh për objektin: "Impianti i Trajtitimit të Ujërave të Ndotura në zonën Bregdetare Dhrallë - Palasë	385,463
Totali	246,230,638

Burimi i të dhënave: Sektori i financës në AKUM

- 76,998,257 janë detyrime të krijuara rishtas deri me datën 31.07.2019, nga të cilat 54,605,708 lekë janë detyrime për vendime gjyqësore për shpronësim dhe 22,392,549 lekë detyrime për faturat e papaguara.

Për këtë detyrime janë planifikuar fonde buxhetore, për tu likuiduar në periudhën Gusht- Shtator 2019.

Ecuria e detyrimeve ndër vite paraqitet e detajuar në tabelat si më poshtë:

Në lekë

Viti	Detyrimi i akumuluar 31.12.2016	Likuidimet 2017	Detyrimi 31.12.2017	Likuidimet 2018	Detyrimi 31.12.2018	Likuidimet 2019	Detyrimi 31.07.2019
2014	46,861,653	46,861,653	0		0		0
2015	1,995,290		1,995,290		1,995,290	1,995,290	0
2016	770,968,350	770,968,350	0		0		0
2017			156,178,295	107,132,658	49,045,637	16,897,961	32,147,676
2018					976,054,854	729,824,216	246,230,638
2019							76,998,257
Totali	819,825,293	817,830,003	158,173,585	107,132,658	1,027,095,781	748,717,467	355,376,571

Burimi i të dhënave: Sektori i financës në AKUM

Siç vërehet sa më sipër, detyrimet deri me datën 31.12.2016 të pasqyruara në bilancin e vitit 2016 dhe të çelura në 01.01.2017 janë në shumën 819,825,293 lekë, nga të cilat 1,995,290 lekë janë detyrime nga viti 2015 dhe 46,861,653 lekë janë detyrime nga viti 2014 dhe shuma 770,968,350 janë detyrime të krijuar rishtas në vitin 2016.

Në vitin 2017 janë paguar detyrime të prapambetura për faturat e vitit 2016 në shumën 770,968,350 lekë dhe për faturat e vitit 2014 në shumën 46,861,653 lekë, pra në total në shumën 817,830,003 lekë.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

- Detyrimet me datën 31.12.2017 të pasqyruara në bilancin e vitit 2017 dhe të çelura në 01.01.2018 janë në shumën 158,173,585 lekë, nga të cilat 1.995,290 lekë janë detyrime nga viti 2015 dhe 156,178,295 lekë janë detyrime të krijuara rishtas në vitin 2017.

Në vitin 2018 janë paguar detyrime për faturat e vitit 2017 në shumën 107,132,685 lekë.

- Detyrimet me datën 31.12.2018 të pasqyruara në bilancin e vitit 2018 dhe të çelura në 01.01.2019 janë në shumën 1,027,095,781 lekë, nga të cilat 1.995,290 lekë janë detyrime nga viti 2015, 49,045,637 lekë janë detyrime të vitit 2017 dhe 976,054,854 lekë janë detyrime të krijuara rishtas në vitin 2018.

Deri me datën 31.07.2019 janë paguar detyrime për faturat e vitit 2017 në shumën 16,897,961 lekë dhe për faturat e vitit 2018 në shumën 729,824,216 lekë, në total në shumë 748,717,467 lekë.

Në vitin 2019 është bërë sistemimi i detyrimit të vitit 2015 në shumën 1,995,290 lekë, e cila ka të bëjë me rimbursim TVSH-së, për faturat me Përfituesi A..... (faturat nr. 175, datë 29.10.2015 dhe nr. 240, datë 11.12.2015) për të cilën institucioni nuk disponon dokumentacion vërtetues për të bërë likuidimin dhe nga subjekti nuk ka pasur pretendime apo kërkesa për shlyerjen e kësaj shume. Nga institucioni janë bërë veprimet kontabël duke kredituar 467 “Kreditorë të ndryshëm”. Dhe debituar 486 “Shpenzime të periudhave të ardhshme për detyrimet e prapambetura.

Deri me datën 31.07.2019 AKUM ka detyrime në shumën 278,378,314 lekë nga të cilat 32,147,704 lekë janë detyrime të vitit 2017: 246,230,610 lekë janë detyrime të vitit 2018 dhe 76,998,257 janë detyrime të krijuara rishtas deri me datën 31.07.2019.

Nga auditimi konstatohet se, detyrimet e prapambetura vijnë të jenë problem për financat publike. Një pjesë e konsiderueshme e buxhetit vjetor të AKUM-së shkon për shlyerjen e detyrimeve të prapambetura të viteve të kaluara për kontratë / marrëveshje / vendim gjykatë i formës së prerë që mbeten të papaguara 30 ditë pas datës së specifikuar në kontratë apo me ligj,, duke mos prodhuar pasqyrim real të realizimit të buxhetit vjetor, pasi përfshihen pagesa për shërbime dhe të mira që janë realizuar në vitet e mëparshme buxhetore.

Gjithashtu u konstatua se një pjesë e faturave për situacione punimesh janë paguar të copëzuara në disa urdhër shpenzime, në muaj dhe vite të ndryshme, Kjo ka ardhur si rezultat i mungesës së fondeve, çka tregon se në momentin e lëshimit të faturës nuk ka pasur fonde buxhetore. Kjo vjen për shkak se nga institucioni AKUM (ashtu siç është cilësuar në pikën nr. 1 të programit të auditimit) nuk është realizuar monitorimi i kontratave se deri në ç ‘fazë janë realizuar dhe kush janë faktorët korrigjues që duhet të marrë institucioni për të ardhmen me qëllim mirë menaxhimit të pagesave dhe mos krijimin e detyrime të prapambetura për institucionin.

Por mospagimi në kohë i detyrimeve ka efekt zinxhir duke sjellë që

- Bizneset të mos kenë mundësi financiare për shlyerjen e detyrimeve ndaj punonjësve, firmave nënkontraktore me të cilat kanë bashkëpunuar gjatë kryerjes së punimeve /ofritit të shërbimeve, furnitorëve të ndryshëm si dhe krijimin detyrimeve fiskale ndaj administratës tatimore dhe/ose doganore.

Nga auditimi u konstatua se një pjesë e likuidimeve realizohen në muajin Dhjetor të vitit ushtrimor, kjo vjen si rezultat i alokimit të fondeve me aktet normative që qeveria nxjerr në Dhjetor. Kjo ka bërë që rreth 30-40 % të shumës totale të pagesave të realizuar gjatë vitit ushtrimor realizohen në muajin Dhjetor.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Proceset gjyqësore

Nga shqyrtimi me zgjedhje i dokumentacionit të urdhër-shpenzimeve për vitin 2016, 2017, 2018 deri me 31.07.2019 u konstatua se, në urdhër shpenzimet e listuar si më poshtë janë paguar gjyq fituesit dhe subjektet përmbarese gjyqësore private për tarifën e shërbimit përmbarimor. Shuma e detyrimeve për vendimet gjyqësore të paguara nga buxheti i shtetit për vitin 2016 në shumën 47,760,000, për vitin 2017 në shumën 9,868,332 lekë, për vitin 2018 në shumën 14,100,000 shumë e cila është regjistruar detyrim i vitit 2017 por paguar në vitin 2018. Për të gjitha këto vendime edhe pse kanë qenë të formës së prerë, të gjitha pagesat nuk janë kryer vullnetarisht nga AKUM, por janë kryer në bazë të urdhër ekzekutimeve të lëshuara nga përmbaresit privat, ku është paguar nga buxheti i shtetit kosto shtesë në shumën prej 3,544,653 lekë për tarifa përmbarimore.

Në lekë

Numri	Datë	Shpronësime		Largim nga puna	
		Pagesë për vendim gjyqësorë	Tarifë përmbarimore	Pagesë për vendim gjyqësorë	Tarifë përmbarimore
469	23.12.2016	47,760,000	1,833,984		
42	09.03.2017			491,840	36,000
197	06.06.2017			1,586,400	
211	19.06.2017				91,377
219	27.06.2017			657,292	43,500
481	22.12.2017		1,539,792		
510	28.12.2017	7,132,800			
70	10.04.2018	4,663,200			
71	10.04.2018	9,436,800			
Totali		68,992,800	3,373,776	2,735,532	170,877

Nga auditimi u konstatua se nga institucioni ndër vite nuk ka një fond të planifikuar për proceset gjyqësore të cilat janë në shkallën e dytë të apelimit. Në PBA-në e institucionit nuk është planifikuar një fond për këto detyrime, veprime në kundërshtim me Ligjit nr. 9936, datë 26.6.2008 “Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë”, si dhe Udhëzimit të Ministrisë së Financave nr. 8, datë 9.3.2018 “Për procedurat e përgatitjes, paraqitjes dhe raportimit të pasqyrave financiare vjetore në njësitë e qeverisjes së përgjithshme”.

Spektori i financës ka bërë kontabilizimin dhe konstatimin e detyrimeve gjyqësore vetëm në momentin e likuidimit të personave me urdhër shpenzim kaluar nëpërmjet degës së thesarit, ndërsa detyrimet e lindura për tu paguar nuk janë të kontabilizuara në pasqyrën financiare, për faktin se nga Spektori Ligjor dhe i Prokurimeve nuk janë dërguar informacione në lidhje me proceset gjyqësore, por informojnë spektorin e financës vetëm kur duhet të bëhet pagesa në bANKë në favor të gjyqe fituesit.

Nga institucioni duhet të krijohen provizionet për shpenzime gjyqësore pasi janë ngjarje të ndodhura dhe kanë probabilitet që do të sjellin detyrim për t’u paguar Këto provizione duhet të njihen në kontabilitet dhe të pasqyrohen në pasqyrat financiare vjetore të njësisë. Nga pikëpamja e kontabilitetit, regjistrimet për provizionet bëhen si më poshtë:

- Në momentin e njohjes së provizionit kryhen këto regjistrime:
 - Debitohet llogaria 683, “Shuma të parashikuara të shfrytëzimit”; dhe
 - Kreditohet llogaria 150, “Shuma të parashikuara për rreziqe e shpenzime”.

b. Saktësia dhe rregullshmëria e veprimeve të kryera në magazinë

Ditari i magazinës është mbajtur dhe veprimet hidheshin periodikisht.



- U audituan me të zgjedhur dokumentacioni i magazinës për vitin 2017, 2018 deri me 30.06.2019. Fletë daljet dhe fletë hyrjet e mallrave janë të hartuara sipas rendit kronologjik dhe pa korrigjime të plotësuar me adresën nga vjen malli dhe kujt i dërgohet malli.

Hyrja e mallrave në magazinë dokumentohet në çdo rast me fletë-hyrjen përkatëse, të hartuar sipas gjendjes fizike të tyre. Fletë-hyrjet lëshohen nga magazinieri, pasi është bërë më parë verifikimi fizik i sasisë, i cilësisë dhe i çmimit, në përputhje me përcaktimet e paragrafit 37, kreu III, të udhëzimit të ministrit të Financave nr. 30, datë 27.12.2011 “Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik”, i ndryshuar. Kontabilizimet e fletë-daljeve dhe fletë hyrjeve janë bërë në mbështetje të planit unik kontabël dhe në mënyrë kronologjike e sistematike në ditarët e magazinës. Dokumentacioni i magazinës përpilohet nga administratori i vlerave materiale, ndërsa kontabilizimi i veprimeve kryhet nga një specialiste e sektorit të financës.

Fletë-hyrja e plotësuar nga magazina për hyrjen e mallrave që qarkullojnë pa pagesë në njësi, ka të bashkëlidhur dokumentacionin përkatës si: fletëdaljen e nënshkruar nga përfaqësuesit e njësisë shpenzuese që ka bërë daljen e mallit; Shkresën e Njësisë për transferimin e aktiveve;

- Për hyrjet e mallrave që qarkullojnë pa pagesë në njësite e sektorit publik fletë-hyrja e plotësuar nga magazina kishte të bashkëlidhur dokumentacionin përkatës si: fletëdaljen e nënshkruar nga përfaqësuesit e njësisë shpenzuese që ka bërë dalje mallin; Shkresën e Njësisë për transferimin e aktiveve. Autorizimin për tërheqje malli të firmosur nga nëpunësi zbatues dhe Nëpunësi Autorizues.

c. Inventarizimi i pronës shtetërore, nxjerrja e rezultateve të inventarizimit dhe sistemimi i diferencave në përputhje me rregullat kontabël

Nga auditimi u konstatua se Agjencia Kombëtare e Ujësjellës Kanalizimeve ka të dhëna mbi gjendjen fizike dhe vlerën kontabël të pronave në përputhje me Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 “Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik”, neni 26 ku citohet: “Çdo njësi publike duhet të krijojë dhe të përditësojë një regjistër kontabël të të gjitha aktiveve që zotëron apo ka në administrim, përfshi dhe pronat publike që siguron të ardhur ...” dhe neni 31, citohet “...për objektet e dhëna me qira – sipërfaqja e objektit në m², numri dhe data e kontratës së qirasë, afati i vlefshmërisë së kontratës...”

Komisioni i ngritur me urdhër të titullarit të AKUM nr. 78, datë 11.12.2017 “Për kryerjen e inventarizimit të përgjithshëm” ka bërë verifikimin fizik të gjendjes së aktiveve në përdorim të personelit.

Nga auditimi u konstatua se, nga komisioni para fillimit të inventarit nuk ishte fiksuar numri rendor i fletë hyrjes dhe fletë daljeve nëpërmjet një procesverbali të mbajtur midis përgjegjësit material dhe komisionit të inventarizimit, në kundërshtim me pikën 83 të Udhëzimit nr. 30, datë 27.12.2011 “Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik”.

Në fund të procesit të inventarizimit, komisioni nuk kishte përpiluar një raport në lidhje me inventarizimin fizik të aktiveve, ku të japë komentet në lidhje me gjendjen fizike aktuale të aktiveve (nëse janë apo jo në përdorim), si dhe për kushtet e ruajtjes së tyre dhe së bashku me gjithë dokumentacionin e inventarizimit, t’ia dorëzonte për veprime të mëtejshme titullarit të institucionit, veprime në kundërshtim me pikën 85/c të Udhëzimit nr. 30, datë 27.12.2011.

Për të vitet objekt auditimi u konstatua se komisioni i inventarizimit nuk ka bërë një vlerë totale me



listë të bashkëngjitur, se sa ka gjendje fizike institucioni, për pajisje informatike, për pajisje zyre të ndarë në artikuj, si dhe mjete transporti në dispozicion etj sipas formatit të regjistrit të aktiveve, i cili hartohet në vartësi të llojit të tyre, si dhe grupit përkatës brenda llojit dhe më pas të bëhej krahasimin gjendjes konkrete të aktiveve me të dhënat përkatëse të librave që mbahen nga punonjësit me përgjegjësi materiale e që janë të regjistruara në kontabilitet, për të vërtetuar nëse eksitojnë apo jo diferenca, veprime në kundërshtim me pikat 30, 73, 74 , pika 81 të Udhëzimit të Ministrisë së Financave nr. 30, datë 27.12.2011 “Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik”,

Me urdhrin e titullarit të AKUM nr. 23, datë 28.02.2019 është ngritur komisioni i vlerësimit të aseteve dhe komisioni i nxjerrjes së aktiveve nga përdorimi në njësi.

Nga komisioni i vlerësimit të aktiveve ka bërë propozim për daljen jashtë përdorimi të aktiveve, bashkëngjitur dhe procesverbalet përkatëse për secilin aset, me vlerë totale prej 1,248,384 lekë, për të cilat citojnë se: këto pajisje nuk janë në gjendje pune dhe nuk realizojnë asnjë funksion, pasi janë tej e të konsumuara, ku riparimi është i pamundur si pasojë e konsumit dhe kur nuk mund të përshtaten për përdorim tjetër. Për këto aktivet pas vlerësimit nga komisioni janë nxjerrë jashtë përdorimit dhe është në proces çregjistrimi i tyre nga zëri 213- 218 dhe kalimi i tyre në “Aktive afatgjata të dëmtuara” deri në momentin e tjetërsimit të tyre.

Amortizimi vjetor është llogaritur dhe kontabilizuar sipas normave të përcaktuara në VKM nr. 401 të vitit 1989, ndërsa për pajisjet informatike dhe elektronike të përdoret ligji aktual fiskal “Për Tatimin mbi të Ardhurat” me norma amortizimi 25% dhe aplikimi të bëhet mbi vlerën e mbetur. Në bazë të këtyre dispozitave këto norma duhet të jenë ;

- 1 % për ndërtesat e konstruksionet
- 3 % për Inventarin ekonomik
- 25 % për pajisjet informatike, kompjuterike e elektronike
- 5.8 % për makineritë e pajisjet operationale, instrumente e vegla
- 13.8 % për Mjetet e transportit

Ndërsa për vitin 2018 e në vazhdim normat e amortizimit janë llogaritur sipas udhëzimit nr. 8, datë 09.03.2018 “Për procedurat e përgatitjes, paraqitjes dhe raportimit të pasqyrave financiare vjetore në njësinë e qeverisjes së përgjithshme”.

Nga auditimi i regjistrit të aktiveve të regjistruar në kontabilitet u konstatua se një pjesë e këtyre aktiveve pasi i është zbritur amortizimi i akumuluar ndër vite vlera e tyre është e 0. Këto aktive vazhdojnë të jene në përdorim dhe gjendje pune. Nga institucioni nuk është marrë asnjë masë për të ngritur grupin e punës me ekspertë të fushave, për artikujt, për të shqyrtuar jetën e dobishme dhe vlerën e mbetur të këtyre aktiveve, ku pas këtij shqyrtimi të bëhet rivlerësimi i vlerës së tyre nëse këto aktive vazhdojnë të jene në gjendje pune dhe nuk kanë nevojë për tu riparuar. Ndryshimet në jetën e pritshme të dobishme dhe të vlerës së tyre të kontabilizohen duke ndryshuar periudhën e amortizimit apo metodën, sipas rastit, dhe të trajtohen si ndryshime në vlerësimet kontabël.

Respektimi i rregullave kontabël për nxjerrjen jashtë përdorimi të vlerave materiale, kryerja e veprimeve kontabël për shkarkimin nga magazina

Komisioni i ngritur me urdher të titullarit të institucionit nr. 23, datë 28.02.2019 “Për ngritjen e komisionit për nxjerrjen jashtë përdorimi të aseteve të vlerësuara për jashtë përdorimi”, nuk ka marrë asnjë masë për të vazhduar procedurën e tjetërsimit/, e cila duhet të ishte realizuar brenda datës



KONTROLLI I LARTË I SHËTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

30.04.2019, sipas urdhrat të titullarit. Nga komisioni nuk është dhënë asnjë koment se kush janë shkaqet e mos fillimit dhe realizimit të kësaj faze. Deri në momentin që grupi i auditimit ishte në terren kjo procedurë nuk kishte filluar.

III. PROKURIMET E FONDEVE PUBLIKE

AKUKM gjatë periudhës 01.05.2016 deri në 31.12.2018, në zbatim të ligjit nr.9642, datë 20.11.2006 “Për prokurimin publik” ka realizuar procedurat e prokurimit për mallra, shërbime dhe punë si më poshtë:

- Gjatë periudhës 01.05.2016 deri në 31.12.2016 ka realizuar 10 procedura prokurimi me fond limit në vlerën rreth 1,980,000,000 lekë pa TVSH dhe ka lidhur 10 kontrata në vlerën rreth 2,200,000,000 lekë me TVSH
- Në vitin 2017 ka realizuar 16 procedura prokurimi me fond limit në vlerën 1,949,847,000 lekë pa TVSH dhe ka lidhur 16 kontrata në vlerën 2,278,000,000 lekë me TVSH.
- Në vitin 2018 ka realizuar 8 procedura prokurimi me fond limit në vlerën 422,227,000 lekë pa TVSH dhe ka lidhur 8 kontrata në vlerën 498,246,000 lekë me TVSH

Auditimi, u krye me zgjedhje duke u përqendruar kryesisht në kontratat për punë vlera e të cilave janë mbi 100 milion lekë. Kështu u audituan 8 procedura prokurimi të hapura e u konstatua se, është vepruar në kundërshtim me rregullat e prokurimit publik dhe për pasojë buxhetit të shtetit, nuk i janë kursyer fonde buxhetore duke i përdorur këto fonde pa efecence , efektivitet dhe ekonomikitet, si mëposhtë vijon:

1. Procedura e prokurimit me objekt: “Furnizim Makineri – Pajisje për Ndërmarrjen SH.A, Vlorë” e realizuar në vitin 2016:

Të dhënat për procedurën e prokurimit:

1. Urdhër Prokurimi Nr.... Datë.....	3.Hartuesit e Dokumenteve Tenderit A..... K...B... P...SH....	4.Komisioni i Vlerësimit Ofertave L...T.... G.....A F...M...
2. Lloji i Procedurës së Prokurimit “E hapur”, me mjete elektronike”		
5.Fondi Limit (pa tvsh) 154,636,278 lekë	6.Vlera e Ofertës fituese (pa tvsh) “V....” Vlera e ofertës 151,543,951 lekë	7.Diferenca me fondin limit(pa tvsh) 3,092,317lekë
8. Data e hapjes së tenderit Data 15.05.2016	9. Operoret Ekonomike a)Pjesëmarrës në tender 4 OE b) S’kualifikuar 3 OE, c) Kualifikuar 1 OE	10. Vlera e kontratës (me tvsh) 181,852,741.2 lekë

Nga auditimi u konstatua:

**- Hartimi i specifikimeve teknike dhe llogaritja e vlerës limit te kontratave:**

Për këtë procedure prokurimi, specifikimet teknike të mallrave janë hartuar nga njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit. Në përgjithësi specifikimet teknike janë hartuar në zbatim të nenin 23 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik” si dhe nenin 27 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” i ndryshuar. Po kështu edhe për llogaritjen e vlerës limit të kontratës në përgjithësi janë zbatuar kërkesat e përcaktuara në nenin 9 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”.

- Hartimi i dokumenteve të tenderit:

Njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit në zbatim të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” dhe dokumenteve standarde për kontratat e punëve, ka hartuar dokumentet e këtij tenderi. Po kështu, ka hartuar dhe vendosur në këto dokumentet përveç kriterëve ligjorë të përgjithshme të pranimit kualifikimit edhe kriteret të veçanta kualifikuese.

- Përzgjedhja e operatorit fitues:

Në tenderine zhvilluar kanë marrë pjesë 4 operatore ekonomik. Komisioni i Vlerësimit të Ofertave (KVO) ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe ka bërë këtë klasifikim:

Nr.	Subjekti	Vlera e ofertës, në lekëpa, TVSH	Kualifikuar ose S’kualifikuar	Klasifikuar
1	“V....”	151,543,951	Kualifikuar	Ne vend të I-të
2	“P....I....”	136,449,000 lekë	S’kualifikuar	
3	“C....”	154,636,000	S’kualifikuar	
4	“T.....”	154,636,200	S’kualifikuar	

Siç shihet në tabelën e mësipërme nga 4 operatore është kualifikuar vetëm operatori “V....” i cili është shpallur fitues me ofertën ekonomike në vlerën 151,543,951 lekë, pa TVSH dhe janë s’kualifikuar 3 operatorët e tjerë. Operatorët “C....” dhe “T.....” me ofertë më të lartë se fituesi janë s’kualifikuar nga KVO në përputhje me rregullat e prokurimit publik, sepse preventivi i tyre nuk ishte detajuar me zëra të makinerive dhe pajisjeve sipas preventivit të AK.

Ndërsa operatori tjetër “P....I....” ka paraqitur ofertën ekonomike më të ulët se fituesi me diferencën në vlerën 15,094,951 lekë, pa TVSH, është s’kualifikuar nga KVO, për këto arsye:

“Dokumentacioni i dorëzuar nga ana juaj për blerjet e kryera nuk plotëson kërkesat sipas D.S.T për këtë objekt, sipas pikës 2.3 kapaciteti teknik me kontratë (tregtim pajisje mekanike dhe makineri ndërtimi) keni paraqitur kontratën për blerje pajisje laboratorike për shkollat profesionale të pa shoqëruar me faturat tatimore të shitjes;

Kontrata e paraqitur për pajisje pastrimi ujqor në liqenin e Fierzës e shoqëruar me faturë tatimore shitje nuk plotëson vlerën dhe specifikimet sipas zërave të kërkuar në preventiv edhe kontrata për mjet tip pirun nuk plotëson vlerën e kërkuar”.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Mirëpo nga auditimi i dokumentacionit të këtij operatori te hedhur në sistemin elektronik për plotësimin e këtij kriteri u konstatua se, ky operator i plotëson këtë kriter në përputhje të plotë me nenin 46 të LPP dhe nenin 27 të VKM. Konkretisht:

-Ka paraqitur njëkontratë furnizimi me KESH për pajisje pastrimi ujqor në liqenin e Fierzës e shoqëruar me faturë tatimore shitje me vlerëme vlere 28,716,000 lekë

-Ka paraqitur njëkontratë furnizimi me OSHE me vlere 15,480,000 leke për furnizimin me pirun (makineri)

-Ka paraqitur fature tatimore që ka shitur autobus me vlere 16,200,000 lekë

-Ka paraqitur fature tatimore që ka shitur mikrobus me vlere 5,400,000 lekë

Vlera e 4 kontratave shkon gjithsej 65,796,000 lekë. Ndërsa ne DT është kërkuar dhe vendosur që, për të provuar përvojën e mëparshme, , operatorët duhet të kenë kryer gjatë tri viteve të fundit, furnizime të ngjashme në një vlerë jo me e vogël se 60,000,000 lekë.

Sa mëlartë, tregohet qartë se, ky operator e ka përmbushur këtë kërkesë sepse,ka kryer furnizime të ngjashme gjatë tre viteve të fundit në vlerën 65,796,000 lekë, pra mbi 60,000,000 lekë që kërkohet në DT.

Përveç këtyre kontratave ky operator ka hedhur ne sistem edhe një kontrate te lidhur me Ministrinë e Mirëqenies Sociale me vlere 107,733,360 leke (tregtim pajisje mekanike dhe makineri ndërtimi) për blerje pajisje laboratorike për shkollat profesionale por e ka të pa shoqëruar me faturat tatimore të shitjes. Kjo kontrate edhe pse nuk është shoqëruar me fatura tatimore, nuk prek dhe nuk ka tëbëje me mos përmbushje e këtij kriteri sepse katër kontratat e tjera të sipërcituara me vlerë totale prej 65,796,000 lekë e plotësojnë kërkesën e vendosur në DT.

Pra, KVO e ka skualifikuar këtëoperatorënë kundërshtim me nenin 46 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik” dhe me pikën 4 të nenin 27 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”.

Operatori “P....I....” për këtë s kualifikim ka bërë ankesë pranë AK e cila është protokolluar me nr.1423, datë 25.05.2017.Titullari AK me urdhrinNr.1425, datë 25.05.2017, ka caktuar për shqyrtimin e ankesës z. S.... Z..... Në përfundim të shqyrtimit të kësaj ankesë z. Zotaj, i ka propozuar Titullarit të AK se, KVO-ja ka vepruar drejt në vlerësiminpër skualifikimin e ofertës së operatorit “P....I....”dhe për këtë arsye të mos merret parasysh ANKesa e këtij operatori. Mbas kësaj Titullari i AK, njofton “P.....I.....” se ankesa juaj nuk merret parasysh.

Në vijim,operatori ka paraqitur ankesë pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili me Vendimin Nr.1080/1, date 09.06.2017, urdhëron AK për pezullimin e procedurës se prokurimit dhe shqyrtimi ne temel te kësaj procedure.Në përfundim të shqyrtimit në temel, Komisioni i Prokurimit Publik me Vendimin Nr. 496, date 06.07.2017 ka Vendosur:

1. Të mos pranojë Aankesën e operatorit“P....I.....” për procedurën e prokurimit “Procedurë e Hapur” me objekt: “ *Furnizim Makineri – Pajisje për Ndërmarrjen SH.A ,Vlorë*”

2. Autoriteti kontraktor lejohet të vijojë me hapat e mëtejshëm të procedurës së prokurimit .

Me këtë vendim të KPP, ky operator, nuk ka qenëdakord dhe ka bërë rekurs nëGjykatën Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë, e cila me vendim nr. 4980, datë 22.12.2017 ka rrëzuar ankesën e operatorit“P....I....”. Përsëri ky operator ka bërë rekurs nënë Gjykatën Administrative të



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

Apelit, Tiranë, e cila me Vendimin nr.22236, datë 31.05.2018 ka vendosur: Ndryshimin e Vendim nr. 4980, datë 22.12.2017 të Gjykatës Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë.

Shfuqizimin e vendimit të KPP nr.496, datë 05.07.2017 dhe detyrimin e AKUM të shpërblejë këtë shoqëri në shumën 16,389,04 lekë. Menjëherë me njohjen e këtij vendimi, Komisionit të Prokurimit Publik, Autoritetit Kontraktor, Agjencia Kombëtare e Ujësjetës Kanalizime në bashkëpunim me Avokaturën e Shtetit kanë bërë rekurs kundër këtij vendimi në Gjykatën e Lartë, Tiranë me shkresë nr.1178/1, datë 12.07.2018. Çështja vazhdon të jetë në proces gjykimi nga gjykatat e Lartë.

Nisur sa sipër, meqenëse çështja e skualifikimit të këtyre operatorëve vazhdon të jetë akoma në shqyrtim nga gjykata e Lartë, auditimi nuk mund të dali me vlerësim në lidhje me ligjshmërinë apo jo të këtij skualifikimi. Megjithatë nisur nga sa u parashtrua më sipër me qëllim shmangien tej zgjatjes së procedurës së prokurimeve që vijnë si pasojë e ankimeve, dhe eliminimin e kostove që kanë operatorët si pasojë e ankimeve por edhe përdorimin pa efikasitet dhe pa efektivitet apo dhe dëmeve ekonomike që mund të rrjedhin nga fitimi i gjyqeve nga operatori dalim me konkluzionin se:

KVO duhet të ishte me tolerante duke ju referuar pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" dhe mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të këtij operatori ti konsideronte si, devijime të vogla, me arsyetimin e thjeshtë se, këto mangësi nuk e pengojnë operatorin dhe nuk ndikojnë në përmirësimin me sukses të kontratës së furnizimit të makinerive dhe pajisjeve. Kështu, do të kishim edhe kursim të fondeve buxhetore i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së operatorit të s'kualifikuar. Konkretisht, do të kishim kursim të fondeve buxhetore në vlerën në vlerën 18,113,941 lekë, pa TVSH lekë që është diferenca e vlerës së ofertës së operatorit fitues "V....." me vlerën e ofertës së operatorit "P....I....".

Nga punonjësit e bërë përgjegjës në projekt raport janë paraqitur observacione me shkresë nr.2813/1, datë 10.10.2019, të cilat kanë hyrë në KLSH me nr.362, datë 11.10.2019. Këto observacione merren në konsideratë dhe reflektohen në raport vjetër në lidhje me përgjigjësitë e këtyre punonjësve.

2. Procedura e prokurimit me objekt: "Përfundimi i rrjetit të Kanalizimeve të Ujërave të Zeza në zonën e Përroi i Agait - Qerret, LOTI II (Linjat KUZ Përroi Agait, Stacioni Pompimit Nr.1 deri tek Stacioni Pompimit Nr.2)", e realizuar në vitin 2016:

Të dhënat për procedurën e prokurimit:

1. Urdhër Prokurimi Nr . 2117 , datë 29.07.2016	3. Hartuesit e Dokumenteve Tenderit F.....B..... P.....SH..... S.....Z.....	Komisioni i vlerësimit të ofertave D.....Z..... L.....T..... G.....A..... A.....B..... F.....M.....
2. Lloji i Procedurës së Prokurimit "E hapur", me mjete elektronike"		



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

5. Fondi Limit (pa tvsh) 353,062,840 lekë	6. Vlera e Ofertës fituese (pa tvsh) 331,573,620 lekë	7. Diferenca me fondin limit (pa tvsh) 21,489,220 lekë
8. Data e hapjes së tenderit Data 25.08.2016	10. Operatorët Ekonomike a) Pjesëmarrës në tender 5 OE b) S' kualifikuar 4 OE, c) Kualifikuar 1 OE	10. Vlera e kontratës (me tvsh) 397,888,344 lekë

Nga auditimi u konstatua:

- Hartimi i specifikimeve teknike dhe llogaritja e vlerës limit të kontratave:

Për këtë procedurë prokurimi, specifikimet teknike të punëve janë hartuar në zbatim të nenin 23 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik” si dhe nenin 27 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” i ndryshuar. Po kështu edhe për llogaritjen e vlerës limit të kontratës në përgjithësi janë zbatuar kërkesat e përcaktuar në nenin 9 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”.

- Hartimi i dokumenteve të tenderit:

Njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit në zbatim të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” dhe dokumenteve standarde për kontratat e punëve, ka hartuar dokumentet e këtij tenderi. Po kështu, ka hartuar dhe vendosur në këto dokumentet përveç kriterëve ligjorë të përgjithshme të pranimit kualifikimit edhe kriteret e veçanta kualifikuese.

Nga auditimi mbi argumentimin dhe ligjshmërinë e përcaktimit të këtyre kriterëve u konstatua se, një nga kriteret e veçanta kualifikuese nuk është hartuar në përpjesëtim me natyrën dhe vlerën të kontratës dhe nuk është i lidhur ngushtë me aftësinë zbatuese të kontratës që do të prokurohet. Vendosja e këtij kriteri në Dokumentet e Tenderit është diskriminues, nuk krijon kushte të barabarta duke penguar konkurrencën e lirë dhe nuk stimulon pjesëmarrjen e biznesit të vogël dhe të mesëm. Konkretisht, është kërkuar në dokumentet e tenderit, në pikën 2.3 “Kapaciteti Teknik”, që operatorët ekonomik të kualifikohen, duhet të paraqesin:

1. Përvojë e suksesshme në ekzekutimin e të paktën:

a. Punë të ngjashme për një kontratë të vetme të së njëjtës natyre (KUZ) në një vlerë prej 167.000.000 (njëqind e gjashtëdhjetë e shtatë milion) lekë pa TVSH, të ekzekutuar gjatë tre viteve të fundit të aktivitetit të operatorit; ose

b. Punë të ngjashme (KUZ) ku vlera totale e punës së tre viteve të fundit është një vlerë të paktën 700.000.000 (shtatëqind milion) lekë pa TVSH;

Si dëshmi për të vlerësuar përvojën e mëparshme ofertuesi duhet të paraqesë këto dokumente:

- Kontratën/kontratat me entet publike apo private, për përmbushjen e suksesshme të punëve ku të shënohen vlera, koha dhe natyra e punës së bërë.
- Aktin/aktet e kolaudit të objektit/objekteve.
- Situacionin përfundimtar.
- Aktin e marrjes në dorëzim të objektit/objekteve



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Siç shihet, operatorëve që do të marrin pjesë në këtë procedure prokurimi u është kërkuar që të paraqesin për të vërtetuar përvojën e suksesshme të mëparshme vetëm kontrata për punë në KUZ dhe jo në Ujësjetellës-Kanalizime. Kjo kërkesë është e lidhur ngushtësisht dhe plotësohet nga kërkesa tjetër të kërkuar po në DT. Konkretisht në kriteret e veçanta poshtë pikës së mësipërme është vendosur pika 2, si më poshtë

2. Licenca profesionale e shoqërisë lidhur me ekzekutimin e punëve të kontratës:

- N.P-1-A (Punime gjurmimi në tokë)
- N.P-4-A (Rrugë, autostrada, mbikalime, hekurudha, tramvaj, metro, pista aeroportuale)
- N.P-5-A (Punime nëntokësore, ura e vepra arti)
- N.P-7-E (Ujësjetellësi, gazsjellësja, vajsjetellësja, vepra kullimi dhe vaditje)
- N.S-18-A (Punime topogjeodezike)

Pra është kërkuar gjithashtu, që operatorët duhet të jenë të pajisur me disa licenca profesionale. Këto licenca kanë të bëjnë me aftësinë profesionale të operatorëve për zbatimin e punimeve të ndërtimit. Por në asnjë nga këto licenca dhe as në VKM nr.42, datë 16.01.2008 “Për miratimin e Rregullores për kriteret dhe procedurat e dhënies së licencave profesionale të zbatimit, klasifikimit dhe disiplinimit të subjekteve juridike që ushtrojnë veprimtari ndërtimi”, nuk ka të përcaktuar që për punime në Kanalizime të Ujërave të Zeza të lëshohen licenca profesionale. Por këto punime përfshihen në licencën NP 7 E, që ka të bëjë me: ”Punime në Ujësjetellës, gazsjellës, vepra kullimi e vaditje”. Pra janë punime të përbashkëta me Ujësjetellës-Kanalizime dhe operatorët ekonomik që kanë ekzekutuar me sukses kontrata të mëparshme për punë në ujësjetellës e kanalizime, lehtësisht dhe natyrshëm të japin siguri që mundë të ekzekutojnë me sukses edhe kontrata që kanë të bëjnë vetëm me punime në KUZ.

Si përfundim vendosja e kësaj kërkesë të veçantë kualifikuese, bie në kundërshtim me: nenin 20, pikën 3 të nenin 46 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, dhe me nenin 26 “kontratat e punëve “ të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”.

Për veprimet e mësipërme mbajnë përgjegjësi: Anëtarët e Njesisë së Prokurimit: znj. Florinda Buzhiqi , z. Petro Shkurti dhe z. Sadik Zotaj .

Nga Anëtarët e Njesisë së Prokurimit bërë përgjegjës në projekt raport janë paraqitur observacione me shkresë nr.2813/1, datë 10.10.2019, të cilat kanë hyrë në KLSH me nr.362, datë 11.10.2019. Këto, observacionet nuk qëndrojnë dhe nuk merren në konsideratë sepse kriteret e veçanta hartohen në raport me zërat e punëve të kontratës që do prokurohet.

- Përzgjedhja e operatorit fitues:

Në tenderin e zhvilluar kanë marrë pjesë 5 operatore ekonomik. Komisioni i Vlerësimit të Ofertave ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe ka bërë këtë klasifikim:



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Nr.	Subjekti	Vlera e ofertës, në lekë pa, TVSH	Kualifikuar ose S’kualifikuar	Klasifikuar
1	A.....	331,573,620	Kualifikuar	Ne vend të I-të
2	G.....	288,437,957	S’kualifikuar	
3	A....-I.... G.... C....	329,312,957	S’kualifikuar	
4	S.....	353,024,234	S’kualifikuar	
5	A....	419,027,740	S’kualifikuar	

Komisioni i Vlerësimit të Ofertave, ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe nga 5 operatorët, ka kualifikuar vetëm operatorin “A.....” i cili është shpallur edhe fitues me ofertën ekonomike në vlerën 331,573,620 lekë, pa TVSH dhe kanë s’kualifikuar 4 operatorët e tjerë. Nga të 4 operatorët e skualifikuar 2 prej tyre kanë paraqitur ofertat ekonomike më të ultë se operatori fituesi. Konkretisht, operatori “G.....” me ofertë 288,437,957lekë, ose me diferencë më pak nga fituesi prej 43,135,663 lekë dhe operatori “A...-I..., G.. C...” me ofertë 329,312,957ose me diferencë më pak nga fituesi 2,260,663 lekë. KVO i ka skualifikuar të 4 këta operatorë, konkretisht për këto arsye:

1. Operatori Ekonomik “G.....”, s’kualifikohet për arsye se:

-Tek Kriteret e Përgjithshme të Pranimit/Kualifikimit, nuk plotëson pikën 2/b, mungon vërtetimi për detyrimet e sigurimeve shoqërore ku jepet dhe numri i punonjësve për vitin 2016, sipas formatit tip të administratës tatimore.

-Tek Kriteret e Veçanta të Kualifikimit, pika 2.3, Kapaciteti teknik nuk plotëson pikën 1/a,b dokumentacioni i paraqitur nga ana juaj për objektin për punime të ngjashme është me nënkontratë i pa miratuar nga investitori dhe nga përfituesi.

2.Operatori Ekonomik “A.....-I....G... C.....”, s’kualifikohet, për arsye se :

-Tek Kriteret e Veçanta të Kualifikimit, nuk plotëson pikën 2.2, mungon vërtetimi për xhiron vjetore të vitit 2015.

-Tek Kriteret e Veçanta të Kualifikimit, pika 2.3, Kapaciteti teknik nuk plotëson pikën 1/a,b, dokumentacioni i paraqitur nga ana juaj për tre objekte si të ngjashëm nuk plotëson kushtin, pasi nga këta dy objekte nuk janë në natyrën e kërkuar (KUZ) dhe tjetri që ka të njëjtën natyrë nuk plotëson vlerën e kërkuar.

-Tek Kriteret e Veçanta të Kualifikimit, pika 3. Nuk plotëson numrin e plotë të makinerive të kërkuara pasi i mungojnë, eskavator copë 1, rrul me kompresor copë 1, autobot dhe autobitumatriçe.

-Tek Kriteret e Veçanta të Kualifikimit, pika 2.3, Kapaciteti teknik nuk plotëson pikën 1/a,b dokumentacioni i paraqitur nga ana juaj për objektin për punime të ngjashme është me nënkontratë i pa miratuar nga investitori dhe nga përfituesi.

3. Bashkimi Operatoreve Ekonomik “S.... & T”, s’kualifikohet, për arsye se :



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

-Operatori ekonomik “**T...**” Sh.p.k, Tek Kriteret e Përgjithshme të Pranimi/Kualifikimit , nuk plotëson pikën 2/b , mungon vërtetimi për detyrimet e sigurimeve shoqërore dhe numrin e punonjësve për vitin 2016.

-Operatori ekonomik “**T...**” Sh.p.k, Tek Kriteret e Veçanta të Kualifikimit , pika 2.3 , Kapaciteti teknik nuk plotëson pikën 1/a,b,pasi nuk ka paraqitur dokumentacion për objekt të ngjashëm sipas % në bashkëpunim.

-Operatori ekonomik “**T...**” Sh.p.k, Tek Kriteret e Veçanta të Kualifikimit, pika 3, nuk plotëson numrin e makinerive sipas % në bashkëpunim.

-Operatori ekonomik “**T...**” Sh.p.k , Tek Kriteret e Veçanta të Kualifikimit, pika 5, nuk ka paraqitur staf sipas % në bashkëpunim.

4.Operatori Ekonomik “**A....**”, s’kualifikohet, për arsye se :

-Tek Kriteret e Përgjithshme të Pranimi/Kualifikimit , nuk plotëson pikën 2/b , mungon vërtetimi për detyrimet e sigurimeve shoqërore ku jepet numri i punonjësve për vitin 2016, sipas formatit tip të administratës tatimore.

-Tek Kriteret e Veçanta të Kualifikimit , pika 2.3 , Kapaciteti teknik nuk plotëson pikën 1/a,b, dokumentacioni i paraqitur nga ana juaj për dy objekte si të ngjashëm nuk plotëson kushtin, pasi të dy objektet nuk janë në natyrën e kërkuar (KUZ)

Sa sipër, KVO e ka skualifikuar të 4 këto operatorë, kryesisht për mos plotësim të pikës 2.3 të DT që kanë të bëjnë me përmbushjen e Kapacitetit Teknik dhe konkretisht, nuk plotësojnë nën pikën 1/a dhe 1/b, përvojë e suksesshme në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KUZ.

Por, brenda afatit ligjor dy nga operatorët e skualifikuar kanë bërë ankesë pranë Autoritetit Kontraktor për skualifikim të pa drejtë të tyre. Konkretisht:

1. Operatori Ekonomik “**A...-I..... G..... C.....**” kanë bërë ankesë pranë AK e cila është protokolluar me nr. 2522, datë 16.09.2016. Titullari AK me urdhrin nr. 2523, datë 16.09.2016, ka caktuar për shqyrtimin e ankesës z. **J.... Gj.....**

2. Po kështu edhe Operatori Ekonomik “**G.....**” kanë bërë ankesë pranë AK e cila është protokolluar me nr. 2528 , datë 19.09.2016. Titullari AK me urdhrin nr. 2529, datë 19.09.2016, ka caktuar për shqyrtimin e ankesës z. **J....Gj.....** Veçanërisht ky operator ka ngritur pretendimi në ankimin e tij se, plotëson kushteve të veçanta për kualifikim, kryesisht lidhur me ekzekutimin e përvojave të suksesshme në punë të ngjashme gjatë tre viteve të fundit të aktivitetit të operatoreve ekonomike.

Në përfundim të shqyrtimit të dy ankesave ankesë z. **Gj.....**, i ka propozuar Titullarit të AK se, KVO-ja ka vepruar drejt në vlerësimin për s’kualifikimin e të dy operatoreve ekonomik dhe të mos merret parasysh ankesa e këtyre operatorëve. Mbas këtij vlerësimi Titullari i AK njofton të dy operatorët se ankesa nuk u merret parasysh.

Në vijim të dy operatorët kanë paraqet ankesë pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili në përfundim të shqyrtimit në themel, me Vendimin nr. 822/2016, datë 26.10.2016 ka vendosur si më poshtë:



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

-Të pushojë procedimin administrativ në lidhje me Ankesën e operatorit ekonomik “A....-I.... G..... C.....”

-Të mos pranojë Ankesën e paraqitur nga operatori ekonomik “G.....” sh.p.k për procedurën e mësipërme të prokurimit.

-Autoriteti Kontraktor lejohet të vazhdojë me hapat e mëtejshëm të procedurës së prokurimit.

Me këtë vendim të KPP, operatori “ G.... “, nuk ka qenë dakord dhe ka bërë ankesë në Gjykatën Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë e cila me vendimin nr.845, datë 06.03.2017 ka vendosur:

1.Pranimin pjesërisht të kërkesë padisë

2.Shfuqizimin pjesërisht të Vendimit nr. 822/2016, datë 26.10.2016 të Komisionit të Prokurimit Publik, për sa i përket mospranimit të ankimit të Shoqërisë “G.....” sh.p.k.

3. Shfuqizimin e Vendimit të datës 10.09.2016 të Autoritetit Kontraktor, për skualifikimin e ofertës nr.8182/18092014 të operatorit ekonomik Shoqërisë “G.....”.

4. Detyrimin e palëve të paditura të paguajnë dëmin e shkaktuar palës paditëse në shumën 1,765,314 lekë .

Siç shihet Gjykata Administrative e Shkallës së Parë, Tiranë ka rrëzuar Vendime KPP dhe Vendimin e KVO për skualifikimin operatorit ekonomik Shoqërisë “G.....” si dhe ka detyruar KPP të rikthejë tarifën e ankimit këtij operatori.

Menjëherë me njohjen e këtij vendimi, Komisionit të Prokurimit Publik, Autoritetit Kontraktor, në bashkëpunim me Avokaturën e Shtetit kanë bërë rekurs në Gjykatën Administrative të Apeli, Tiranë. Konkretisht çështja është regjistruar në Administrative të Apelit Tiranë në datën 05.05.2017 me nr. regjistri themeltar 14043. Çështja vazhdon të jetë në proces gjykimi.

Nisur sa sipër, Operatori Ekonomik “ A....-I.... G..... C..... ”, është skuaklifuiikuar jo vetëm se, nuk plotëson pika 2.3 , Kapaciteti teknik nuk plotëson pikën 1/a,b por i mungon edhe vërtetimi për xhiron vjetore të vitit 2015 si dhe nuk plotëson numrin e plotë të makinerive të kërkuara pasi i mungojnë , ekskavator copë 1, rrul me kompresor copë 1, autobot dhe autobitumatriçe. Pra ky operator është skualifikuar në përputhje me rregullat e prokurimit publik. Ndërsa për skualifikimin e operatorit “ G.....”, meqenëse çështja e skualifikimit të tij vazhdon të jetë akoma në shqyrtim nga gjykatat administrative, auditimi nuk mundë të dali me vlerësim në lidhje me ligjshmërinë apo jo të skualifikimit. Megjithatë nisur nga sa u parashtua më sipër me qëllim shmangie të zgjatjes së procedurës së prokurimeve që vijnë si pasojë e ankimeve, dhe eliminimin e kostove që kanë operatorët si pasojë e ankimeve por edhe përdorimin pa eficient dhe pa efektivitet të fondeve publike, dalim në konkluzionin se:

KVO duhet të ishte me tolerante duke ju referuar pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 “Për prokurimin Publik” për të vlerësuar mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të operatorit “ G..... “ devijime të vogla, me arsyetimin se, këto mangësi nuk e pengojnë operatorin dhe nuk ndikojnë në ekzekutimin e kontratës, sepse ky operatorë pavarësisht mangësive vërtetojnë se kanë aftësi teknike për të për të realizuar me sukses këtë kontratë. Kështu, do të kishim edhe kursim të fondeve buxhetore i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së operatorëve të tjerë të s’kualifikuar. Konkretisht, do të kishim kursim të fondeve buxhetore në vlerën 51,762,795 lekë me TVSH që është diferenca e vlerës së ofertës së operatorit fitues “A.....” me vlerën e ofertës së operatorit “ G..... “.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Nga punonjësit e bërë përgjegjës në projekt raport janë paraqitur observacione me shkresë nr.2813/1, datë 10.10.2019, të cilat kanë hyrë në KLSH me nr.362, datë 11.10.2019. Këto observacione merren në konsideratë dhe reflektohen në raport vetëm në lidhje me përgjigjësitë e këtyre punonjësve.

3. Procedura e prokurimit me objekt “Ndërtimi i Kolektorit kryesor të ujërave të zeza dhe I.T.U.P, në zonën turistike Gjiri i Lalzit, Durrës”, e realizuar në vitin 2016:

Të dhënat për procedurën e prokurimit:

1. Urdhër Prokurimi Nr. Datë	3. Hartuesit e Dokumenteve Tenderit A.....B..... K..... B..... P.....A..... Sh.....	4. Komisioni i Vlerësimit Ofertave D..... Z..... L.....T..... J..... Gj..... S.....Z..... F..... M.....
2. Lloji i Procedurës së Prokurimit “E hapur”, me mjete elektronike”		
5. Fondi Limit (pa tvsh) 1,197,059,822 lekë	6. Vlera e Ofertës fituese (pa tvsh) 1,179,102,179lekë	7. Diferenca me fondin limit (pa tvsh) 17,957,643.3 lekë
8. Data e hapjes së tenderit Data 12.09.2016	10. Operatorët Ekonomike a) Pjesëmarrës në tender 6 OE b) S’kualifikuar 5 OE, c) Kualifikuar 1 OE	10. Vlera e kontratës (me tvsh) 1,414,922,614.8 lekë

Nga auditimi u konstatua:

- Hartimi i specifikimeve teknike dhe llogaritja e vlerës limit të kontratave:

Për këtë procedure prokurimi, specifikimet teknike të punëve janë hartuar nga projektuesi dhe janë miratuar nga njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit. Në përgjithësi specifikimet teknike janë hartuar në zbatim të nenin 23 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik” si dhe nenin 27 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” i ndryshuar. Po kështu edhe për llogaritjen e vlerës limit të kontratës në përgjithësi janë zbatuar kërkesat e përcaktuar në nenin 9 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”.

- Hartimi i dokumenteve të tenderit:

Njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit në zbatim të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” dhe dokumenteve standarde për kontratat e punëve, ka hartuar dokumentet e këtij tenderi. Po kështu, ka hartuar dhe vendosur në këto dokumentet përveç kriterëve ligjorë të përgjithshme të pranimit kualifikimit edhe kriteret të veçanta kualifikuese.

- Përzgjedhja e operatorit fitues:



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve dhe Infrastrukturrës së Mbetjeve”

Në tenderin e zhvilluar kanë marrë pjesë 6 operatore ekonomik. Komisioni i Vlerësimit të Ofertave ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe ka bërë këtë klasifikim:

Nr.	Subjekti	Vlera e ofertës, në lekë pa, TVSH	Kualifikuar ose S'kualifikuar	Klasifikuar
1	“S....A..”	1,179,102,179	Kualifikuar	Ne vend të I-të
2	“A....S....”	1,184,534,674.64	S 'kualifikuar	
3	A....I....G....C.....	1.146.249.745	S'kualifikuar	
4	“G....”	1,030,055,512.48	S'kualifikuar	
5	“B..... LL....”	958,286,291.28	S'kualifikuar	
6	“D....L....” & “K....I.....”	1,157,639,452	S'kualifikuar	

Komisioni i Vlerësimit të Ofertave, ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe nga 6 operatorët, ka kualifikuar vetëm operatorin “STRABAG AG” i cili është shpallur edhe fitues me ofertën ekonomike në vlerën 1,179,102,179 lekë, pa TVSH dhe ka s'kualifikuar 5 operatorët e tjerë. Nga 5 operatorët e skualifikur 3 operatorë janë skualifikuar me të drejte nga KVO sepse në kundërshtim me rregullat e prokurimit publik, nuk përmbushnin disa nga kërkesat ligjore dhe të veçanta të kërkuara DT, konkretisht: BOE “A....I..... G..... C.....” & “G....P....G..... C.....”, OE “B..... LL...” dhe BOE “D...L...” & “K...I...” & “K...” (më hollësisht është trajtuar ne proejktraport). Ndërsa dy operatorët e tjerë janë skualifikuar në kundërshtim me rregullat e prokurimit publik, si më poshtë:

1.Operatori Ekonomik “A....-S....”, s'kualifikohet për arsye se, nuk plotëson vlerën e punimeve te ngjashme sipas DST, kriteret e veçanta, kapaciteti teknik përvoja e suksesshme, si:

-Operatori ka dorëzuar dokumentacion për objektin: Ujësjetllës dhe Kanalizime Shkodër. Projekti “Ujësjetllës dhe Kanalizime Shkodër” nuk është investim privat por publik, nëpërmjet një huaje te marre nga Qeveria Shqiptare nga Banka Gjermane për Zhvillim KFË me Autoritet Kontraktor Sh.a. Ujësjetllës Kanalizime Shkodër. Sipërmarrës i punimeve është subjekti L..... P..... H.....- T..... Subjekti L..... P..... H.....- T.....nuk është Investitor përkëtë projekt, por sipërmarrës.

-Operatori ekonomik nuk ka dorëzuar dokumentacion qe dëshmon se është nenkontraktor i miratuar nga Autoriteti Kontraktor Sh.a. Ujësjetllës Kanalizime Shkodër.

-Formulari i vlerësimitështëstandard sipas Shtojces 8 te dokumentevestandardde te tenderit dhe duhet te miratohet nga Autoriteti Kontraktor i projektit, ne rastin e projektit “Ujësjetllës dhe Kanalizime Shkodër” nga Autoriteti Kontraktor Sh.a. Ujësjetllës Kanalizime Shkodër. Formulari i dorëzuar nga Operatori nuk është miratuar nga Autoriteti Kontraktor i projektit.

-Mungon Akti i Kolaudimit

Gjithë dokumentacioni i paraqitur me sipër është ne kundërshtim me VKM, 914, date 29,12.2014 “Per Miratimin e Rregullave te Prokurimit Publik”, neni 75, Nenkontraktimi.

Si rezultat operatori ekonomik nuk plotëson vlerën e punimeve te ngjashme sepse dokumentacioni i paraqitur është i pa vlefshëm dhe nuk mund te merret ne konsiderate për vlerësim.

Nga auditimi mbi ligjshmërinë e këtij operatori të skualifikuar u konstatua se:



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Në DT në kërkesat e veçanta është kërkuar që operatorët të kualifikohen, për Kapacitetin teknik duhet të përmbushin:

Përvojë e suksesshme në ekzekutimin e të paktën:

a. Punë të ngjashme për një kontratë të vetme të së njëjtës natyrë (KUZ+ITUP) në një vlerë prej 595.000.000 (pesëqind e nëntëdhjetë e pesë milion) lekë pa TVSH, të ekzekutuar gjatë tre viteve të fundit të aktivitetit të operatorit; ose

b. Punë të ngjashme të së njëjtës natyrë (KUZ+ITUP) ku vlera totale e punës së tre viteve të fundit është një vlerë të paktën 2.380.000.000 (dy miliard e treqind e tetëdhjetë milion) lekë pa TVSH;

Si dëshmi për të vlerësuar përvojën e mëparshme ofertuesi duhet të paraqesë këto dokumente:

- Kontratën/kontratën me entet publike apo private, për përmbushjen e suksesshme të punëve ku të shënohen vlera, koha dhe natyra e punës së bërë.

- Aktin/aktet e kolaudimit të objektit/objekteve.

- Situacionin përfundimtar.

- Aktin e marrjes në dorëzim të objektit/objekteve

Siç shihet skualifikimi i këtij operatori ka të bëjë pikërisht me **mos paraqitjen e** dokumentacionit që dëshmon se është nën kontraktor i miratuar nga Autoriteti Kontraktor Sh.a. Ujësjetës Kanalizime Shkodër. Dhe sipas KVO është në kundërshtim me nenin 75, “Nenkontraktimi” të VKM, 914, date 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”. Për këtë ky operator nuk plotëson vlerën e punimeve të ngjashme sepse dokumentacioni i paraqitur është i pa vlefshëm dhe nuk mund të merret në konsideratë për vlerësim.

Mirëpo, sipas kërkesave të DT të sipërcituara nuk kërkohet që ofertuesi si dëshmi për të vlerësuar përvojën e mëparshme duhet të paraqesë dokumentacionin e miratuar nga Autoriteti Kontraktor që dëshmon se është nën kontraktor. Përveç kësaj, arsytimi i KVO se bie në kundërshtim me nenin 75, “Nenkontraktimi” të VKM, 914, date 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” nuk qëndron sepse:

Operatori ka dorëzuar të gjithë dokumentacionin që dëshmon se ka realizuar me sukses objektin: “Ujësjetës dhe Kanalizime Shkodër” me vlerë 5,221,160 Euro. Ky objekt është financuar nëpërmjet një huaje të marre nga Qeveria Shqiptare nga BANKA Gjermane për Zhvillim (KFË) dhe përfitues është Sh.a. Ujësjetës Kanalizime Shkodër. Ky objekt është prokuruar dhe realizuar sipas udhëzimeve të prokurimeve të KFË dhe është realizuar sipas kontratave FIDIC. Sipërmarrës i punimeve është subjekti **L..... P..... H..... T.....**, i cili një pjesë të punimeve i ka nën kontraktuar në përputhje me rregullat e prokurimeve të KFË dhe pa dyshim ka marrë miratimin e saj.

VKM 914, date 29.12.2014, rregullon veprimtarinë e procedurave të Prokurimit Publik që financohen nga buxheti i shtetit dhe nuk ka lidhje me rregullat dhe procedurat e prokurimeve që financohen nga institucionet financiare ndërkombëtare. Pra, këto institucione kanë udhëzimet dhe rregullat e tyre dhe nuk i nënshtrohen rregullave të prokurimit publik shqiptar. Në rastin konkret, përderisa operatori “**A....S....**” ka realizuar këtë kontratë nëpërmjet nënkontraktimit **për të cilin** KFË (financuesi) dhe përfituesi Autoritet Kontraktor Sh.a. Ujësjetës Kanalizime Shkodër kanë lejuar, miratuar kryerjen e punimeve, del se, i gjithë dokumentacioni i paraqitur është i tërësisht në përputhje me rregullat e prokurimeve të KFË dhe punimet janë realizuar në përputhje me kontratat FIDIC. Pra ky operator e ka paraqitur dëshmi se e ka kapacitetin teknik për të realizuar kontratën që është objekt prokurimi dhe duhet kualifikuar për fazën e vlerësimit të ofertës ekonomike.



2. Operatori “G.....”, s’*kualifikohet*, për arsye se nuk plotëson vlerën e punimeve të ngjashme sipas DT, si më poshtë:

-Projekti “Ujësjellës Kanalizime Orikum” nuk është investim privat por publik nëpërmjet një huaje e marre nga Qeveria Shqiptare, financuar nga Banka Islamike për Zhvillim me Autoritet Kontraktor, Drejtoria e Përgjithshme Ujësjellës Kanalizime, Njësia e Menaxhimit të Projektit. Investitori është Qeveria Shqiptare nëpërmjet Autoritetit Kontraktor dhe Sipërmarrës është subjekti **Ë...A.....**. Subjekti **Ë... A.....** nuk është Investitor për këtë projekt por sipërmarrës.

-Për projektin “Ujësjellës Kanalizime Orikum”, sipas shkresës Nr. 672 Prot. Date 09.09.2016 të Autoritetit Kontraktor të projektit Njësia e Menaxhimit të Projektit rezulton që operatori ekonomik “G.....2”. nuk është nenkontraktor i miratuar nga AK që është Njësia e Menaxhimit të Projektit.

-Formulari i vlerësimit është standart sipas Shtojcës 8 të dokumentave standarte të tenderit dhe duhet të miratohet nga Autoriteti Kontraktor i projektit, në rastin e projektit “Ujësjellës Kanalizime Orikum” nga Autoriteti Kontraktor, Drejtoria e Përgjithshme Ujësjellës Kanalizime, Njësia e Menaxhimit të Projektit. Formulari i dorëzuar nga Operatori nuk është miratuar nga Autoriteti Kontraktor i projektit.

-“Akti i kolaudimit” i paraqitur nga operatori ekonomik është në kundërshtim me Ligjin 8402, datë 10.09.1998 “Për kontrollin dhe disiplinimin e punimeve” dhe udhëzimeve të KM Nr. 3 datë 15.02.2001, Nr.1 datë 22.02.2005 dhe Nr.1 datë 16.06.2011 “Përmbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit”, të ndryshuar, ku në kreun II, pika 2 citohet:

Kolaudatori ose grupi i kolaudimit caktohet nga investitori, i cili duhet t’ia komunikojë, me shkrim, këtë person apo grup personash, Sekretariatit Teknik të KRRT-së, pranë zyrës dhe seksionit urbanistik përkatës në rreth, brenda 30 ditëve nga data e përfundimit të punimeve.

Investitori për projektin është Qeveria Shqiptare nëpërmjet Autoritetit Kontraktor Njësia e Menaxhimit të Projektit.

“Akti i kolaudimit” i paraqitur nga operatori ekonomik është në kundërshtim me Udhëzimin e Këshillit të Ministrave Nr.1, datë 16.6.2011 Për disa ndryshime në udhëzimin nr.3, datë 15.2.2001 të Këshillit të Ministrave “Për mbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit”, të ndryshuar ku në ndarjen I “Mbi mbikëqyrjen e punimeve të ndërtimit”, bëhen këto ndryshime:

Paragrafi i parë dhe i dytë, i pikës 2, ndryshojnë, si më poshtë vijon: “Mbikëqyrja e punimeve kryhet nga persona fizikë ose juridikë, të pajisur me certifikatë profesionale përkatëse. Mbikëqyrësi i punimeve për objekte që ndërtohen me financim publik, emërohet nga investitori pas përzgjedhjes me prokurim në përputhje me ligjin nr.9643, datë 20.11.2006 “Për prokurimin publik”, të ndryshuar. Në rastet kur investitori është edhe sipërmarrës, mbikëqyrësi i punimeve nuk duhet të jetë në asnjë rast punonjës i tij.”. “Akti i Kolaudimit” i paraqitur nga operatori ekonomik ka Sipermarres dhe Mbikqyres të njëjtin subjekt **Ë... A.....** dhe nuk merret në konsideratë.

Gjithë dokumentacioni i paraqitur me sipër është në kundërshtim me VKM, 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”, neni 75, Nenkontraktimi.

Si rezultat operatori ekonomik nuk plotëson vlerën e punimeve të ngjashme sepse dokumentacioni i paraqitur është i pa vlefshëm dhe nuk mund të merret në konsideratë për vlerësim.

-Operatori Ekonomik nuk plotëson numrin e kërkuar të punonjësve për vitin 2013.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturrës së Mbetjeve”

Nga auditimi mbi ligjshmërinë e skualifikimit u konstatua se:

a. Siç shihet, ashtu si në skualifikimin e operatorit Alb-star të trajtuar më sipër, ashtu edhe skualifikimi i këtij operatori (G.....) ka të bëjë me mos paraqitjen e dokumentacionit që dëshmon se është nën kontraktor i miratuar nga Autoriteti Kontraktor që është Drejtorja e Përgjithshme Ujësjetës Kanalizime (sot AKUM) nëpërmjet Njesisë së Menaxhimit të Projektit dhe ky veprim i bie në kundërshtim me VKM, 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”, neni 75, “Nën kontraktimi”, dhe për këtë ky operator nuk plotëson vlerën e punimeve të ngjashme sepse dokumentacioni i paraqitur është i pa vlefshëm dhe nuk mund të merret në konsideratë për vlerësim. Por, siç u trajtua më lartë, në DT (kërkesat e sipërcituara) nuk kërkohet që ofertuesi si dëshmi për të vlerësuar përvojën e mëparshme duhet të paraqesë dokumentacionin e miratuar nga Autoriteti Kontraktor që dëshmon se është nën kontraktor, për pasojë arsyetimi i KVO se ky veprim bie në kundërshtim me nenin 75, “Nën kontraktimi” të VKM, 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” nuk qëndron, sepse:

Operatori “G.....”, ka dorëzuar dokumentacionin që dëshmon se ka realizuar me sukses objektin: “Ujësjetës Kanalizime Orikum” me vlerë 12,144,266 USD. Ky objekt është financuar nëpërmjet një huaje të marre nga Banka Islamike për Zhvillim (IDB) me Autoritet Kontraktor Drejtorinë e Përgjithshme të Ujësjetës Kanalizime dhe për implementimin e këtij projekti është ngarkuar Njësia e Menaxhimit të Projektit. Ky objekt është prokuruar dhe realizuar sipas udhëzimeve të prokurimeve të Banka Islamike për Zhvillim dhe është realizuar sipas kontratave FIDIC. Sipërmarrësi i punimeve është subjekti E... A..... i cili për realizimin e punimeve ka nën kontraktuar shoqërinë “G.....2”.

Shoqëria “G.....”, me cilësinë e nën sipërmarrësit ka realizuar të gjithë punimet të parashikuara në kontratën në përputhje me kontratat FIDIC. Kjo tregohet qartë edhe nga i gjithë dokumentacioni i hedhur në sistem elektronik, si kontrata, akt kolaudimi, situacionet dhe faturat tatimore që vërtetojnë se është financuar në vlerën e plotë të kontratës. Pra i gjithë ky dokumentacion i paraqitur nga operatori vërteton qartë se Autoriteti Kontraktor Drejtorinë e Përgjithshme të Ujësjetës Kanalizime (DPUK) dhe Njësia e Menaxhimit të Projektit (NJMP) e kanë ditur shumë mirë dhe e kanë lejuar madje e kanë miratuar (në heshtje) që punimet për ndërtimin “Ujësjetës Kanalizime Orikum” me vlerë 12,144,266 USD i ka kryer shoqëria “G.....” si nën kontraktor i sipërmarrësit E... A..... Nëse punimet me nën kontraktim do të ishin kryer pa miratimin e Financuesit që është BANKa Islamike për Zhvillim dhe pa miratimin e investitorit në cilësinë e Autoriteti Kontrakt që është DPUK (nëpërmjet NJMP) atëherë IDB nuk do të bënte disbursimin e fondeve për NJMP dhe kjo e fundit nuk do të kishte likuiduar vlerën e situacioneve të sipërmarrësit E... A.....e për pasojë kjo shoqëri nuk bënte likuidimin shoqëria “G.....” në vlerë të plotë të nënkontratës prej 12,144,266 USD.

b. Nga auditimi, në lidhje me arsyen tjetër të skualifikimit se, nuk plotëson numrin e kërkuar të punonjësve për vitin 2013, u konstatua se:

Në DT është kërkuar që operatorët duhet të kenë: “Një punësim mujor të paktën 250 personash, për vitin 2013, 2014, 2015. Për këtë Operatori Ekonomik duhet të paraqesë, Vërtetim nga Sigurimet Shoqërore ku të pasqyrohet numri i punonjësve të siguruar. Numri mesatar i punonjësve për secilin muaj në listë pagesat nuk duhet të jetë më pak se 250 persona të siguruar duke përfshirë dhe stafin teknik”



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Ky operator ka hedhur ne sistem për të tre vitet 2013, 2014, 2015 të gjithë dokumentacionin që përmbush kërkesën e mësipërme, konkretisht:

-Për vitin 2013, ka pasur në muajin janar të punësuar 179 punonjës, e kështu me radhë të në gjithë muajit e këtij viti e ka rritur numrin dhe në dhjetor ka pasur 266 të punësuar.

-Për vitin 2014, ka pasur në muajin janar të punësuar 280 punonjës, dhe në gjithë muajit e këtij viti e ka rritur këtë numër dhe në dhjetor ka pasur 335 të punësuar.

-Për vitin 2015, ka pasur në muajin janar të punësuar 331 punonjës, dhe në gjithë muajit e tjerë të këtij viti e ka rritur këtë numër dhe në dhjetor 2015 ka pasur 973 të punësuar dhe deri ne shkurt të vitit 2016 ka pasur të punësuar 993 punonjës.

Pra, duket qartë se, ku operatorë paçka se, në vitin 2013 nuk ka pasur një mesatare në të gjithë muajit e vitit me 250 të punësuar, por trendi i rritjes të të punësuarve ka ardhur në rritje dhe në vitin 2014 dhe 2015 ka pasur një numër punonjësish mbi mesataren e kërkuar në DT, dhe që është më kryesorja, 5 muaj para hapjes së procedurës së prokurimit ka pasur të punësuar 993 punonjës, pra 4 fish i numrit të punonjësve të kërkuar në DT (250 punonjës). Kjo tregon se ky operatore e përmbush këtë kërkesë dhe jep siguri të plote për aftësinë profesionale të tij.

Sa sipër, për të dale me konkluzion të qartë dhe me objektiv në lidhje me ligjshmëritë e arsyeve të skulifikimeve të dy operatorëve “A....” dhe “G.....” është e rëndësishme të përmendim dhe të trajtojmë faktin se, një nga këta operatorë, operatori “G.....” është në proces gjyqësor për skualifikim të padrejtë nga në një procedurë tjetër prokurimi tjetër të zhvilluar po nga ky AK. Konkretisht:

Një muaj para hapjes së kësaj procedure, në datën, data 25.08.2016, ky autoritet kontraktor (Agjencia e Kombëtare e Ujësjellës Kanalizime) ka zhvilluar procedurën e prokurimit me objekt: "Përfundimi i rrjetit të Kanalizimeve të Ujërave të Zeza në zonën e Përroi i Agait - Qerret, LOTI II (Linjat KUZ Përroi Agait, Stacioni Pompimit Nr.1 deri tek Stacioni Pompimit Nr.2)" me fond limit në vlerën 353,062,840 lekë (shih akt-konstatimin nr.2, datë 09.08.1029). Në këtë procedurë ka marrë pjesë edhe operatori ekonomik “G.....” i cili për plotësimin e kriterit për punë të ngjashme ka paraqitur të njëjtin dokumentacion si në procedurë që po trajtojmë (“Ndërtimi i Kolektorit kryesor të ujërave të zeza dhe I.T.U.P, në zonën turistike Gjiri i Lalzit, Durrës”). KVO e ka skualifikuar, operatori ekonomik “G.....2” nga procedura e prokurimit "Përfundimi i rrjetit të Kanalizimeve të Ujrave të Zeza në zonën e Përroi i Agait - Qerret, LOTI II", pikërisht për të njëjtat arsye si në rastin e skualifikimit nga procedura e prokurimit të sipërcituar (“Ndërtimi i Kolektorit kryesor të ujërave të zeza dhe I.T.U.P, në zonën turistike Gjiri i Lalzit, Durrës”).

Për skualifikimin nga procedura "Përfundimi i rrjetit të Kanalizimeve të Ujërave të Zeza në zonën e Përroi i Agait - Qerret, LOTI II", operatori “G.....” ka paraqet Ankesë pranë AK i cili nuk e ka pranuar Ankesën dhe më pas ka paraqitur Ankesë edhe pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili edhe ky nuk e ka pranuar Ankesën e paraqitur.

Me këtë vendim të KPP, operatori “ G..... “, nuk ka qenë dakord dhe ka bërë rekurs në Gjykatën Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë e cila me vendimin nr.845, datë 06.03.2017, ka vendosur, shfuqizimin Vendimit të KPP dhe të Vendimit të Autoritetit Kontraktor për skualifikimin e operatorit ekonomik shoqërisë “G.....” .



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

Meqenëse çështja e skualifikimit të tij vazhdon të jetë në shqyrtim nga gjykata administrative e Apelit, auditimi nuk mundë të dali me vlerësim në lidhje me ligjshmërinë apo jo të këtyre skualifikimeve sepse siç u trajtua, fjala është për të njëjta arsye dhe për të njëjtat dokumentacione që gjykata vazhdon ti këtë në proces shqyrtimi dhe gjykimi. Megjithatë nisur nga sa u parashtrua më sipër me qëllim shmangien e tej zgjatjeve të procedurave të prokurimeve që vijnë si pasojë e ANKimeve, dhe eliminimin e kostove që kanë operatorët si pasojë e ANKimeve por edhe kostove buxhetore apo përdorimin pa efikasitet dhe pa efektivitet të fondeve publike, dalim në konkluzionin se:

KVO duhet të ishte me tolerante duke ju referuar pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" për të vlerësuar mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të operatorit "G...." dhe të operatorit "A...." si devijime të vogla, me arsyetimin se, këto mangësi nuk i pengojnë këta operatori dhe nuk ndikojnë në ekzekutimin e kontratës, sepse këta operatorë pavarësisht mangësive që pretendohet, vërtetojnë se kanë aftësi teknike për të realizuar me sukses këtë kontratë. Kështu, do të kishim edhe kursim të fondeve buxhetore i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së operatorëve të tjerë të s'kualifikuar. Konkretisht, do të kishim kursim të fondeve buxhetore në vlerën 178,856,000 lekë me TVSH që është diferenca e vlerës së ofertës së operatorit fitues "S....." me vlerën e ofertës së operatorit "G...." që ishte më e ulët se operatorit fitues dhe e operatorit tjetër "A...." nëse do të kualifikohej.

Nga punonjësit e bërë përgjegjës në projekt raport janë paraqitur observacione me shkresë nr.2813/1, datë 10.10.2019, të cilat kanë hyrë në KLSH me nr.362, datë 11.10.2019. Këto observacione merren në konsideratë dhe reflektohen në raport vërtet në lidhje me përgjigjësitë e këtyre punonjësve.

4.Procedure e prokurimit me objekt "Ndërtim i rrjetit të ujësjetës dhe KUZ në fshatin Luz, Kavaje", të realizuar në vitin 2017:

Të dhënat për procedurën e prokurimit:

1. Urdhër Prokurimi Nr 1079, datë 27.04.2017	3. Hartuesit e Dokumenteve Tenderit K.... B..... P....A.....SH G....N.....SH	4. Komisioni i Vlerësimit Ofertave A..... Sh.... M..... A..... L..... A..... J.....V..... G..... A..... S..... D..... F... Sh..... M.....
2. Lloji i Procedurës së Prokurimit "E hapur", me mjete elektronike"		
5.Fondi Limit (pa tvsh) 307,415,618 lekë	6. Vlera e Ofertës fituese (pa tvsh) 294,815,756 lekë	7. Diferenca me fondin limit (pa tvsh) 12,599,862 lekë
8. Data e hapjes së tenderit Data 31.05.2017	10. Operatorët Ekonomike a)Pjesëmarrës në tender 4 OE b) S'kualifikuar 3 OE, c) Kualifikuar 1 OE	10. Vlera e kontratës (me tvsh) 353,778,907.2 lekë



Nga auditimi u konstatua:

- Hartimi i specifikimeve teknike dhe llogaritja e vlerës limit të kontratave:

Për këtë procedurë prokurimi, specifikimet teknike të punëve janë hartuar në zbatim të nenin 23 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik" si dhe nenin 27 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik" i ndryshuar. Po kështu edhe për llogaritjen e vlerës limit të kontratës në përgjithësi janë zbatuar kërkesat e përcaktuar në nenin 9 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik".

- Hartimi i dokumenteve të tenderit:

Njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit në zbatim të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik", të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik" dhe dokumenteve standarde për kontratat e punëve, ka hartuar dokumentet e këtij tenderi. Po kështu, ka hartuar dhe vendosur në këto dokumentet përveç kriterëve ligjorë të përgjithshme të pranimit kualifikimit edhe kriteret të veçanta kualifikuese.

Nga auditimi mbi argumentimin dhe ligjshmërinë e përcaktimit të këtyre kriterëve u konstatua se, një nga kriteret e veçanta kualifikuese nuk është hartuar në përpjesëtim me natyrën dhe vlerën kontratës dhe nuk është i lidhur ngushtë me aftësinë zbatuese të kontratës që do të prokurohet. Vendosja e këtij kriteri në Dokumentet e Tenderit është diskriminues, nuk krijon kushte të barabarta duke penguar konkurrencën e lirë dhe nuk stimulon pjesëmarrjen e biznesit të vogël dhe të mesëm. Konkretisht, është kërkuar në dokumentet e tenderit, në pikën 2.3 "Kapaciteti Teknik", që operatorët ekonomik të kualifikohen, duhet të paraqesin:

1. Përvojë e suksesshme në ekzekutimin e të paktën:

- a. Punë të ngjashme për një kontratë të vetme të së njëjtës natyre **KUZ** në një vlerë prej 150,000,000 lekë pa TVSH, të ekzekutuar gjatë tre viteve të fundit të aktivitetit të operatorit; ose
- b. Punë të ngjashme të së njëjtës natyre **KUZ** ku vlera totale e punës së tre viteve të fundit është një vlerë të paktën 600,000,000 lekë pa TVSH;

Siç shihet objekti i këtij prokurimi është "Ndërtimi i rrjetit të ujësjetës dhe Kanalizimeve të Ujërave të zeza (KUZ) në fshatin Luz, Kavaje" ndërsa operatorëve që do të marrin pjesë në këtë procedurë prokurimi u është kërkuar që të paraqesin për të vërtetuar përvojën e suksesshme të mëparshme vetëm kontrata për punë në KUZ dhe jo në Ujësjetës. Nga auditimi i që ju bë projektit të zbatimit dhe preventivit të zbatimit, ky objekt siç tregon edhe vetë emërtimi i tij përbëhet nga, punime në Ujësjetës dhe punime në KUZ. Pra në DT duhej të kërkohej që operatorët ekonomik të kualifikohen, duhet të paraqesin:

Përvojë e suksesshme në ekzekutimin e të paktën:

- a. Punë të ngjashme për një kontratë të vetme të së njëjtës natyre **Ujësjetës dhe KUZ** në një vlerë prej 150,000,000 lekë pa TVSH, të ekzekutuar gjatë tre viteve të fundit të aktivitetit të operatorit. Ose e ndarë veçmas, punë të ngjashme për një kontratë të vetme të së njëjtës natyre, Ujësjetës dhe KUZ, në raport të drejtë sipas vlerës e përcaktuar nga projektuesi në preventivin e zbatimit.
- b. Punë të ngjashme të së njëjtës natyre **Ujësjetës dhe KUZ** ku vlera totale e punës së tre viteve të fundit është një vlerë të paktën 600,000,000 lekë pa TVSH.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Ose, punë të ngjashme për një kontratë të vetme të së njëjtës natyrë **Ujësjetës dhe KUZ**, në raport të drejtë sipas vlerës së përcaktuar nga projektuesi në preventivin e zbatimit

Për ta përforcuar çka trajtuam më lartë, në kriteret e veçanta është kërkuar gjithashtu, që operatorët duhet të jenë të pajisur me disa licenca profesionale. Këto licenca kanë të bëjnë me aftësinë profesionale të operatorëve për zbatimin e punimeve të ndërtimit. Por në asnjë nga këto licenca dhe as në VKM nr.42, datë 16.01.2008 “Për miratimin e Rregullores për kriteret dhe procedurat e dhënies së licencave profesionale të zbatimit, klasifikimit dhe disiplinimit të subjekteve juridike që ushtrojnë veprimtari ndërtimi”, nuk ka të përcaktuar që për punime në Kanalizime të Ujërave të Zeza të lëshohen licenca profesionale. Por këto punime përfshihen në licencën NP 7 E, që përfshinë: ”Punime në Ujësjetës, gazsjellës, vepra kullimi e vaditje” pra janë punime të përbashkëta me Ujësjetës-Kanalizime .

Si përfundim vendosja e kësaj kërkesë të veçantë kualifikuese, bie në kundërshtim me: nenin 20, piken 3 të nenin 46 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, dhe me nenin 26 “kontratat e punëve “ të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik

Për veprimet dhe mosveprimet e mësipërme mbajnë përgjegjësi: Anëtarët e Njesisë së Prokurimit: z. **K..... B....., z. P..... Sh..... dhe z. G..... K.....**

Nga punonjësit e bërë përgjegjës në projekt raport janë paraqitur observacione me shkresë nr.2813/1, datë 10.10.2019, të cilat kanë hyrë në KLSH me nr.362, datë 11.10.2019. Këto observacione merren në konsideratë dhe reflektohen në raport vetëm në lidhje me përgjigjësitë e këtyre punonjësve.

- Përzgjedhja e operatorit fitues:

Në tenderin e zhvilluar kanë marrë pjesë 4 operatore ekonomik. Komisioni i Vlerësimit të Ofertave ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe ka bërë këtë klasifikim:

Nr.	Subjekti	Vlera e ofertës, në lekë pa, TVSH	Kualifikuar ose S’kualifikuar	Klasifikuar
1	A.....	294,815,756	Kualifikuar	Ne vend të I-të
2	B....& “C.....& G..... C.....	230,390,738	S ‘Kualifikuar	
3	E.....& L.....& B....-I.....	242,903,026	S’kualifikuar	
4	Gj..... K..... Sh..& Sh.....A...	294,815,756	S’kualifikuar	

Komisioni i Vlerësimit të Ofertave, ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe nga 4 operatorët, ka kualifikuar vetëm operatorin “**A.....**” i cili është shpallur edhe fitues me ofertën ekonomike në vlerën 294,815,756 lekë, pa TVSH dhe ka s’kualifikuar 3 operatorët e tjerë. KVO i ka skualifikuar të 3 këta operatorë për këto arsye:



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

1. BO “B...-& “C.....& G...P...G...C...” me vlere oferte te paraqitur 230,390,738 leke pa TVSH është s’kualifikuar për arsye se:

Tek Kriteret e Veçanta të Kualifikimit”, pika 2.3, “Kapaciteti Teknik”, nuk plotëson piken nr 1/a dhe 1/b, Përvojë e suksesshme në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KUZ:

-Subjekti “Çaushi” nuk ka paraqitur dokumentacion justifikues për te provuar eksperiencën në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KUZ. Dokumentacioni i dorëzuar është për punë në ujësjellës;

-Subjekti “B...” nuk ka paraqitur dokumentacion justifikues për te provuar eksperiencën në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KUZ në te njëjtin raport me pjesëmarrjen në përqindje 34% në bashkimin e përkohshëm të shoqërisë.

-Subjekti “G...P...G...C.....” nuk ka paraqitur dokumentacion justifikues për te provuar eksperiencën në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KUZ në te njëjtin raport me pjesëmarrjen në përqindje 33% në bashkimin e përkohshëm të shoqërisë.

2. BO “E.....& L.... & B...-I...”, me vlere oferte 242,903,026 leke pa TVSH, është s’kualifikuar për arsye se:

Tek Kriteret e Veçanta të Kualifikimit”, pika 2.3, “Kapaciteti Teknik”, nuk plotëson piken nr 1/a dhe 1/b, përvojë e suksesshme në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KUZ:

-Subjekti “E.....” nuk ka paraqitur dokumentacion justifikues për te provuar eksperiencën në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KUZ. Dokumentacioni i dorëzuar është për punë në ujësjellës.

-Subjekti “L....” nuk ka paraqitur dokumentacion justifikues për te provuar eksperiencën në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KUZ. Dokumentacioni i dorëzuar është për punë në ujësjellës.

-Subjekti “B...-I...” nuk ka paraqitur dokumentacion justifikues për te provuar eksperiencën në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KUZ në te njëjtin raport me pjesëmarrjen në përqindje 24.58% në bashkimin e përkohshëm të shoqërisë.

3. BO “GJ...-K....&Sh....A...” me vlere oferte te paraqitur 256,850,863.50 leke pa TVSH, është s’kualifikohet për arsye se:

Tek Kriteret e Veçanta të Kualifikimit”, pika 2.3, “Kapaciteti Teknik”, nuk plotëson piken nr. 1/a dhe 1/b, përvojë e suksesshme në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KU:.

-Subjekti “Gj....-K.....” nuk ka paraqitur dokumentacion justifikues për te provuar eksperiencën në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KUZ. Dokumentacioni i dorëzuar është për punë në ujësjellës, H/C, rrugë.

Nga auditimi mbi ligjshmërinë e s’kualifikimit të të 3 operatorëve u konstatua se:

- KVO ka s’kualifikuar: BO “B-....& C.....& G...P....G... C.....&E.....”, BO “L... & B...-I...” dhe BO “Gj... K....& Sh... A....” në kundërshtim me rregullat e prokurimit publik. Siç thuhet edhe vetë nga KVO s’kualifikimi i tyre është bërë kryesisht sepse dokumentacioni i dorëzuar prej tyre është për punë



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

ne ujësjellës dhe në këto kushte, nuk plotëson piken nr. 1/a dhe 1/b, përvojë e suksesshme në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KUZ.

Mirëpo, të 3 këta operatorë kanë hedhur ne sistem të gjithë dokumentacionin që vërteton plotëson pikës nr 1/a dhe 1/b, përvojë e suksesshme në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë, Ujësjellës, paçka se në situacionin e punimeve, vlerën me të madhe e kanë punimet e ujësjellësve dhe në vlerë më të vogël e kanë punime në kanalizime të Ujërave të zeza. Siç u trajtua më sipër punimet e kanalizimeve të ujësjellësve përfshihen në të njëjtën licencë dhe janë punime të së njëjtës natyre të Ujësjellës-kanalizime.

Për këto skualifikime, brenda afatit ligjor dy nga operatorët kanë bërë Ankesë pranë Autoritetit Kontraktor për skualifikim të pa drejtë të tyre. Konkretisht:

BOE “B...& “C.....& G....P....G C.....“ kanë bërë Ankesë pranë AK e cila është protokolluar me nr 1813, datë 23/06/2017. Titullari AK me urdhrin Nr. 1830 Prot, date 27.06.2017, ka caktuar për shqyrtimin e Ankesës z. A.... B.... . Po kështu edhe Operatori Ekonomik Bashkimi I Operatoreve “E.... s& L....& B...-I....” kanë bërë Ankesë pranë AK e cila është protokolluar me nr.1818 datë 23.06.2017. Titullari AK me urdhrin Nr. 1828 Prot., date 27.06.2017, ka caktuar për shqyrtimin e Ankesës përsëri punonjës in z. A.... B.... .

Këta, operator ekonomik kanë ngritur pretendimet në ankimit e tyre se, plotëso kushteve të veçanta për kualifikim, kryesisht lidhur me ekzekutimin e përvojave të suksesshme në punë të ngjashme në ujësjellësi gjatë tre viteve të fundit të aktivitetit të operatoreve ekonomike.

Në përfundim të shqyrtimit të dy ankesave, z. B.... i ka propozuar Titullarit të AK se, KVO-ja ka vepruar drejt në vlerësimin për s’kualifikimin e të dy bashkimit të operatoreve ekonomik dhe të mos merren parasysh ankesat tyre. Mbas këtij vlerësimi Titullari i AK njofton të operatorët se, ankesa e tyre nuk u merret parasysh.

Në vijim të dy operatorët kanë paraqitur Ankesë pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili në përfundim të shqyrtimit në themel, me Vendimin Nr. 652/2017, Vendosi :

- Të mos pranojë Ankesën e Bashkimi i operatoreve ekonomike ”B-...&Ç.....&G...P....G.. C.....”.
- Te mos pranojë Ankesën e Bashkimit të operatoreve ekonomik ”E...& L....& B.....”.

Me këtë vendim të KPP, BOE “B-...& “C.....& G....P.....G... COMPANY“ dhe BOE “E.... & L.... & B...-I....”, nuk ka qenë dakord dhe ka bërë rekurs në Gjykatën Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë dhe çështjet vazhdojnë të jene në gjykim e sipër.

Në këto kushtet kur, çështja e skualifikimit të këtyre operatorëve vazhdon të jetë akoma në shqyrtim nga gjykatat administrative, auditimi nuk mundë të dali me vlerësim në lidhje me ligjshmërinë apo jo të këtyre skualifikimeve. Megjithatë nisur nga sa u parashtrua më sipër me qëllim shmangen tej zgjatjes së procedurës së prokurimeve që vijnë si pasojë e ankimeve, dhe eliminimin e kostove që kanë operatorët si pasojë e ankimeve por edhe përdorimin pa eficient dhe pa efektivitet të fondeve publike, dalim në konkluzionin se:

KVO duhet ti ishte referuar pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 “Për prokurimin Publik” dhe të vlerësonte mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të këtyre operatorëve si devijime të vogla, me arsyetimin se, këto mangësi nuk e pengojnë operatorin dhe nuk ndikojnë në ekzekutimin e kontratës, sepse tregohet qartë nga dokumentacioni i paraqitur se këta operatorë kanë aftësitë teknike e profesionale të duhura për të për të realizuar më sukses këtë kontratë. Kështu, do të



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastruktura të Mbetjeve"

kishim edhe kursim të fondeve buxhetore i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së operatorëve të tjerë të s'kualifikuar. Konkretisht, do të kishim kursim të fondeve buxhetore në vlerën 77,310,876 lekë me TVSHqë është diferenca e vlerës së ofertës së operatorit fitues "A....." me vlerën e ofertës së bashkimit të operatorëve "B-...& "C....& G.....P.....G... C....." i cili ka paraqitur ofertën ekonomike më të ulët.

Nga punonjësit e bërë përgjegjës në projekt raport janë paraqitur observacione me shkresë nr.2813/1, datë 10.10.2019, të cilat kanë hyrë në KLSH me nr.362, datë 11.10.2019. Këto observacione merren në konsideratë dhe reflektohen në raport vjetër në lidhje me përgjigjësitë e këtyre punonjësve.

5. Procedura e prokurimit me objekt: "Rikonstruksion i Ujësjetës të Lagjes "28 Nëntori dhe "Skënderbeu" në qytetin e Elbasanit)", të realizuar në vitin 2017:

Të dhënat për procedurën e prokurimit:

1. Urdhër Prokurimi Nr 988, datë 20.04.2017	3. Hartuesit e Dokumenteve Tenderit K.... B.... P.... A.... Sh..... G.....N....K.....	Komisioni i vlerësimit të ofertave D..... H..... Z..... L..... M..... T..... G.....A.....A..... A..... A.....B..... F.....S..... M.....
2. Lloji i Procedurës së Prokurimit "E hapur", me mjete elektronike"		
5.Fondi Limit (pa tvsh) 400,828,511 lekë	6. Vlera e Ofertës fituese (pa tvsh) 395,437,204 lekë	7. Diferenca me fondin limit (pa tvsh) 5,391,307lekë
8. Data e hapjes së tenderit Data 26.05.2017	10. Operatorët Ekonomike a)Pjesëmarrës në tender 4 OE b) S'kualifikuar 3 OE, c) Kualifikuar 1 OE	10. Vlera e kontratës (me tvsh) 474,524,644.8 lekë

Nga auditimi u konstatua:

- Hartimi i specifikimeve teknike dhe llogaritja e vlerës limit të kontratave:

Për këtë procedure prokurimi, specifikimet teknike të punëve janë hartuar nga projektuesi dhe janë miratuar nga njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit. Në përgjithësi specifikimet teknike janë hartuar në zbatim të nenin 23 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik" si dhe nenin 27 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik" i ndryshuar. Po kështu edhe për llogaritjen e vlerës limit të kontratës në përgjithësi janë zbatuar kërkesat e përcaktuar në nenin 9 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik".

-Hartimi i dokumenteve të tenderit:

Njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit në zbatim të ligjit nr. 9643, date 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik" , të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve dhe Infrastrukturrës së Mbetjeve”

Publik” dhe dokumenteve standarde për kontratat e punëve, ka hartuar dokumentet e këtij tenderi. Po kështu, ka hartuar dhe vendosur në këto dokumentet përveç kriterëve ligjore të përgjithshme të pranimit kualifikimit edhe kriteret të veçanta kualifikuese.

- Përzgjedhja e operatorit fitues:

Në tenderin e zhvilluar kanë marrë pjesë 6 operatore ekonomik. Komisioni i Vlerësimit të Ofertave ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe ka bërë këtë klasifikim:

Nr.	Subjekti	Vlera e ofertës, në lekë pa, TVSH	Kualifikuar ose S’kualifikuar	Klasifikuar
1	“C....”	395,437,204	Kualifikuar	Ne vend të I-të
2	“ GJ..... K.....” & “SH..... I....” & “ E....-”	373,918,314	S’kualifikuar	
3	“A.....”	415,743,065	S’kualifikuar	
4	“ A.....S..... “	392,044,692	S’kualifikuar	

Komisioni i Vlerësimit të Ofertave, ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe nga 4 operatorët, ka kualifikuar vetëm operatorin “C....” i cili është shpallur edhe fitues me ofertën ekonomike në vlerën 395,437,204 lekë, pa TVSH dhe ka s’kualifikuar 3 operatorët e tjerë. Nga 3 operatorët e skualifikuar 2 operatorë. Operatori ekonomik “ A....” dhe Operatori ekonomik “ A.....S....” janë skualifikuar me të drejte nga KVO sepse ofertat e tyre ekonomike kanë gabime matematikore që tejkalojnë fondin limit.

Ndërsa Bashkimi i Operatoreve Ekonomik “ Gj..... K..... “ Sh.p.k & “ SH..... I..... “ Sh.p.k & “ E.....-G.....”, s’kualifikuar në kundërshtim me rregullat e prokurimit publik për arsyet si me poshtë :

-Marrëveshja e Bashkëpunimit nuk është e sakte pasi keni bërë pjesëtar operatorin ekonomik “ E.....-G.... “ne masën e 1.44% , i cili është shoqëruar me Mbikëqyrje , Kolaudim dhe Vlerësim Pasurive të Paluajtshme nuk është shoqëruar me zbatim punimesh dhe nuk ka ne sistemasnjë dokument të tillë, që bie ndesh me VKM-ne me nr 42 , date 16.01.2008, Kreu IV dhe VKM-ne me 943 , date 28.12.2016, neni 23 “ Kushtet paraprake për drejtuesin teknik të shoqërisë “

-Operatori ekonomik “ SH..... I..... “ Shpk , Tek DST , Kriteret e Veçanta të Kualifikimit ,Kapaciteti teknik: nuk plotëson piken 1/a.b , Dokumentacioni i objektit “ Loti 8 , Ndërtimi i kaskades së re në lumin e Dunavecit në zonën e Korces dhe punime mbrojtjeje në të dyja anët e lumit , pjesë e projektit “ Infrastruktura mbrojtëse nga përmbytjeje nuk plotëson kushtet si punime të ngjashme sipas % JV. Listat e punonjësve të paraqitura në sistem nuk janë të konfirmuara nga organi Tatimor.

-Operatori ekonomik “ GJ....K.... “ , Tek DST , Kriteret e Veçanta të Kualifikimit ,Kapaciteti teknik: nuk plotëson piken 1/a.b , Dokumentacioni dy objekteve “ Ndërtimi dhe vënia në punë e HEC në lumin zallë i Okshtunit “ dhe “ Ndërtimi i HEC “SHALES “ dhe “ STRELCE “ Lozhan “ nuk plotësojnë kushtet si punime të ngjashme sipas % JV.

Nga auditimi mbi ligjshmërinë e skualifikimit të këtij bashkimi operatorësh konstatohet se:



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

KVO e ka s`kualifikuar këtë bashkim operatorësh kryesisht se, dy nga anëtarët e këtij bashkimi operatorësh nuk plotësojnë Kriteret e Veçanta të Kualifikimit të kërkuara në DT për "Kapacitetin teknik", nën pikën 1/a.b që ka të bëjë me vlerën e kontratave të ngjashme të realizuar në tre vitet e fundit. Siç tregohet, këta dy operatorë vërtetojnë se kanë aftësi teknike për të për të realizuar me sukses këtë kontratë sepse operatori ekonomik "SH..... I....." ka realizuar kontratën për "Ndërtimin i kaskades se re ne lumin e Dunavecit ne zonën e Korçës dhe punime mbrojtjeje ne te dyja anët e lumit" me vlerë 164,893,194 lekë dhe operatori tjetër "Gj.... K.....", ka realizuar kontratën për "Ndërtimin dhe vënien ne pune e HEC ne lumin zalli i Okshtunit" dhe "Ndërtimi i HEC "SHALES" dhe "STRELCE" "Lozhan" me vlerë 1,199,306,889 lekë.

Përveç sa u trajtua më sipër, ky Bashkim Operatorësh është s`kualifikuar edhe pse anëtari tjetër operatori "E.....-G...." sipas marrëveshjes së bashkëpunimit ka marrë përsipër të kryejë punime në masën e 1.44%, por sipas ekstraktit historik të QKB është shoqëri vetëm për Mbikëqyrje, Kolaudim dhe Vlerësim Pasurive të Paluajtshme, pra nuk është shoqëri për zbatim punimesh dhe nuk ka në sistem asnjë dokument të tillë, veprim që bie ndesh me Kreu IV të VKM nr.42, 16.01.2008 "Për miratimin e Rregullores për kriteret dhe procedurat e dhënies së licencave profesionale të zbatimit, klasifikimit dhe disiplinimit të subjekteve juridike që ushtrojnë veprimtari ndërtimi".

Megjithatë, KVO duhet të ishte referuar pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" për të vlerësuar mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të këtyre operatorëve si, devijime të vogla. Kështu, do të kishim edhe kursim të fondeve buxhetore i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues "C...." dhe vlerës së ofertës së bashkimit të operatorët të s`kualifikuar "Gj.... K.....& SH....I& E....-G....". Konkretisht, do të kishim kursim të fondeve buxhetore në vlerën 25,822,668 lekë me TVSH.

Nga punonjësit e bërë përgjegjës në projekt raport janë paraqitur observacione me shkresë nr.2813/1, datë 10.10.2019, të cilat kanë hyrë në KLSH me nr.362, datë 11.10.2019. Këto observacione merren në konsideratë dhe reflektohen në raport vetëm në lidhje me përgjigjësitë e këtyre punonjësve.

6. Procedura e prokurimit me objekt: "Impinati i Trajtimit të Ujrave të Ndotura në zonen Bregdetare Dhrallë -Palasë, Loti I parë", të realizuar në vitin 2017:

Të dhënat për procedurën e prokurimit:

1. Urdhër Prokurimi Nr. Datë	3. Hartuesit e Dokumenteve Tenderit A... B.... P....A....SH..... G....N....K.....	4. Komisioni i Vlerësimit Ofertave A....SH.....M..... A....L.....A..... J.....V.....GJ.... A.....S.....D..... F.....SH.....M.....
2. Lloji i Procedurës së Prokurimit "E hapur", me mjete elektronike"		
5.Fondi Limit (pa tvsh) 129,512,139 lekë	6. Vlera e Ofertës fituese (pa tvsh) 115,254,993.55 lekë	7. Diferenca me fondin limit (pa tvsh) 14,257,145.45 lekë



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

8. Data e hapjes së tenderit Data 29.05.2017	10. Operatorët Ekonomike a) Pjesëmarrës në tender 4 OE b) S'kualifikuar 3 OE, c) Kualifikuar 1 OE	10. Vlera e kontratës (me tvsh) 138,305,992 lekë
---	--	---

Nga auditimi u konstatua:

- Hartimi i specifikimeve teknike dhe llogaritja e vlerës limit të kontratave:

Për këtë procedurë prokurimi, specifikimet teknike të punëve janë hartuar në zbatim të nenin 23 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik” si dhe nenin 27 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” i ndryshuar. Po kështu edhe për llogaritjen e vlerës limit të kontratës në përgjithësi janë zbatuar kërkesat e përcaktuar në nenin 9 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”.

- Hartimi i dokumenteve të tenderit:

Njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit në zbatim të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” dhe dokumenteve standarde për kontratat e punëve, ka hartuar dokumentet e këtij tenderi. Po kështu, ka hartuar dhe vendosur në këto dokumentet përveç kriterëve ligjorë të përgjithshme të pranimit kualifikimit edhe kriteret e veçanta kualifikuese.

Nga auditimi mbi argumentimin dhe ligjshmërinë e përcaktimit të këtyre kriterëve u konstatua se, një nga kriteret e veçanta kualifikuese nuk është hartuar në përpjesëtim me natyrën dhe vlerën të kontratës dhe nuk është i lidhur ngushtë me aftësinë zbatuese të kontratës që do të prokurohet. Vendosja e këtij kriteri në Dokumentet e Tenderit është diskriminues, nuk krijon kushte të barabarta duke penguar konkurrencën e lirë dhe nuk stimulon pjesëmarrjen e biznesit të vogël dhe të mesëm. Konkretisht, në fillim është kërkuar në dokumentet e tenderit, në pikën 2.3 “Kapaciteti Teknik”, që operatorët ekonomik të kualifikohen, duhet të paraqesin:

1. Përvojë e suksesshme në ekzekutimin e të paktën:

b. Punë të ngjashme të së njëjtës natyre (ujësjellës) ku vlera totale e punës së tre viteve të fundit është një vlerë të paktën 120000000 (njëqind e njëzet milion) lekë pa TVSH;

Si dëshmi për të vlerësuar përvojën e mëparshme ofertuesi duhet të paraqesë këto dokumente:

- Kontratën/kontratat me entet publike, për përmbushjen e suksesshme të punëve ku të shënohen vlera, koha dhe natyra e punës së bërë.

- Aktin/aktet e kolaudimit të objektit/objekteve.

- Situacionin përfundimtar.

- Aktin e marrjes në dorëzim të objektit/objekteve

Mirëpo pas publikimit të DT në sistemin elektronik këto kërkesa, me shtojcën Nr. 1199 Prot., datë 08.05.2017, kanë ndryshuar si më poshtë:

1. Përvojë e suksesshme në ekzekutimin e të paktën:

a. Punë të ngjashme për një kontratë të vetme të së njëjtës natyre (**ITUP**) në një vlerë prej 60.000.000 lekë pa TVSH, të ekzekutuar gjatë tre viteve të fundit të aktivitetit të operatorit; ose

b. Punë të ngjashme të së njëjtës natyre (**ITUP**) ku vlera totale e punës së tre viteve të fundit është një vlerë të paktën 120,000,000 lekë pa TVSH;

Si dëshmi për të vlerësuar përvojën e mëparshme ofertuesi duhet të paraqesë këto dokumente:



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Kontratën/kontratën me entet publike, për përmbushjen e suksesshme të punëve ku të shënohen vlera, koha dhe natyra e punës së bërë.

Aktin/aktet e kolaudimit të objektit/objekteve.

Situacionin përfundimtar.

Aktin e marrjes në dorëzim të objektit/objekteve

Pra, është ndryshuar kërkesa që për të dëshmuar që operatorët kanë përvojë në ekzekutimin e kontratave për Punë të ngjashme të së njëjtës natyrë nga ujësjetllësi është bërë punë të ngjashme të së njëjtës natyrë Implant të Trajtimit të Ujërave të Ndotura (ITUP).

Në kriteret e veçanta është kërkuar gjithashtu, që operatorët duhet të jenë të pajisur me disa licenca profesionale. Këto licenca kanë të bëjnë me aftësinë profesionale të operatorëve për zbatimin e punimeve të ndërtimit. Por në asnjë nga këto licenca dhe as në VKM nr.42 “Për miratimin e Rregullores për kriteret dhe procedurat e dhënies së licencave profesionale të zbatimit, klasifikimit dhe disiplinimit të subjekteve juridike që ushtrojnë veprimtari ndërtimi”, nuk ka të përcaktuar që për punime në Implant të Trajtimit të Ujërave të Ndotura të lëshohen licencaprofesionale. Por këto punime përfshihen në licencën NP 7 E, që përfshinë: “Punime në Ujësjetllës, gazsjellës, vepra kullimi e vaditje” pra janë punime të përbashkëta me Ujësjetllës-Kanalizime .

Vendosja e kërkesës “punë të ngjashme të së njëjtës natyrë: Implant të Trajtimit të Ujërave të Ndotura (ITUP), bie në kundërshtim me: nenin 20, pikën 3 të nenin 46 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, dhe me nenin 26 “kontratën e punëve “ të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”. Kjo bazë ligjore shprehimisht përcakton:

- “Autoritetet kontraktore duhet të shmangin çdokriter, kërkesë apo procedurë, që lidhet me kualifikimin e operatorëve ekonomikë, që apokontraktorëve ose ndaj kategorive të tyre”; përbëndiskriminim ndaj ose midis furnizuesve

- “Operatorët ekonomikë, për të marrë pjesë në procedurat e prokurimit, duhet të kualifikohen, pas të kësaj përmbushje të gjitha kriteret, që autoriteti kontraktor i vlerëson të nevojshme, për sakohë që ato janë në përputhje me natyrën dhe përmasat e kontratës që dot të prokurorët dhe jo diskriminues; ”

- “Kërkesat për kualifikim duhet të hartohen në mënyrë të tillë që të stimulojnë pjesëmarrjen e biznesit të vogël dhe të mesëm dhe në çdo rast të jenë sipas përcaktimeve të rregullave të prokurimit publik”; ”

- Kërkesat e veçanta të kualifikimit duhet të përfshijnë të gjitha kriteret specifike në përputhje me nenin 46 të LPP. Kriteret duhet të jenë përputhje dhe të lidhura ngushtë me aftësinë e zbatues, natyrën dhe vlerën e kontratës.... ”.

Për veprimet dhe mosveprimet e mësipërme mbajnë përgjegjësi: Anëtarët e Njesisë së Prokurimit: z. A.....B....., z. P.....SH.....dhe z. G.....K.....

Nga Anëtarët e Njesisë së Prokurimit bërë përgjegjës në projekt raport janë paraqitur observacione me shkresë nr.2813/1, datë 10.10.2019, të cilat kanë hyrë në KLSH me nr.362, datë 11.10.2019.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Këto, observacionet nuk qëndrojnë dhe nuk merren në konsideratë sepse kriteret e veçanta hartohen në raport me zërat e punëve të kontratës që do prokurohet.

- Përzgjedhja e operatorit fitues:

Në tenderin e zhvilluar kanë marrë pjesë 4 operatore ekonomik. Komisioni i Vlerësimit të Ofertave ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe ka bërë këtë klasifikim:

Nr.	Subjekti	Vlera e ofertës, në lekë pa, TVSH	Kualifikuar ose S’kualifikuar	Klasifikuar
1	“GJ.....”	115,254,993.55	Kualifikuar	Ne vend të I-të
2	“B..”	104,253.509	S’Kualifikuar	
3	”SH....I....;”	111,671,146.6	S’kualifikuar	
4	“ E..... ”	123,060,009	S’kualifikuar	

Nga 4 operatorët që kanë marrë pjesë në këtë procedurë është kualifikuar vetëm operatori “GJ.....” i cili është shpallur edhe fitues me ofertën ekonomike në vlerën 115,254,993.55lekë, pa TVSH dhe janë s’kualifikuar 3 operatorët e tjerë.

Procedurën e kualifikimit dhe skualifikimi të këtyre operatorëve po e trajtojmë më poshtë:

KVO gjate shqyrtimit dhe vlerësimit të ofertave ka skualifikuar operatorët: “B-.... Shpk”, ”Sh.....-I....” dhe “GJ.....” dhe ka kualifikuar operatorin “ E..... ”.

Skualifikimin ei të 3 operatorëve KVO e ka bërë për këto arsye:

1. Operatori ”GJ.....” sh.p.k. s’kualifikohet pasi, nuk plotëson kriteret për kualifikim të përcaktuara në dokumentat e tenderit, Shtojca 10 - Kriteret e vecanta të kualifikimit, pika 2.3.1.a. Punë të ngjashme për një kontratë të vetme të së njëjtës natyrë (ITUP) në një vlerë prej 60.000.000 (gjashtedhjetë milion) lekë pa TVSH, të ekzekutuar gjatë tre viteve të fundit të aktivitetit të operatorit si dhe nuk ka pjese e stafit teknik inxhinier Hidro

2. Operatori “B....”, s’kualifikohetpasi, tek ” *Kriteret e Veçanta të Kualifikimit*”, pika 2.3, “*Kapaciteti Teknik*”, ndryshuar sipas shtojcës nr. Prot. 1199, date 08/05/2017, nuk ploteson piken nr 1/a , përvojë e suksesshme të punimeve të ngjashme , asnjë objekt i paraqitur nga BO nuk plotëson kushtet e kërkuara.

3. Operatori Ekonomik “Sh.....-I.....” s’kualifikohetpasi tek ”*Kriteret e Veçanta të Kualifikimit*”, pika 2.3, “*Kapaciteti Teknik*”, ndryshuar sipas shtojcës nr. Prot. 1199, date 08/05/2017, nuk plotëson piken nr 1/a , përvojë e suksesshme të punimeve të ngjashme, asnjë objekt i paraqitur nga ju nuk plotëson kushtet e kërkuara.

Te tre këto operatorë kanëparaqitur ankesa pranë AK për këto skulifikime, si më poshtë:



1. Bashkimi i Operatoreve Ekonomik “B....” & “K..... I....” kanë bërë ankesë pranë AK e cila është protokolluar me nr. 1713, datë 19/06/2017. Titullari AK me urdhrin Nr. 1722 Prot., date 20.06.2017 ka caktuar për shqyrtimin e ankesës z. **K.... B....**
2. Operatori Ekonomik “Sh...I....” kanë bërë ankesë pranë AK e cila është protokolluar me nr 1700 datë 19.06.2017. Titullari AK me urdhrin Nr. 1720 Prot., date 20.06.2017, ka caktuar për shqyrtimin e ankesës z. **K.... B....**
3. Bashkimi i Operatoreve Ekonomik “GJ.....” kanë bërë ankesë pranë AK e cila është protokolluar me nr.1776, datë 22.06.2017. Titullari AK me urdhrin Nr. 1802 Prot., date 23.06.2017 ka caktuar për shqyrtimin e ankesës z. **K....B.....** Ky operator , përveç pretendimi, plotëso kushteve të veçanta për kualifikim, lidhur me ekzekutimin e përvojave të suksesshme në punë të ngjashme gjatë tre viteve të ka ngritur pretendimin se ka pjesë të stafit teknik të tij edhe inxhinier Hidro.

Në përfundim të shqyrtimit të tre ankesave z. **B.....**, i ka propozuar Titullarit të AK se, KVO-ja ka vepruar drejt në vlerësimin për s’kualifikimin e të tre operatoreve ekonomik dhe të mos merret parasysh ankesa e këtyre operatorëve. Mbas këtij vlerësimi Titullari i AK njofton të dy operatorët se ankesa nuk u merret parasysh.

Në vijim të tre operatorët kanë paraqet ankesë pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili në përfundim të shqyrtimit në themel, ka vendosur:

Të mos pranoje Ankesën e operatorit “Sh....I.....” dhe operatorit “B.....Shpk” & “K.....”, ndërsa për operatorin “GJ.....” me Vendimin nr.576, datë 26.07.2017 ka vendosur si më poshtë:

-Të pranoje Ankesën e operatorin “GJ.....” dhe anulimin e vendimit të KVO për skualifikimin e tij dhe të rregulloje shkeljet duke e kualifikuar këtë operator.

-Autoriteti Kontraktor lejohet të vazhdojë me hapat e mëtejshëm të procedurës së prokurimit.

-Kundër këtij vendimi , mund të bëhet ANKim në Gjykatën Administrative të Shkallës së Parë Tiranë.

Mbas vendimit të KPP, KVO ka ri bërë klasifikimin dhe ka nxjerrë fitues operatorin “GJ.....” me të cilin është lidhur edhe kontrata e zbatimit me vlerë 138,305,992.26 lekë.

Sa sipër, KVO duhet të ishte me tolerante duke ju referuar *pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006* “Për prokurimin Publik” për të vlerësuar mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të këtyre operatorëve devijime të vogla. Kështu, do të kishim edhe kursim të fondeve buxhetore i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së operatorëve të tjerë të s’kualifikuar. Konkretisht, do të kishim kursim të fondeve buxhetore në vlerën 13,201,780 lekë me TVSH që është diferenca e vlerës së ofertës së operatorit fitues “GJ.....” me vlerën e ofertës së operatori “B..... Shpk”, që ka paraqitur ofertën më të vogël (115,254,993 lekë - 104,253.509 lekë x 20%)

Në vijim të procedurës, u konstatua se: KVO nuk ka bërë korrigjimet matematikore te ofertës së operatorit “GJ.....” të shpallur fitues me VKPP nr.576, datë 26.07.2017, para se të bënte shqyrtimin dhe vlerësimin e dokumentacionit teknik siç përcaktojnë DST. Nga llogaritjet matematikore të zërave



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

të preventivit ofertues së këtij operatori rezultoi se kishte gabime matematikore të cilat ishin mbi 2% të vlerës totale të kësaj oferte. Konkretisht gabimi qëndron si më poshtë:

Nr	Pershkrimi	Njesia	Vlera
1	Impianti i Trajtoimit të ujrave të ndotura Loti 1	LEKE	88,602,851
2	Fondi rezerve 5 %	LEKE	4,430,142.55
3	Shuma	LEKE	93,032,993.55
4	TVSH (20%)	LEKE	18,606,598.71
5	Totali me TVSH	LEKE	111,639,592.26
6	Makineri Pajisje	LEKE	22,222,000
7	Totali i punimeve se bashku me Makineri Pajisje	LEKE	138,305,992.26

Siç shihet nga tabela e mësipërm gabimi qëndron në mbledhjen matematikore të të gjithë zërave të preventivit sepse, totali i punimeve se bashku me Makineri Pajisje nuk del 138,305,992.26 lekë , por del 133,861,592.26 lekë (111,639,592.26+22,222,000), kemi një devijim mbi 3.3% të ofertës ekonomike të ofruar.

Për pasojë ky operatore duhej të skualifikohej për këtë arsye dhe jo për arsyet që e ka skualifikuar KVO të cilat KPP me nr.576, datë 26.07.2017 ka rrëzuar sepse janë në kundërshtim me rregullat e prokurimit publik.

Ky veprim bie në kundërshtim me ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, dhe VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”.

Për veprimet dhe mosveprimet e mësipërme mbajnë përgjegjësi: Anëtarët e Komisionit të Vlerësimit të Ofertave: z.A.... M....., z. A..... A...., z.J..... Gj....., z. A.... D...., z.F.... M.....

Janë paraqitur observacioneve nga AKUKM me shkresë nr.2813/1, datë 10.10.2019, hyrë në KLSH me nr.362, datë 11.10.2019. U shqyrtuan këto observacione dhe në lidhje me mos llogaritjen e gabimeve matematikore nuk qëndrojnë dhe nuk merren në konsideratë .

7. Procedura e prokurimit me objekt: " Rehabilitimi i rrjetit të ujësjellësit të qytetit të Përmetit", të realizuar në vitin 2017:

Të dhënat për procedurën e prokurimit

1. Urdhër Prokurimi Nr 1172, datë 27.04.2016	3. Hartuesit e Dokumenteve Tenderit A.....B..... P.....SH..... G.....K.....	4. Komisioni i Vlerësimit Ofertave D.....Z..... L.....T..... G.....A..... A.....D..... F.....M.....
2. Lloji i Procedurës së Prokurimit “E hapur”, me mjete elektronike”		



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

5. Fondi Limit (pa tvsh) 497,705,115 lekë	6. Vlera e Ofertës fituese (pa tvsh) 489,207,527lekë	7. Diferenca me fondin limit (pa tvsh) 8,497,588 lekë
8. Data e hapjes së tenderit Data 19.05.2017	10. Operatorët Ekonomike a) Pjesëmarrës në tender 5 OE b) S'kualifikuar 4 OE, c) Kualifikuar 1.OE	10. Vlera e kontratës (me tvsh) 587,049,032 lekë

Nga auditimi u konstatua:

- Hartimi i specifikimeve teknike dhe llogaritja e vlerës limit të kontratave:

Për këtë procedurë prokurimi, specifikimet teknike të punëve janë hartuar nga projektuesi dhe janë miratuar nga njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit. Në përgjithësi specifikimet teknike janë hartuar në zbatim të nenin 23 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik” si dhe nenin 27 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” i ndryshuar. Po kështu edhe për llogaritjen e vlerës limit të kontratës në përgjithësi janë zbatuar kërkesat e përcaktuar në nenin 9 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”.

- Hartimi i dokumenteve të tenderit:

Njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit në zbatim të ligjit nr. 9643, date 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” dhe dokumenteve standarde për kontratat e punëve, ka hartuar dokumentet e këtij tenderi. Po kështu, ka hartuar dhe vendosur në këto dokumentet përveç kriterëve ligjorë të përgjithshme të pranimit kualifikimit edhe kriteret të veçanta kualifikuese.

- Përzgjedhja e operatorit fitues:

Në tenderin e zhvilluar kanë marrë pjesë 6 operatore ekonomik. Komisioni i Vlerësimit të Ofertave ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe ka bërë këtë klasifikim:

Nr.	Subjekti	Vlera e ofertës, në lekë pa, TVSH	Kualifikuar ose S'kualifikuar	Klasifikuar
1	“ A.... ”	489,207,527	Kualifikuar	Ne vend të I-të
2	“ G.....P.....G..... C..... ”	473,009,005	S'kualifikuar	
3	“ GJ..... K..... ”	497,385,270	S'kualifikuar	
4	“ C.... ”	501,499,890	S'kualifikuar	
5	“ A..... ” & “ B..... ” & “ B...-I.... ” & “ E.... ” & “ L..... ”	391,174,846		

Komisioni i Vlerësimit të Ofertave, ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe nga 5 operatorët, ka kualifikuar vetëm operatorin “ANK” i cili është shpallur edhe fitues me ofertën ekonomike në vlerën 489,207,527lekë, pa TVSH dhe ka s'kualifikuar 4 operatorët e tjerë. Nga të 4



operatorët e skualifikuar 2 prej tyre kane paraqitur ofertat ekonomike më të ultë se operatori fituesi. Konkretisht, operatori “ **G.....P.....G..... C.....** ” me ofertë 473,009,005 lekë, ose me diferencë më pak nga fituesi prej 16,198,522 lekë dhe BO “**A.....**” & “**B.....**” & “**B....-I.....**” & “**E.....**” & “**L.....**” me ofertë 391,174,846, ose me diferencë më pak nga fituesi 98,032,681 lekë. KVO i ka skualifikuar të 2 këta operatorë për këto arsye:

1. Operatori ekonomik “G.....P.....G..... C.....” s’kualifikohet, për arsyet si me poshtë:

-Tek DST , Kriteret e Veçanta të Kualifikimit , pika 2.3 “ Kapaciteti Teknik “ nuk plotëson piken 1/a.b , vlera e punimeve të ngjashme (ujësjellës) sipas dokumentacionit të paraqitur për 15 objekte vlera e punimeve të ngjashme (ujësjellës) është 199,287,166 leke (pa TVSH) kur duhet të jete 800.000.000 leke (pa TVSH)

-Tek DST , Kriteret e Veçanta të Kualifikimit , pika 2.3 “ Kapaciteti Teknik “ nuk plotëson piken 4 , numri i punonjësve për çdo muaj të vitit 2014 dhe muajt (janar – prill) të vitit 2015 nuk plotësojnë kushtin e kërkuar prej 130 punonjës për çdo muaj. Oferta ekonomike e paraqitur 473,009,005 lek (pa TVSH) ose 563,049,806 leke (me TVSH)

2. Bashkimi i Operatoreve Ekonomik “A.....& B.....& B....-I....& E....& L.... ”, s’kualifikohet për arsyet si me poshtë:

-Operatori Ekonomik “**A.....**”, pjesë e këtij bashkimi sipas marrëveshjes me nr. rep 2133 , kol 1390 date 19.05.2017 në masën 12 % , tek DST , Kriteret e Veçanta të Kualifikimit , pika 2.3 “ Kapaciteti Teknik “ nuk plotëson piken 1/a.b , vlera e punimeve të ngjashme (ujësjellës) Sipas dokumentacionit të paraqitur për dy objekte vlera e punimeve të ngjashme (ujësjellës) është 0.00 kur duhet të jete $800.000.000 \times 12 \% = 96,000,000$ leke pa TVSH.

-Operatori Ekonomik “**B.....**”, pjesë e këtij bashkimi sipas marrëveshjes me nr rep 2133 , kol 1390, date 19.05.2017 në masën 14.1 % , drejtuesi teknik në licensën profesionale NZ. 3625/15 , date 13.03.2017 z. **Sh..... P.....** me profesion ing.Topograf sipas shkresës me nr 5161/1 date 25.05.2017 , është i punësuar në Agjencinë e Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritit të zonave / ndertime Informale , ELBASAN me detyrë Përgjegjës i Hartografisë dhe Përpunimit të Informacionit , kjo bënë ndesh me VKM –në me Nr 42, date 16.01.2008 “ *Për Miratimin e Rregullores për Kriteret dhe Procedurat e Dhenies së Licensave Profesionale të Zbatimit , Klasifikimit dhe Disiplinimit të Subjekteve Juridike , që ushtrojnë Veprimtari Ndërtimi* “ Kreu IV , pika 2.

-Operatori Ekonomik “**BE-IS**”, pjesë e këtij bashkimi sipas marrëveshjes me nr. rep 2133 , kol 1390 date 19.05.2017 në masën 30.1 % :

Tek DST , Kriteret e Veçanta të Kualifikimit , pika 2.3 “ Kapaciteti Teknik “ nuk plotëson piken 1/a.b , vlera e punimeve të ngjashme (ujësjellës) Sipas dokumentacionit të paraqitur për 25 objekte vlera e punimeve të ngjashme është 100,119,419 leke (pa TVSH) kur duhet të jete $800.000.000 \times 30.1 \% = 240,800,000$ leke pa TVSH.

Tek DST , Kriteret e Veçanta të Kualifikimit , pika 2.3 “ Kapaciteti Teknik “ nuk plotëson piken 4 , numri i punonjësve për çdo muaj , (janar, shkurt, mars, prill, maj, qershor, korrik) të vitit 2014, nuk plotëson kushtin e kërkuar sipas % është më i vogël se $130 \times 30.1 \% = 39$ veta.

-Operatori Ekonomik “**E....**” *Shpk*, pjesë e këtij bashkimi sipas marrëveshjes me nr rep 2133 , kol 1390 date 19.05.2017 në masën 29.9 % , tek DST , Kriteret e Veçanta të Kualifikimit , pika 2.3 “



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Kapaciteti Teknik “ nuk plotëson piken 1/a.b , vlera e punimeve te ngjashme (ujesjelles) Sipas dokumentacionit te paraqitur per 10 objekte vlera e punimeve te ngjashme (ujesjelles) është 230,019,036 leke(pa TVSH) kur duhet te jete $800.000.000 \times 29.9 \% = 239,200,000 \% \text{ leke (pa TVSH)}$

Nga auditimi mbi ligjshmërinë e këtyre skualifikimeve rezultoi se, KVO e ka skualifikuar operatorin “ **G.....P.....G.... C.....**” sepse, ky operatorë nuk plotëson, kryesisht vlerën e punimeve te ngjashme, nga 800,000,000 leke të kërkuara në DT ka paraqitur kontrata në vlerën prej 199,287,166 leke. Po kështu ka skualifikuar edhe BO “**A.....**” & “**B.....**” & “**B.....-I....**” & “**E....**” & “**L.....**” sepse kryesisht 4 anëtarë të këtij bashkimi operatorësh nuk plotësojnë vlerën e punimeve te ngjashme.

Për këto skualifikime opertaori “ **G.....P.....G..... C.....**” nuk ka bërë Ankesë pranë AK dhe në KPP. Ndërsa BO “**A....& B....& B...-I....& E....& L.....**” ka paraqitur Ankesë pranë AK, dhe pranë KPP dhe ka vijuar me ANKesa deri në gjykatat administrative, si më poshtë:

BO “**L....& B.....& E.....**’ & “**B.....& A.....**” kanë bërë Ankesë pranë AK e cila është protokolluar me nr. 1584, datë 08.06.2017. Titullari AK me urdhëron nr.1586 Prot, datë 08.06.2017, ka caktuar për shqyrtimin e ankesës z. **K..... B.....**.

Në përfundim të shqyrtimit të kësaj ankesë z. **K..... B.....**, i ka propozuar Titullarit të AK se, KVO-ja ka vepruar drejt ne vlerësimin për s’kualifikimin e ofertës se bashkimit te operatoreve ekonomik “**A.....**” & **B.....**” & **B....& E.....& L.....**” dhe të mos merret parasysh ankesa e këtij bashkimit te operatoreve ekonomik . Mbas kësaj Titullari i AK njofton BO se, ankesa juaj nuk merret parasysh.

Në vijim ky bashkim operatorësh paraqet Ankesë pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili me Vendimin Nr.1148/1 Prot, date 27.06.2017, urdhëron AK për pezullimin e procedurës se prokurimit dhe shqyrtimi ne temel te kësaj ankese.

Në përfundim të shqyrtimit në temel, Komisioni i Prokurimit Publik me Vendimin Nr. 527/2017, ka Vendosur:

1. Të mos pranojë Ankesën e bashkimit të operatorëve ekonomik “**L...& B.....& Er.....**” & **B.....& A.....**” për procedurën e prokurimit “Procedurë e Hapur” me objekt “Rehabilitim i rrjetit të ujësjetellës të qytetit të Përmetit” me fond limit 497,705,115 lekë pa TVSH, zhvilluar në datë 19.05.2017 nga autoriteti kontraktor Agjencia Kombëtare e Ujësjetellës Kanalizime
2. Autoriteti kontraktor lejohet të vijojë me hapat e mëtejshëm të procedurës së prokurimit në përputhje me parashikimet e Vendimit nr.482 datë 05.07.2017 të Këshillit të Ministrave “Për Pezullimin e Përkohshëm të Procedurave të Prokurimit, për Vitin 2017”
3. Kundër këtij vendimi, mund të bëhet ankim në Gjykatën Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë.

Me këtë vendim të KPP, ky bashkim operatorësh, nuk ka qenë dakord dhe ka bërë rekurs për pezullimin e këtij vendimi në Gjykatën Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë dhe çështja deri në momentin e këtij auditimi vazhdon të jetë në proces gjykimi në gjykatat administrative.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjetllës Kanalizimeve dhe Infrastrukturrës së Mbetjeve"

Nisur sa sipër, meqenëse çështja e skualifikimit të këtyre operatorëve vazhdon të jetë akoma në shqyrtim nga gjykatat administrative, auditimi nuk mundë të dali me vlerësim në lidhje me ligjshmërinë apo jo të këtyre skualifikimeve. Megjithatë nisur nga sa u parashtrua më sipër me qëllim shmangien tej zgjatjes së procedurës së prokurimeve që vijnë si pasojë e ankimeve, dhe eliminimin e kostove që kanë operatorët si pasojë e ankimeve por edhe përdorimin pa eficientet dhe pa efektivitet të fondeve buxhetore, dalim me konkluzionin se:

KVO duhet të ishte me tolerante dhe ti referohej pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" që, mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të këtyre operatorëve konsideroheshin si, devijime të vogla, me arsyetimin e thjeshtë se, këto mangësi nuk e pengojnë operatorin dhe nuk ndikojnë në ekzekutimin me sukses të kësaj kontrate, Kështu, do të kishim edhe kursim të fondeve buxhetore i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së operatorëve të tjerë të s'kualifikuar. Konkretisht, do të kishim **kursim të fondeve buxhetore në vlerën 98,032,681 lekë që është** diferenca e vlerës së ofertës së operatorit fitues "A...." me vlerën e ofertës së BO "A.....& B.....& E....&B.....& L....." që është oferta me e ulët ekonomikisht e paraqitur në këtë tender.

Nga punonjësit e bërë përgjegjës në projekt raport janë paraqitur observacione me shkresë nr.2813/1, datë 10.10.2019, të cilat kanë hyrë në KLSH me nr.362, datë 11.10.2019. Këto observacione merren në konsideratë dhe reflektohen në raport vërtet në lidhje me përgjigjësitë e këtyre punonjësve.

8. Procedura e prokurimit me objekt: " Ujësjetllësi i jashtëm Ersekë nga burimet Mavro dhe Galldishte & Rrjeti i brendshëm i ujësjetllësit Ersekë ", të realizuar në vitin 2018:

Të dhënat për procedurën e prokurimit:

1. Urdhër Prokurimi Nr datë 21.09.2018	3. Hartuesit e Dokumenteve Tenderit A.... Y..... J.... S.... L.... V....	4. Komisioni i Vlerësimit Ofertave F..... M....., A..... C..... A.....B.....
2. Lloji i Procedurës së Prokurimit "E hapur", me mjete elektronike"		
5.Fondi Limit (pa tvsh) 363,748,731 lekë	6. Operatori fitues " A..... ". Vlera e Ofertës fituese (pa tvsh) 358,059,753.5lekë	7. Diferenca me fondin limit (pa tvsh) 5,688,978 lekë
8. Data e hapjes së tenderit Data 21.09.2018	10. Operatorët Ekonomike a)Pjesëmarrës në tender 5 OE b) S'kualifikuar 4 OE, c) Kualifikuar 1.OE	10. Vlera e kontratës (me tvsh) 429,671,703 lekë

Nga auditimi u konstatua:

- Hartimi i specifikimeve teknike dhe llogaritja e vlerës limit të kontratave:



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Për këtë procedure prokurimi, specifikimet teknike të punëve janë hartuar nga projektuesi dhe janë miratuar nga njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit. Në përgjithësi specifikimet teknike janë hartuar në zbatim të nenin 23 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik” si dhe nenin 27 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” i ndryshuar. Po kështu edhe për llogaritjen e vlerës limit të kontratës në përgjithësi janë zbatuar kërkesat e përcaktuara në nenin 9 të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”.

-Hartimi i dokumenteve të tenderit:

Njësia e hartimit të dokumenteve të tenderit në zbatim të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik” dhe dokumenteve standarde për kontratat e punëve, ka hartuar dokumentet e këtij tenderi. Po kështu, ka hartuar dhe vendosur në këto dokumentet përveç kriterëve ligjorë të përgjithshme të pranimit kualifikimit edhe kriteret e veçanta kualifikuese.

Nga auditimi mbi argumentimin dhe ligjshmërinë e përcaktimit të këtyre kriterëve u konstatua se, një nga kriteret e veçanta kualifikuese nuk është hartuar në përputhje me rregullat e prokurimit publik. Vendosja e këtij kriteri në Dokumentet e Tenderit është diskriminuese dhe nuk krijon kushte të barabarta për operatorët ekonomik që kërkojnë të marrin pjesë në prokurim duke penguar konkurrencën e lirë si dhe nuk stimulon pjesëmarrjen e biznesit të vogël dhe të mesëm. Konkretisht, është kërkuar në dokumentet e tenderit, në pikën 2.2/3. “Kapaciteti Teknik”, që operatorët ekonomik të kualifikohen, duhet të paraqesin:

1. Përvojë e suksesshme në realizimin e të paktën:

- a. Punë të ngjashme e realizuar në një kontratë të vetme me vlerë sa 50% e vlerës së fondit limit dhe që është realizuar gjatë tri viteve të fundit. ose
- b. Punë të ngjashme deri në një kufi ku vlera monetare totale e kontratave të punëve të kryera e marrë së bashku gjatë tre viteve të fundit është në një vlerë sa dyfishi i vlerës së fondit limit dhe që është realizuar gjatë tri viteve të fundit.

Plotësimi i njërit prej dy kushteve të sipërpërmendura e bën ofertën e kualifikuese.

Për kontrata të realizuara me autoritete publike, operatori ekonomik duhet të paraqesë dokumentacionin e mëposhtëm:

- Formularin e vlerësimit
- Kontratën/Kontratat
- Situacionin përfundimtar;
- Aktin e kolaudit;
- Certifikatën/certifikatat e marrjes në dorëzim.
- Faturat tatimore përkatëse për çdo situacion

Në rast se kontrata e paraqitur është realizuar si Nenkontraktor duhet të paraqitet si vijon :

Kontrata baze ndërmjet kontraktorit dhe autoritetit kontraktor

Miratimi zyrtar si nenkontraktor zyrtar nga ana e autoritetit kontraktor

Kërkesa që, në rast se kontrata e paraqitur është realizuar si Nenkontraktor duhet të paraqitet Kontrata baze ndërmjet kontraktorit dhe autoritetit kontraktor, është diskriminuese për kontraktorët e sendaj kategorive të tyre. Paraqitja nga nenkontraktori të kontratës bazë e cila lidhet



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

ndërmjet kontraktorit dhe autoritetit kontraktor nuk është detyrim logjor që kontraktori duhet t'i iavejë në dispozicion nënkontraktorit sepse nuk ka lidhje me nënkontraktorin. Kontrata bazë është një marrëdhënie juridiko-ekonomike ndërmjet kontraktorit dhe Autoritetit Kontraktor dhe kjo e fundit ka detyrimin ligjor të miratojë zyrtarisht nënkontraktorin dhe paraqitja e dokumentit të miratimit nga nënkontraktori, dëshmon dhe vërteton mesë miri ligjshmërinë dhe realizimin e punimeve nga nënkontraktori. Pra Kontrata e lidhur ndërmjet Kontraktorit dhe Autoritetit Kontraktor mundë të konsiderohet konfidenciale dhe nënkontraktori mundë ta këtë të pa mundur t'ia marrë kontraktorit dhe për ta paraqitur në tender.

Ky veprim bie në kundërshtim me nenin 20, të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, i cili përcakton qartë se,

“Autoritetet kontraktore duhet të shmangin çdokriter, kërkesë apo procedurë, që lidhet me kualifikimin e operatorëve ekonomikë, që përbëndiskriminim ndaj ose midis furnizuesve apo kontraktorëve ose ndaj kategorive të tyre”.

Vendosja kësaj kërkesë në DT, në kundërshtim me rregullat e prokurimit publik, ndikon në s'kualifikim të padrejtë të operatorëve pjesëmarrës në procedura prokurimi.

Për veprimet dhe mosveprimet e mësipërme mbajnë përgjegjësi: Anëtarët e Njesisë së Prokurimit: znj. A.....Y....., znj. J... S.... dhe znj. L... V...

Nga Anëtarët e Njesisë së Prokurimit bërë përgjegjës në projekt raport janë paraqitur observacione me shkresë nr.2813/1, datë 10.10.2019, të cilat kanë hyrë në KLSH me nr.362, datë 11.10.2019. Këto, observacionet nuk qëndrojnë dhe nuk merren në konsideratë sepse kriteret e veçanta hartohen në raport me zërat e punëve të kontratës që do prokurorhet.

- Përzgjedhja e operatorit fitues:

Në tenderin e zhvilluar kanë marrë pjesë 5 operatorë ekonomik. Komisioni i Vlerësimit të Ofertave ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe ka bërë këtë klasifikim:

Nr.	Subjekti	Vlera e ofertës, në lekë pa, TVSH	Kualifikuar ose S'kualifikuar	Klasifikuar
1	“A.....”	358,059,753.5	Kualifikuar	Ne vend të I-të
2	“B.....”	298,072,848	S'kualifikuar	
3	“L.....& B.....& “H.....” & E.....”	331,250,945	S'kualifikuar	
4	“P...V.....K....”	349,317,330.6	S'kualifikuar	
5	“GJ.....”	362,670,214.1		

Komisioni i Vlerësimit të Ofertave, ka shqyrtuar dokumentacionin e operatorëve pjesëmarrës dhe nga 5 operatorët, ka kualifikuar vetëm operatorin “A.....” i cili është shpallur edhe fitues me ofertën ekonomike në vlerën 358,059,753.5 lekë, pa TVSH dhe ka s'kualifikuar 4 operatorët e tjerë.



Nga të 4 operatorët e skualifikuar 3 prej tyre kanë paraqitur ofertat ekonomike më të ultë se operatori fituesi. Konkretisht, operatori “**B.....**” me ofertë 298,072,848 lekë, ose me diferencë më pak nga fituesi prej 59,986,905 lekë, BO “**L.....& B.....& H..... & E.....**” me ofertë 331,250,945 ose me diferencë më pak nga fituesi 26,808,808 lekë dhe operatori “**P...V...K....**” me ofertë 349,317,330.6 lekë, ose me diferencë më pak nga fituesi prej 8,742,422.9 lekë.

(Për të parë më hollësisht arsyet e skualifikimit që i ka bërë KVO të 4 operatorëve referoju raportin e auditimit).

Nga auditimi mbi ligjshmërinë e këtyre skualifikimeve rezultoi se, KVO e ka skualifikuar të 4 këto operatorë: “**B.....**”, bashkimin e operatorëve “**L.....& B.....& H.....& E.....**”, operatorin “**P...V...K....**” dhe “**GJ.....**” se nuk plotëson pikën 2.2/3 të DT që ka të bëjnë me përmbushjen e Kapacitetit Teknik. Kryesisht nuk plotësojnë vlerën e kontratave të suksesshme për punimeve të ngjashme si dhe nuk kanë Licenca profesionale në raport me vlerën dhe vëllimin e kontratës që do prokurohet.

Për këto skualifikime operatori “**B.....**”, “**P...V...K....**” dhe operatori “**GJ.....**” nuk kanë bërë Ankesë pranë AK dhe në KPP. Ndërsa BO “**L.....& B.....& H.....& E.....**” ka paraqitur Ankesë pranë AK, pranë KPP dhe ka vijuar me ankesa deri në gjykatën administrative të shkallës së parë, si më poshtë:

BO “**L.....& B.....& H.....& E.....**” kanë bërë Ankesë pranë AK e cila është protokolluar me me Nr. 2897, datë 12.10.2018. Titullari AK me urdhrin nr.2903/1 datë 12.10.2018, ka caktuar për shqyrtimin e Ankesës komisionin i përberë nga z. **J..... Gj....., z.L..... T..... dhe znj. L.... H.....**

Në përfundim të shqyrtimit të kësaj ankese komisioni i shqyrtimit ka dalë në përfundimin se ankesa pranohet pjesërisht dhe i ka propozuar Titullarit të AK të njoftojë bashkimin e operatorëve ekonomik “**L..... & B.....& H.....& E.....**” Mbas kësaj Titullari i AK me shkresë Nr. 2897/2 date 19.10.2018, njofton BO se ankesa juaj merret pjesërisht në konsideratë, por pa ekualifikuar për fazën tjetër të shqyrtimit të ofertës ekonomike

Në vijim ky bashkim operatorësh paraqet Ankesë pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili me Vendimin Nr. 815, date 03.12.2018 ka përfunduar procedimin administrativ për këtë procedurë, duke lënë kështu në fuqi vendimin e KVO për skualifikimin e këtij operatori, pezullimin e procedurës së prokurimit dhe shqyrtimi në themel të kësaj procedure.

Me këtë vendim të KPP, ky bashkim operatorësh, nuk ka qenë dakord dhe ka bërë rekurs për pezullimin e këtij vendimi në Gjykatën Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë e cila me vendimin nr.159, datë 20.12.2018, nuk ka pranuar kërkesën e këtij operatori. Çështja deri në momentin e këtij auditimi vazhdon të jetë në proces gjykimi në gjykatën administrative të shkallës së parë Tiranë.

Nisur sa sipër, meqenëse çështja e skualifikimit të këtij operatori vazhdon të jetë akoma në shqyrtim nga gjykatat administrative, auditimi nuk mund të dali me vlerësim në lidhje me ligjshmërinë apo jo të këtyre skualifikimeve. Megjithatë nisur nga sa u parashtrua më sipër me qëllim shmangien tej zgjatjes së procedurës së prokurimeve që vijnë si pasojë e ankimeve, dhe eliminimin e kostove që



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

kanë operatorët si pasojë e ankimeve por edhe përdorimin pa eficient dhe pa efektivitet të fondeve buxhetore, dalim me konkluzionin se:

KVO duhet të ishte me tolerante dhe ti referohej pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 “Për prokurimin Publik” që, mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të këtyre operatorëve konsideroheshin si, devijime të vogla, me arsyetimin e thjeshtë se, këto mangësi nuk e pengojnë operatorin dhe nuk ndikojnë në ekzekutimin me sukses të kësaj kontrate, Kështu, do të kishim edhe kursim të fondeve buxhetore i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së operatorëve të tjerë të s’kualifikuar. Konkretisht, do të kishim kursim të fondeve buxhetore në vlerën 32,170,569 lekë , me TVSH që del nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit fitues “A.....” me vlerën e ofertës së BO “L.....&B.....&H.....&E.....” që është oferta me e ulët ekonomikisht e paraqitur në këtë tender.

Nga punonjësit e bërë përgjegjës në projekt raport janë paraqitur observacione me shkresë nr.2813/1, datë 10.10.2019, të cilat kanë hyrë në KLSH me nr.362, datë 11.10.2019. Këto observacione merren në konsideratë dhe reflektohen në raport vetëm në lidhje me përgjigjësitë e këtyre punonjësve.

III.1. ZBATIMI I PUNIMEVE SIPAS KONTRATAVE TE LIDHURA:

1. "Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe të 14 fshatrave përreth", faza e dytë .

Nga shqyrtimi i dokumentacionit të vënë në dispozicion në objektin "**Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe të 14 fshatrave përreth", faza e dytë**, konstatohet:

Për objektin: "**Furnizimi me ujë i qytetit Kukës dhe 14 fshatrave përreth tij**", për zbatimin e punimeve është lidhur kontrata e punimeve, nr. 015.57.2, datë 10.07.2009, midis autoritetit kontraktor D.P.U.K dhe bashkimit të shoqërive “ **G..... “ Sh.p.k & “A.....– S.....”** me vlerë kontrate 433,325,787 lekë me TVSH. Punimet në këtë objekt kanë filluar më datë 20.07.2009 dhe përfunduar më datë 16.09.2013. Me kërkesat e Bashkisë Kukës dhe të Ndërmarrjes SH.A Ujësjellës-Kanalizime Kukës janë kërkuar ndryshime dhe shtesa në këtë projekt. Këto ndryshime dhe shtesa u hartuan nga projektuesi dhe u miratuan nga investitori, D.P.U.K-ja me vendimin, nr. 10, datë 02.07.2012, të Këshillit Teknik, në mbledhjen e të cilit morën pjesë edhe përfaqësues nga Bashkia Kukës dhe nga ndërmarrja SH.A ujësjellës – kanalizime Kukës.

Me miratimin e mësipërm ky projekt u nda në dy faza.

- Faza e parë: realizoj e punimet sipas vlerës së kontratës bazë 430.900.000 lekë, me ndryshimet e miratuara si më poshtë:

- I- Ujësjellësi Kolesian .
- II- Furnizimi me ujë i lagjes Krenëz, Nangë.
- III- Rrjeti i degëzimit për depon e fshatit Gabricë.
- IV- Ujësjellësi i Lojmes.
- V- Linja e ujësjellësit + hyrje e qytetit Kukës.
- VI- Rrjeti shpërndarës i qytetit Kukës.
- VII- Makineri Pajisje.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

- Faza e dytë e objektit : *”Furnizimi me ujë i qytetit Kukës dhe 14 fshatrave përreth tij”* ka një vlerë të preventivuar prej 187,216,282 lekë me T.V.SH (ndërtim montim + makineri pajisje) e miratuar me vendim të Këshillit Teknik , Nr 7, datë 06.05.2015 , parashikon punimet si më poshtë :

1. Furnizim vendosje matës prodhimi në dalje të kaptazheve në hyrje dhe dalje të depove të ujit si dhe në pusetat kryesore në hyrje të qytetit të Kukësit dhe në degëzimet e linjave të fshatrave.

2. Rikonstrukcionin e ujësjellësit nga burimet e Domajtqë parashikon rikonstrukcion të kaptazhit ekzistues, rrethimin e tij, spostimin e linjës ekzistuese për rreth 400 ml që është në një zonë rrëshqitëse, zëvendësimin e tubacionit të gizës në tunel me tubacion PE 100 për një gjatësi rreth 1200 ml.

3. Ujësjellësi Lojmes– shtesë uji – Kaptazhi nr 3, i cili parashikon ndërtimin e kaptazhit nr 3 si dhe linjën e re me tubacion PE 100 me PN 20 atm me gjatësi rreth 3240 ml.

4. Ujësjellësi nga pus – galeria Gostile , i cili parashikon rikonstrukcion të linjës ekzistuese nga STP deri në rrjetin e qytetit me një gjatësi rreth 320 ml , punime elektrike të TM dhe TU – kabina ajrore, ndriçimi, ndërtim klorifikatori.

5. Rikonstrukcion të rrjetit shpërndarës në fshatin Gostile, që parashikon vendosjen e rreth 13,200 ml tubacione PE 100 me diametër (20 – 110) mm.

6. Rikonstrukcion i rrjetit shpërndarës lagje e re dhe lidhjet 3 pallateve të qytetit Kukës , që parashikon vendosjen e rreth 3608 ml tubacione PE 100 me diametër (50 – 315) mm.

7. Rikonstrukcion i rrjetit shpërndarës të ujësjellësit në zonën informale industriale, që parashikon vendosjen e rreth 3644 ml tubacione PE 100 me diametër (75 – 250) mm.

8. Makineri Pajisje që parashikon furnizimin me një impiant klorinimi me kapacitet 30 lit/sek, furnizimin me një transformator 100 kvA , 10/0.4 kv , furnizimin me një elektropompë centrifugale vertikale me Q = 33 lit/sek , H = 125 m dhe N = 55 Kë si dhe furnizimin me një panel elektrik për këtë pompë. Me fondet e akorduara të buxhetit të Shtetit Shqiptar në vitet 2015-2019, do të realizohet investimi për objektin *”Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe të 14 fshatrave përreth”*, **faza e dytë**, ku kontraktor i punimeve është BOE **”A.....” Shpk. & “C.....” Shpk. & “B.....” Shpk. & “S.....” Shpk.**

- Projekti i fazës së II-të këtij ujësjellësi është hartuar nga Sh.A.Ujësjellës Kanalizime Kukës, ajo ka bërë dhe aplikimin e këtij projekti për të zgjidhur nevojat e sotme dhe të perspektivës së qytetit Kukës dhe të 14 fshatrave përreth. Në vitin 2015 është prokuruar objekti *”Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe të 14 fshatrave përreth”*, faza e II-të, është lidhur kontrata me nr. 2101 prot, datë 23.07.2015 midis autoritetit kontraktor, DPUK-së dhe BOE **”C.....” & “B.....”. & “S.....&A.....”** me vlerë **186,320,122 lekë me TVSH.**

- Sipas Prokurës nr. 2246 Rep. nr. 396/1 kol. me datë 14.06.2015 është lidhur kontrata (Për Bashkim të Përkohshëm) të Operatorëve Ekonomik të mësipërm për realizimin së bashku të kësaj kontrate zbatimi, ku palët bien dakord që Shoqëria **”C.....”** përfaqësuar nga administratori i saj z. **M..... C.....**, merr përsipër kryesimin dhe përfaqësimin e firmave.

Pas nënshkrimit të kontratës me autoritetin kontraktor, nga azhurnimi i projektit me gjendjen faktike në terren, gjatë zbatimit të punimeve kanë rezultuar mos përputhje të projektit me faktin, po ashtu dhe problematika të shumta, shqetësime këto të ngritura herë pas here nga Bashkia Kukës, Sh.A.UK. Kukës, Mbikëqyrësi dhe Kontraktori i punimeve. Sa më sipër, sipas projekt preventivit të rishikuar



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

dhe të miratuar nga autoriteti kontraktor me Vendimin e Këshilli Teknik të DPUK-së nr. 2 datë 24.02.2017, protokolluar me nr. 403 prot. datë 27.02.2017, Këshilli Teknik vendosi:

Të bëhet linja nga burimet e Lojmes sipas projektit të paraqitur.

Te mos bëhet spostimi i tubacionit në zonën e rrëshqitjes 400 ml.

Të mos bëhet rikonstruksioni i tubacionit në tunelin Domaj.

Të riparohen kokat e tubave të gizës dhe të vendosen 2 ajruer në hyrje dhe në dalje të tunelit.

Të mos bëhet ujësjetësi nga Pus galeria Gostilë.

Të miratohet në parim projekt-preventivin e rishikuar të objektit “ Furnizimi me ujë i qytetit Kukës dhe të 14 fshatrave përreth “, Faza e dytë , me vlerë 37,262,383 lekë.

Në projekt-preventivin e rishikuar, për kontratën bazë janë parashikuar punimet në nën-objektet si më poshtë:

- Furnizim vendosje matës uji në Ujësjetësin Kolosian - Depot 2000 m3 Shtiqen.
- Rikonstruksion i Ujësjetësit nga burimet Domaj.
- Ujësjetësi i Lojmes-Shtesë uji-Kaptazhi nr.3-Kaptazhi nr.2-Depot 2x1000 m3 Ish Uzina Gjegan.
- Furnizim vendosje matës uji në Depot 2 x 2000 m3 Ish Uzina Gjegan.
- Rikonstruksion i rrjetit shpërndarës Ujësjetësi i fshatit Gostilë.
- Rikonstruksion i rrjetit shpërndarës të Ujësjetësit në Lagjen e Re dhe Lidhjet e tre pallateve të qytetit Kukës.

-Rikonstruksion i rrjetit shpërndarës të Ujësjetësit në zonën Informale dhe Industriale.

Si rezultat i rishikimit dhe ndryshimeve të projekt-preventivit të këtij objekti dolën punime mbi vlerën e kontratës bazë.

Pas përfundimit të procedurave të prokurimit publik, autoriteti kontraktor ka nënshkruar shtesën e kontratës (me procedurë negociim pa shpallje) nr. 1042 prot. datë 25.04.2017 me BOE “C.....“& “B.....“ & “S.....“ &A.....“, me vlerë**37,186,771 lekë me TVSH.**

Në preventivin e Shtesës së kontratës janë parashikuar punimet në nën-objektet e Ujësjetësit të Lojmes-Shtesë uji-Kaptazhi nr.3-Depot Ish Uzina Gjegan. Realizimi i plotë i fazës së II-të të këtij ujësjetësi do të shtojë sasinë e ujit prej 50 l/sek në Depot 2 x 1000 m3 Ish Uzina Gjegan, si dhe do të përmirësojë furnizimin me ujë të fshatit Gostilë dhe të lagjeve Informale, Industriale dhe Lagjen e Re të qytetit Kukës. Me përfundimin e fazës së II-të të këtij ujësjetësi, qyteti i Kukësit do të ketë rrjet shpërndarës të rikonstruktuar dhe do të sigurohet sasia e ujit të pijshëm prej 170 l/sek.

- Implementimi i këtij projekti garanton që zona që ai mbulon të furnizohet me ujë 24 orë në ditë, por kjo do të realizohet në se të gjithë konsumatorët do të kenë matës uji të instaluar, në të kundërt uji do të keq përdoret, do të shpërdorohet për vaditje. Prandaj del si domosdoshmëri vendosja dhe instalimi i matësve të ujit në konsumatorët familjare dhe në konsumatorët e përqendruar, si biznese, ente, institucione të cilat nuk përfshihen në projekt, për të disiplinuar konsumin e ujit dhe për të bërë të mundur vlerësimin e humbjeve në rrjet.

Për kontratën fillestare nr. 2101, datë 23.07.2015 financimi i fundit (situacioni nr.5 me vlerë totale 167,978,659 lekë) është bërë në muajin gusht 2017, në çdo situacion të financuar kontraktorit i janë mbajtur nga sektori i financës 5% e vlerës si garanci e cilësisë së punimeve, ose rreth 8.399.833 lekë. Për vitin 2018 në këtë kontratë janë planifikuar nga buxheti i shtetit 7.839.395 lekë, nga kontrata nuk janë financuar rreth 18.521.463 lekë.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

Për Shtesën e kontratës së këtij objekti në muajin korrik 2017 janë situacionuar 35,321,578 lekë (situacioni nr.1) punime të certifikuara nga mbikëqyrësi i punimeve "A....&E....." Shpk. me drejtuese ligjore inxh. E..... C..... dhe janë financuar vetëm 4,000,000 lekë ose 11% e shumës së mësipërme, ndërsa për vitin 2018 kanë qenë planifikuar 13,925,940 lekë fonde dhe nuk janë bërë më financime për diferencën (35,321,578 – 4,000,000=31,321,578 lekë sipas faturës tatimore për shitje me nr.41, datë 21.11.2017 dhe nr. serie 51619645) pasi në punimet e realizuara ka patur probleme për arsyet si më poshtë:

- Sipas proces verbalit të mbajtur nga mbikëqyrësi dhe kontraktori i punimeve me datë 08.02.2018 është konstatuar se për shkak të reshjeve të shumta dhe daljes nga shtrati të lumit, është dëmtuar një pjesë e argjinaturës ku ishte vendosur tubacioni i ujësjellësit, duke zbuluar një pjesë të tij, punime këto të situacionuara dhe të certifikuara nga mbikëqyrësja e punimeve të kësaj kontrate.

- Nga DPUK janë bërë inspektime për verifikimin e pasojave nga përmbytjet e reshjeve të shiut në këtë objekt, gjatë inspektimit në terren kanë qenë prezent Drejtori i Sh.A.UK. Kukës dhe përfaqësuesi i kontraktorit të punimeve. Nga verifikimi në terren ka rezultuar se në linjën kryesore, poshtë kaptazheve nr.1 dhe nr.2 deri në kalimin tek Ura para se kjo linjë të shkojë në Depot 2 x 1000 m3, Ish Uzina Gjegjan, në tre segmente të saj paralel me rrugën Kukës-Shishtavec është zbuluar tubacioni si pasojë e gërryerjeve nga dalja e lumit nga shtrati i tij. Për të dhënë zgjidhjen bashkë me masat inxhinierie për mbrojtjen e tubacionit, po ashtu për të marrë masat mbrojtëse për termoizolim, këmishimin e tubacionit për të gjitha kalimet në sipërfaqe, si kalimi i lumit poshtë kaptazheve nr.1 dhe nr.2, kalimi në Urën para se tubacioni të shkojë në Depot 2x1000 m3 Ish Uzina Gjegjan, etj, me shkresën nr. 587 datë 27.02.2018, AKUM-ja i është drejtuar znj. **R.....N.....**, përfaqësuese ligjore e Studios së projektimit "**R.....**". Mbikëqyrësit "**A....&E.....**". dhe Kontraktorit të punimeve, BOE "**A.....**" Shpk.& "**C.....&**" "**B.....&**" "**S.....**". për dijeni dhe z. **G..... Sh.....**, Drejtor i Sh.A.UK.Kukës. Me datë 24.04.2018, është realizuar vizitë në objekt me projektuesen, znj. **R..... N.....**, ku është verifikuar gjendja e tubacionit të linjës kryesore të Lojmes në pjesët e zbuluara nga rrjedhja e lumit dhe janë dhënë porositë për të dhënë zgjidhjet teknike e marrjen e masave për mbrojtjen e tubacionit, ose për spostimin e tij (memo datë 25.04.2018). Mbikëqyrësi, projektuesja dhe kontraktori i punimeve disa herë janë thirrur në takime pranë AKUM-se, ku janë dhënë porositë e nevojshme, por në periudhën e auditimit nga ana e tyre nuk është dhënë zgjidhja përkatëse dhe nuk është marrë asnjë masë për rregullimin e gjendjes. Sipas urdhrit nr. 46, datë 07.05.2018 është ngritur grupi i punës i cili ka verifikuar gjendjen në nën objektin "*Linjë ujësjellësi kaptazhi 2–depot 2x1000 m3 Ish uzina Gjegjan*" dhe ka vërejtur problematikat si më sipër. Në këto kushte nuk mund të likuidohej diferenca e mbetur e situacionit nr.1 (të shtesës) pa u marrë masat e duhura nga kontraktori dhe supervizori i punimeve që linja e tubacionit të vendoset konform kushteve teknike të projektimit e zbatimit në fuqi. Lidhur me shqetësimet e ngritura herë pas herë nga mbikëqyrësi dhe kontraktori i punimeve mbi ecurinë e punimeve në linjën kryesore të ujësjellësit nga kaptazhi nr.3 Lojme, problemi me banorët e fshatit Lojme, me shkresën tonë nr. 2060 prot. date 13.07.2017, AKUM-ja i është drejtuar Prefekturës, Qarkut dhe Bashkisë Kukës, por vetëm Prefektura e Qarkut Kukës me shkresën nr. 370/1 prot. datë 17.07.2017 na kthen përgjigjen si më poshtë:

- Në lidhje me problemin me banorët e fshatit Lojme për marrjen e burimit, nga Prefektura i është kërkuar Bashkisë Kukës për kompetencë shqyrtimi i Ankesës, po ashtu i është kërkuar informacion dhe kthim përgjigje me shkrim në Prefekturë por nga ana e saj nuk është marrë përgjigje. Për të mos u



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

penguar punimet në këtë objekt të rëndësishëm, duhet të ndërhyhet nga ana e Juaj për zgjidhjen e këtij konflikti me banorët e fshatit Lojme, Institucioni i Prefektit ka bërë maksimumin sipas kompetencave që i jep ligji.

- Ndërsa nga Qarku dhe Bashkia Kukës nuk ka patur konfirmim nga ana e tyre për zgjidhjen e problematikave të krijuara në realizimin e këtij objekti, disa herë janë bërë takime në Kukës me përfaqësues të Bashkisë, Prefekturës dhe të Sh.A.UK.Kukës lidhur me problematikat e zgjidhjen e tyre për të mos penguar ecurinë e këtij projekti.

- Me shkresën nr. 3036 prot. datë 26.10.2017, drejtuar ARRSS-së për pajisjen me leje për kryerje punimesh, pasi gjurma e linjës për rikonstruksionin e rrjetit shpërndarës të ujësjetës pjesërisht kalon në unazën e qytetit Kukës, e cila është në inventarin e ARRSh-së, po ashtu me shkresën nr. 3014 prot. datë 24.11.2017 në përgjigje të shkresës nr.141 prot datë 12.10.2017 dhe nr.148 prot datë 20.10.2017 të mbikëqyrësit të punimeve, i jemi drejtuar Bashkisë së qytetit Kukës dhe Sh.A.UK. Kukës për të dhënë lejen për kryerjen e punimeve në disa segmente të rrugëve të asfaltuara në qytet, kufizimin e lëvizjes së automjeteve, kjo për të bërë të mundur lidhjen e rrjetit të ri me atë të vjetër, përfundimin e punimeve në rrjetat shpërndarëse të qytetit.

- Për mos realizimin dhe përfundimin në afat të punimeve në këtë objekt me shkresën nr. 325 prot. datë 02.05.2018 u jemi drejtuar BOE “ C.....”& “ B..... “ & “ S.....&A..... “.

- Në mungesë të Lejes Mjedisore kontraktori ka marrë masa administrative, kjo sipas njoftimit të bërë nga mbikëqyrësi dhe kontraktori i punimeve dhe një proces verbal datë 26.09.2017 për konstatimin e kundërvajtjeve në zonat e mbrojtura, mbajtur nga Agjencia Kombëtare e Zonave të Mbrojtura, Administrata e Zonave të Mbrojtura Kukës.

- AKUM-ja me shkresën nr. 3027, datë 26.10.2018 i është drejtuar Ministrisë së Turizmit dhe Mjedisit, Administratës së Zonave të Mbrojtura Kukës, për dijeni Prefekturës, Bashkisë dhe Sh.A.UK. Kukës për të lejuar vazhdimin e punimeve dhe për të mos penguar punimet meqenëse ky është një objekt publik. Ministria e Turizmit dhe Mjedisit me shkresën nr. 262 prot. datë 30.10.2017 ka kthyer përgjigjen ku shprehen të gatshëm për zgjidhjen e këtij problemi, por të aplikohet për t’u pajisur kontraktori me Lejen Mjedisore sipas legjislacionit në fuqi.

Meqenëse punimet nuk kanë ecur me ritmet e duhura, disa herë janë bërë takime me kontraktorin dhe mbikëqyrësin e punimeve, me datë 23.05.2018, është organizuar një takim në Kukës ku duhet të merrnin pjesë të gjithë 4 firmat e BOE, por megjithëse ishin njoftuar për datën dhe orën e takimit me shkresat nr. 1482, 1483,1484 1485, 1486 prot. datë 22.05.2018, nuk ishin prezent përfaqësuesit e shoqërive, “ A.....”dhe “ S.....” Shpk. Mbi gjendjen dhe ecurinë e punimeve në objektin “ Furnizimi me ujë i qytetit Kukës dhe të 14 fshatrave përreth“, faza e dytë, janë njohur BOE “ A....” Shpk & “ C.....” Shpk & “B.....” Shpk & “ S..... “ Shpk. me shkresat nr. 1578,1579,1580,1581, datë 31.05.2018 dhe nr. 1668,1669,1670,1671, datë 08.06.2018 dhe mbikëqyrësi i punimeve me shkresën nr. 1582, datë 31.05.2018.

- AKUM-ja në kuadër të realizimit të objektit “ Furnizimi me ujë i qytetit Kukës dhe të 14 fshatrave përreth “, faza e dytë me fondet e buxhetit të shtetit, duke ju referuar ligjit nr. 10440, datë 07.07.2011 “ Për vlerësimin e ndikimit në mjedis, ka ndjekur në vazhdimësi procedurat për marrjen e Lejes së VNM “, për këtë qëllim është thirrur kontraktori, projektuesja e mbikëqyrësi për plotësimin e dokumentacionit përkatës dhe aplikimin nga ana e tyre për Lejen Mjedisore.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Në përgjigje të shkresës nr. 41 prot. datë 04.04.2018, AKUM-ja me shkresën nr. 1077/1 prot. datë 17.04.2018 si autoriteti kontraktor, në zbatim të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006, “ Për Prokurimin Publik “ (i ndryshuar), si dhe Vendimin e Këshillit të Ministrave nr. 914, datë 29.12.2014 për “ Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik “, ka caktuar me anë të procedurave ligjore një supërvizor punimesh për mbikëqyrjen e zbatimit të punimeve me kontratën nr. 2462 prot. datë 07.09.2015, me Operatorin Ekonomik “ **A.....&E.....** “. Në këtë shkresë janë sqaruar si kontraktori, ashtu dhe mbikëqyrësi i punimeve që është detyrë e tyre të aplikojnë për Lejen ndërtimore tek Bashkia Kukës, për pajisjen me Lejen Mjedisore tek mjedisi, po ashtu për pajisjen me Lejen tek ARRSH-ja, kjo sipas Nenit 13 të kontratës nr. 2462 prot. datë 07.09.2015 (është detyrë e mbikëqyrësit në bashkëpunim me kontraktorin). Me Urdhrin nr. 46 prot. datë 07.05.2018 është ngritur grupi i punës për të bërë verifikimin në vend të punimeve në nën objektin “ Linja e ujësjellësit nga burimet e Lojmes deri në depot 2x1000 m3 Ish uzina Gjegjan “ dhe për të propozuar zgjidhjet përkatëse. Me shkresën e AKUM-së nr. 1866 prot datë 25.06.2018 i kërkohet kontraktorit që në pusetat fundore me kolektorë të vendosen manometra presioni me qëllim që të bëhen provat me ngarkesë për të provuar rrjetin. Sipas njoftimit për përfundim punimesh në rrjetat shpërndarëse me shkresat e kontraktorit dhe mbikëqyrësit të punimeve nr. 92, datë 26.07.2018 dhe nr .219, datë 27.07.2018, autoriteti kontraktor, AKUM-ja me shkresën nr. 2579 prot datë 04.09.2018 ka ngritur grupin e kolaudimit pjesor të këtij objekti për tre rrjetat shpërndarëse të kësaj kontrate.

- AKUM-ja me shkresën nr. 2579/1 prot. datë 21.09.2018, drejtuar mbikëqyrësit të punimeve dhe kontraktorit ju ka tërhequr vëmendjen për mos dërgimin e dosjes së mbikëqyrjes së punimeve për kolaudimin pjesor të punimeve, gjë e cila po pengon punën e grupit të kolaudimit të caktuar për këtë qëllim nga autoriteti kontraktor. Me shkresën nr. 2603 prot. datë 07.09.2018, AKUM-ja i kërkon mbikëqyrësit dhe kontraktorit të punimeve të dërgojë dosjen e mbikëqyrjes në përputhje me ligjin nr. 8402, datë 10.09.1998 “ Për disiplinimin e punimeve të ndërtimit “ dhe Udhëzimet të Këshillit të Ministrave nr. 3, datë 15.02.2001, nr. 1, datë 22.02.2005 dhe Udhëzimit nr.1 datë 16.06.2011 “ Për mbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit “. Me shkresën nr. 2619/1 prot. datë 11.09.2018 AKUM-ja i kërkon kontraktorit të punimeve të tërheqë dosjen e dërguar me shkresën nr. 117 prot. datë 11.09.2019 dhe të ja dërgojë atë për kontroll e miratim mbikëqyrësit të punimeve, grupit të kolaudimit dosja duhet që ti vijë nëpërmjet mbikëqyrësit të punimeve. Me shkresën nr. 2603/2 prot. datë 12.09.2018 përsëri AKUM-ja i kërkon mbikëqyrësit të punimeve që pas miratimit nga ana e tyre, të dërgojë dosjen e mbikëqyrjes të objektit të mësipërm për kolaudimin pjesor të punimeve, pasi deri në plotësimin e dokumentacionit dhe eliminimin e vërejtjeve nuk mund të bëhet kolaudimi.

- Me shkresën nr. 2645 prot. datë 13.09.2018, në përgjigje të shkresës nr. 106 prot. datë 29.08.2018, dërguar nga përfaqësuesi me prokurë “ **C.....** “ mbi likuidimin e situacionit të punimeve nr. 1 për shtesën e kontratës nr. 1042, datë 25.04.2017, AKUM-ja i kërkon kontraktorit rifillimin e punimeve dhe marrjen e masave për përfundimin e tyre sipas kushteve teknike të zbatimit dhe kushteve juridike të parashikuara në kontratë, në të kundërt do të veprojmë sipas nenit 42: “ Ndërprerje për Mosplotësim “ të kontratës së nënshkruar dhe do të zbatojmë sanksionet ligjore në fuqi që lindin nga prishja e kontratës së zbatimit.

- Me shkresën nr. 3164 prot. datë 14.11.2018 është kërkuar nga mbikëqyrësi i punimeve të rishikohen volumet e punimeve të përfshira në situacionin përfundimtar dhe në librezat e masave *pasi ato nuk*



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

rakordojnë me faktin, dhe të zbriten punimet e pa kryera për rrjetat shpërndarëse në tre lagjet e rikonstruara në qytetin e Kukësit.

Meqenëse nga Shoqëria e ndërtimit "C....." nuk u morën masat e duhura për eliminimin e rregullimit të metave të konstatuara, nga Shoqëria e ndërtimit "A....." pjesë e BOE të kësaj kontrate (sipas prokurës dhe kontratës së bashkëpunimit të nënshkruar midis tyre) kohët e fundit është punuar për përmirësimin e rrjetit shpërndarës të fshatit Gostilë, pjesë e këtij projekti dhe me azhornimin e punimeve që duhen kryer në rrjetat shpërndarëse të lagjeve të tjera të qytetit Kukës.

Sipas Udhëzimit nr.2 datë 13.05.2005 "Për zbatimin e punimeve të ndërtimit" në mbështetje të nenit 100 të kushtetutës dhe të neneve 8,9,10 dhe 18 të ligjit nr. 8402, datë 10.09.1998 "Për kontrollin dhe disiplinimin e punimeve të ndërtimit", të ndryshuar me propozimin e Ministrit të Rregullimit të Territorit dhe Turizmit, Këshilli i Ministrave *udhëzon:*

Kreu 1, Sipërmarrësi i punimeve të ndërtimit,

Pika 6.2: Sipërmarrësi prej fillimit deri në ditën e kolaudimit të punimeve mbulon me shpenzimet e veta, korrigjon e zhdëmton çdo dëm që i shkaktohet nga paaftësia, neglizhenca, të metat në zbatim, mungesa e masave mbrojtëse e sinjalizuese.

Sipas nenit 37 të kontratës nr. 2101 datë 23.07.2015 kontraktori është duke punuar në kushtet e penalitetit të ditëve vonësive deri në kolaudimin e punimeve dhe dorëzimin e tyre përfutjesit.

Me urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm z. A..... B..... nr. 64 datë 27.05.2019, grihet i punës për monitorimin e punimeve dhe raportimi i gjendjes aktuale të punimeve për objektin "Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe të 14 fshatrave përreth".

Me memon e datës 11.06.2019, grupi i punës rendit të gjithë historikun e veprës dhe problemet e zbatimit të kryera apo të moskryerja nga kontraktori dhe mbikëqyrësi i punimeve. Në përfundim grupi i punës konstaton:

1. Punimet në objekt nuk kanë përfunduar dhe në kantier nuk ekziston asnjë punonjës apo makineri
2. Kanë kaluar 523 ditë kalendarike nga data 31.12.2017 (sipas afateve kontraktuale), e cila ishte data e përfundimit të punimeve (K. bazë + K. shtesë).
3. Kontraktori dhe mbikëqyrje nuk pranojnë përgatitjen e dokumentacionit teknik të objektit (Librezë masash, procesverbale, azhornime, ditarë, korrespondenca, certifikata materiale etj), në kundërshtim me Udhëzimin nr. 2 datë 13.06.2005 "Për zbatimin e punimeve të ndërtimit" Kreu II "Zbatimi i punimeve të ndërtimit" dhe Udhëzimi nr. 1, datë 16.06.2011 "Për disa ndryshime në Udhëzimi nr. 3, datë 15.02.2001, të Këshillit të Ministrave "Për mbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit", të ndryshuar.
4. Mosmarrëveshjet e krijuara midis AK dhe kontraktorit dhe shoqërisë mbikëqyrësit "A....&E", nuk po zgjidhen me negociata direkte.
5. AK ka humbur besueshmërinë se kontraktori dhe shoqërisë së supervizionit, mund të angazhohen dhe të kenë kohë të përfundojnë objektin brenda kushteve kontraktuale nr. 2101, datë 23.07.2015 dhe nr. 1042, datë 25.04.2017.

Në përfundim grupi i punës i ngritur me urdhrin nr. 64, datë 27.05.2019, rekomandon titullarit se:

Pasi janë realizuar të gjitha përpjekjet e mundshme për të bërë të mundur realizimin e objektit të kësaj kontrate në përputhje me përcaktimet e saj; si dhe për minimizimin e mundësisë së ardhjes së dëmeve të mëtejshme, shikohet si të vetmen rrugë që AK (AKUM), të veprojë sipas **nenit 42 "Ndërprerje për**



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

Mosplotësim" të kontratës nr. 2101, datë 23.07.2015 për objektin "Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe 14 fshatrave rreth tij" faza II, dhe **neni 26 "Ndërprerje për Mosplotësim"** për kontratën nr. 2462, datë 07.09.2015, mbikëqyrje punimesh, duke vazhduar më tej me përcaktimet kontraktuale. Sa më sipër nga grupi i auditimit sipas dokumentacionit të vënë në dispozicion nga AKUM konstatohet:

- Në objektin "Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe 14 fshatrave rreth tij" faza II, kontraktori është likuiduar për punime në vlerë **171,978,659 me TVSH**, e cila përbën dëm ekonomik për buxhetin e shtetit ose është përdorim pa efektivitet dhe ekonomicitet të fondeve publike.

Kontraktori nuk ka arritur të përfundojë kontratën brenda afateve kontraktuale (ku nuk janë llogaritur vonesat, e cila rezultojnë vlerë më e madhe). Nga kontraktori dhe mbikëqyrësi nuk është zbatuar asnjë dispozitë ligjore të kontratës dhe të ligjit të disiplinimit të punimeve.

- Nga kontraktori nuk është realizuar ende dokumentacioni teknik si librezat masash etj që të vërtetonin shumën e punimeve të likuiduara, e cila në raportet e AK, konstatohen se ka punimeve të përfunduara dhe me defekte të shkaktuara nga kushtet natyrore.

- Nga Autoriteti Kontraktor janë realizuar të gjitha masat e nevojshme për përfundimin e kontratës, por të cilat nuk kanë dhënë rezultate për realizimin e veprës, ku e vetmja zgjidhje ka ngjitur prishja e kontratës për arsyet e sipërcituara.

Per sa është trajtuar më sipër janë paraqitur këto observacione:

1.Nga kontraktori "C....." u vënë në dispozicion dokumentacione shtesë, mbi problematikat e hasura gjatë zbatimit të cilat tregojnë qartazi pengesat dhe pezullimet e punimeve të shkaktuara nga rrethanat të paparashikuara nga kontraktori. Në dokumentacionin bashkëlidhur tregohen arsyet e mosrealizimit në kohë të kontratës e cila ka ardhur si rezultat i vënies në dispozicion të lejes së ndërtimit me tetë muaj vonesë sipas shkresës nr. 683/1 datë 10.03.2016, ku përsëri nuk vazhduan punimet pasi u përpunuar kërkesa e UKK (Ujësjetës Kanalizime Kukës) nëpërmjet VKT nr. 13 datë 20.12.2016. Në fshatin Lomje punimet janë realizuar në prani të punonjësve të Komisarariatit të Policisë Kukës, ku janë hasur shumë konflikte midis shoqërisë zbatuese dhe banorëve të fshatit, ku janë realizuar 15 Kallzime penale për personat të cilat pengonin punimet. Për këto veprime ka Vendim Gjykatës së shkallës së parë Kukës.

Shkak tjetër për mosrealizimin e kontratës është edhe Agjencia e Zonave të Mbrojtura Kukës e cila ka realizuar pezullime, me arsyetimin se punimet nuk disponojnë leje mjedisore. Për këto veprime kontraktori ka bashkëlidhur të gjitha shkresat përcjellëse me AKUM, Ministrinë e Infrastrukturës dhe Energjisë, pushtetin vendor dhe Kryeministrin e Shqipërisë. Nga ana e AKUM janë neglizhuar zgjidhjet dhe nga mbikëqyrësi i punimeve është mbajtur procesverbal i pezullimit të punimeve deri në plotësimin e disa kërkesave të cilat do të bënin të mundur zbatimin e punimeve. Që nga data 27.09.2017 e deri më sot, midis shoqërisë dhe AKUM ka disa shkëmbime korrespondencash por nuk është dhënë asnjë zgjidhje për realizimin e investimit, siç janë: Shtyrje e afatit të lejes së ndërtimit , leje mjedisore, Akt marrëveshje me banorët e fshatit Lomje, Leje nga ARRSH si dhe detaje montimi e termoizolimi të tubacionit.

Nga ana e AKUM që nga data 27.02.2017, nuk janë vënë në dispozicion detaje montimi dhe zgjidhje , ku ende nuk ka shlyer detyrimet e punimeve të certifikuara nga mbikëqyrësi dhe të miratuara nga



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Titullari i Institucionit. Nga ana e AKUM nuk është kërkuar Ministrisë Turizmit dhe Mjedisit, pajisja me leje mjedisore e cila është pengesa kryesore e përfundimit punimeve.

Bashkëlidhur observacioneve gjenden:

- Shkresat e lejeve të ndërtimit 683/1 datë 10.03.2016
- Vendimi i Këshillit Teknik nr. 13 datë 20.12.2016
- Shkresa e Agjencisë së Zonave Mbrojtura nr. 162 prot. datë 30.10.2017
- Procesverbalin e kundërvajtjes datë 26.09.2017, së Agjencisë së zonave mbrojtura, ndaj shoqërisë në vlerën 116,820,000 lekë.
- Procesverbalin e pezullimit të punimeve datë 27.09.2017
- Vendime të gjykatave të shkallës parë Kukës
- Korrespondenca të shumta të kontraktorit drejtuar AKUM, MEIT, Ministrisë Brendshme, Ministrisë Mjedisit, Bashkisë Kukës, etj, për zgjidhjen e vështirësive.

2. Autoriteti Kontraktori, Agjencia Kombëtare e Ujësjellës Kanalizime dhe Infrastrukturës së Mbetjeve ka paraqitur observacionet me shkresë 2813/1 datë 10.10.2019, hyrje në KLSH me nr. 362/5 prot. datë 11.10.2019. Bashkëlidhur observacioneve ka paraqitur edhe dokumenta të tjera të cilat nuk ishin paraqitur gjatë auditimit. Konkretisht ka paraqitur këto observacione:

Autoriteti Kontraktor DPUK-ja (AKUM) ka aplikuar pranë bashkisë Kukës për pajisjen me leje ndërtimi për objektin: “ Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe të 14 fshatrave përreth “ faza e II” me zbatues punimesh BOE : “ A.....”shpk & “ Ç.....” shpk & “B.....” shpk & “ S.....” shpk.

Bashkia Kukës ka lëshuar Lejen e Ndërtimit në emër të subjektit ndërtues “ Ç.....” shpk , me datë të miratimit të lejes 05.02.2016 dhe datë të lëshimit të lejes 07.03.2016 , protokolluar në DPUK me nr 683, datë 10.03.2016 , me shkresën tonë me nr 683/1, datë 10.03.2016, ja kemi dërguar lejen e ndërtimit Mbikëqyrësit të punimeve të këtij objekti. Kjo leje ishte me afat deri më datë 07.03.2017.

Punimet në këtë objekt nuk përfunduan në afatin e përcaktuar në lejen e ndërtimit datë 07.03.2017, subjekti ndërtues “ C.....” shpk, ka bërë kërkesën “Leje për shtyrjen e afatit të lejes së ndërtimit” dorëzuar më datë 20.05.2017, me nr AN200520170001, pranë bashkisë Kukës e cila me vendimin me nr 15, datë 31.05.2017, ka miratuar kërkesën dhe afatin e përfundimit të zbatimit të lejes së ndërtimit që shtyhet deri në datën 31.12.2017.

Siç shikohet kontraktori e ka shtyre njëherë lejen e ndërtimit me një afat 6 muaj duke aplikuar pranë bashkisë Kukës dhe përsëri duhej ti drejtohej bashkisë Kukës për shtyrje afati mbas datës 31.12.2017, si institucioni përkatës që lëshon dhe miraton lejet e ndërtimit brenda territorit administrativ të kësaj bashkie.

Me shkresën tonë me nr prot 1077/1, datë 17.04.2018, në përgjigje të shkresës me nr 41, datë 04.04.2018, që ka ardhur nga kontraktori: “ Ç....” shpk i kemi sqaruar dhe i kemi kërkuar se :

Për sa i përket pikës së parë për shtyrjen e lejes së ndërtimit , ju bëjmë me dije se në zbatim të nenit 13 të kontratës me nr 2462 prot , datë 07.09.2015, supervizori i punimeve operatori ekonomik: “A...&E.....”shpk në bashkëpunim me kontraktorin, bashkimin e operatoreve ekonomik: “ A.....”shpk & “ Ç.....” shpk & “B.....shpk & “ S.....” shpk. duhet të aplikojë në bashkinë kukës, pasi leja e ndërtimit për projektin bazë është dhënë në emër të subjektit : “Ç.....”shpk nga bashkia Kukës.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Në projekt-raport ju citoni se nuk i është dhënë zgjidhje: “Leje mjedisore” , ju sqarojmë si poshtë:
Në kontratën me nr prot 2462, datë 07.09.2015, të lidhur midis Autoritetit Kontraktor: DPUK dhe supervisorit të punimeve subjektit : “A....&E.....” shpk kemi :

Neni 13 : Lejet dhe Liçensat.

13.1 Kontraktuesi do të jetë përgjegjës për sigurimin e lejeve ose liçensave sipas kërkesave të Ligjeve të Republikës së Shqipërisë për kryerjen e shërbimeve në këtë kontratë veç rastit kur palët bien dakort ndryshe.

Me shkresën tonë me nr. prot 1077/1, datë 17.04.2018 në përgjigje të shkresës me nr 41, datë 04.04.2018 që na ka ardhur nga kontraktori “Ç.....” shpk i kemi sqaruar dhe i kemi kërkuar se:

Për sa i përket pikës së tretë, pajisjen me leje mjedisore , ju bëjmë me dije se në zbatim të nenit nr 13, të kontratës me nr 2462 prot , datë 07.09.2015, supervisorin i punimeve operatori ekonomik: “A&ENGINEERING” shpk në bashkëpunim me kontraktorin, bashkimin e operatoreve ekonomik: “A.....”shpk & “Ç.....” shpk & “B.....” shpk & “S.....” shpk. duhet të aplikojë për pajisjen me leje mjedisore.

Për ti ardhur në ndihmë zgjidhjes së kësaj problematike autoriteti kontraktor i ka dërguar shkresën me nr 3562 prot, datë 18.12.2017 , Ministrisë së Turizmit dhe Mjedisit ku i kërkon pajisjen me lejen paraprake të vlerësimit të ndikimit në mjedis për këtë objekt shoqëruar me dokumentacionin përkatës si:

Raportin paraprak të VNM-se + liçensat.

Projektin e plotë teknik.

Faturën e pagesës së shërbimit.

CD- 1 kopje.

Me shkresën me nr 2123/1 prot, datë 16.01.2018 , Ministria e Turizmit dhe Mjedisit ka kthyer përgjigje ku kërkon plotësim dokumentacioni për një afat 15 ditor, nga ana jonë ju kërkuam kontraktorit : “Ç.....” shpk dhe supervisorit të punimeve: “A...&E.....” shpk të plotësonin dokumentacionin e kërkuar nga MTM , dokumentacioni i cili ka ardhur pranë AKUM- jashtë afatit 15 ditor, në këto kushte me shkresën tonë me nr. prot 1077/1, datë 17.04.2018, mbështetur në nenin nr 13, të kontratës me nr 2462 prot , datë 07.09.2015, kemi kërkuar që kontraktori: “ Ç.....” shpk, të aplikoi pranë agjencisë kombëtare të mjedisit për tu pajisur me lejen përkatëse.

Në projekt-raport ju citoni se nuk i është dhënë zgjidhje: Leje nga ARRSH , ju sqarojmë si poshtë:

Me shkresën tonë me nr prot 1077/1, datë 17.04.2018 në përgjigje të shkresës me nr 41, datë 04.04.2018 që na ka ardhur nga kontraktori: “ Ç.....” shpk i kemi sqaruar dhe i kemi kërkuar se:

Për sa i përket pikës së katërt, për pajisjen me leje nga ARRSH-ja, ju bëjmë me dije se në zbatim të nenit 13, të kontratës me nr 2462 prot , datë 07.09.2015, supervisorin i punimeve operatori ekonomik: “A....&E.....” shpk në bashkëpunim me kontraktorin , bashkimin e operatoreve ekonomik: “A.....”shpk & “ Ç.....” shpk & “B.....” shpk & “ S.....shpk. duhet të aplikojë për pajisjen me leje nga ARRSH-ja,sipas kodit Rrugor të Republikës së Shqipërisë.

Në Kodin Rrugor të Republikës së Shqipërisë kemi:

Neni 20, Zënia e sipërfaqes rrugore

4. Cilido që zë sipërfaqen rrugore pa lejen përkatëse , ose që, duke pasur leje, nuk zbaton kushtet e saj , i nënshtrohet masës administrative me gjobë nga njëzet e pesë mijë deri në njëqind mijë lekë.

Neni 21, Punime, depozitime dhe kantiere rrugore.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Pa autorizimin ose lejen nga organi kompetent, sipas nenit 26, është e ndaluar kryerja e punimeve ose depozitimeve dhe hapja e kantjereve rrugore, edhe të përkohshme, në rrugë dhe pjesët që i përkasin asaj, si dhe në brezat e rezervuar dhe zonat e fushëpamjes.

Cilido që kryen punime ose depoziton material në zonat e destinuara për qarkullimin dhe qëndrimin e mjeteve dhe këmbësorëve, duhet të marrë masat e nevojshme për sigurimin e rregullshmërisë së qarkullimit dhe të mbajë në atë në funksion të plotë si ditën ashtu edhe natën. Duhet të marrë masa të tilla që personeli punues i ekspozuar ndaj trafikut të mjeteve, të jetë i dukshëm si ditën ashtu edhe natën. Cilido që realizon një impiant apo objekt siç është parashikuar në pikën 1 ose ndryshon mënyrën e përdorimit apo ushtron veprimtarinë pa leje, ndëshkohet me masë administrative me gjobë nga pesëdhjetë mijë deri në dyqint mijë lekë.

Siç shikohet cilido që do të kryejë punime në rrugët kombëtare ose lokale, në rastin tonë kontraktori : “C.....” shpk duhet të bëjë kërkesë pranë pronarit të rrugës (ARRSH) dhe të pajiset me leje ose autorizim për kryerjen e punimeve.

Për ti ardhur në zgjidhje ecurisë së punimeve në këtë objekt dhe në ndihmë të kontraktorit : “ Ç.....” shpk, autoriteti kontraktor AKUK me shkresën me nr prot. 3026, datë 26.10.2017 ka kërkuar pranë ARRSH-së lejen për kryerjen e disa punimeve në rrugën nacionale.

Në projekt-raport ju citoni se nuk i është dhënë zgjidhje: “Aktmarrëveshjes me banorët” , ju sqarojmë si poshtë:

Me shkresën tonë me nr prot 1077/1, datë 17.04.2018, në përgjigje të shkresës me nr 41, datë 04.04.2018, që ka ardhur nga kontraktori: “ Ç.....” shpk i kemi sqaruar dhe i kemi kërkuar se :

Për sa i përket pikës së dytë , për aktmarrëveshjen me banorët e fshatit Lojme, ju bëjmë me dije se për çfarëdo lloj problematike të tillë autoriteti kontraktor do të ndërhyjë tek institucionet përkatëse për zgjidhjen e këtij problemi.

Që do të thotë se pasi kontraktori: “ Ç.....” shpk të aplikonte pranë bashkisë Kukës për shtyrjen e afatit të lejes së ndërtimit dhe miratimit të saj , aplikimit për lejen mjedisore dhe miratimin e saj , aplikimin për leje për kryerje punimesh në rrugë pranë ARRSH dhe miratimin e saj si dhe dorëzimin e një kopjeve të tyre pranë AKUM-it, menjëherë ne si autoritet kontraktor do ti drejtoheshim bashkisë Kukës dhe prefekturës Kukës për të nënshkruar një marrëveshje me banorët e fshatit Lojme për të na lejuar për shfrytëzimin e burimit ujqor dhe kryerjen e punimeve sipas parashikimit në projekt-preventiv.

Megjithatë për ti ardhur në ndihmë zgjidhjes së këtij problemi AKUK-ja me shkresën me nr 2060 , datë 13.07.2017, i është drejtuar bashkisë Kukës dhe prefekturës Kukës për ndërhyje në zgjidhjen e këtij konflikti midis banorëve të fshatit Lojme dhe kontraktorit duke nënshkruar një marrëveshje mirëkuptimi dhe lejimi për shfrytëzimin e ujit të burimit nr 3, Lojme për nevojat e banorëve të qytetit Kukës.

Në projekt-raportin e auditimit ju citoni se nuk i është dhënë zgjidhje: “detaje montimi e termoizolimi të tubacionit” , ju sqarojmë si poshtë:

Sipas projekt-preventivit bazë dhe të ripunuar nga projektuesi operatori : “R.....” shpk , të miratuar nga kontraktori, operatori : “Ç.....” shpk, supervizori i punimeve operatori: “A..E....” shpk dhe nga autoriteti kontraktor AKUM, linja e ujësjellësit me tubacion $\varnothing$ 250 mm , HDPE PN 16, duhej të realizohej në anën e djathtë të rrugës automobilistike Kukës-Shishtavec, duke u nisur nga preventivi dhe situacioni pjesor i kontratës bazë me nr 5 dhe situacionit pjesor nr 1, i shtesës së kontratës kemi



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

zërin e punimit : “ Gërmim shkëmbi mesatar me çekiç me eskavator me zinxhir (për hapje kanali)” me çmim 1,500 lek/m³ ,në fakt ky tubacion nuk është vendosur sipas projektit në anë të rrugës nacionale dhe nuk janë kryer punime gërmim shkëmbi mesatar por gërmime në shtratin e lumit që janë formacione aluvione , dhera të kategorisë I, në këto kushte autoriteti kontraktor AKUM i ka dërguar shkresën me nr 587 prot, datë 27.02.2018 , projektuesit :operatorit:”R....-...”shpk, mbikëqyrësit të punimeve operatorit: “A...&E.....” shpk dhe kontraktorit BOE “ A...”shpk & “ Ç.....” shpk & “B.....” shpk & “ S.....” , për dijeni përfituesit ndërmarrjes ujësjellës kanalizime Kukës, ku I njofton se tubacioni ϕ 250 mm , HDPE PN 16, ne tre segmente te saj paralel me rrugën Kukës - Shishtavec është zbuluar tubacioni si pasojë e gërryerjeve nga dalja e shtratit të lumit prane rrugës dhe në këto kushte i drejtohem projektuesit,mbikëqyrësit dhe kontraktorit të punimeve të kësaj kontrate , që me urgjence të jepet zgjidhja teknike përkatëse bashkë me masat e nevojshme inxhinjerike për mbrojtjen e tubacionit , ose spostimin e linjes së ujësjellësit nga rrjedhja e lumit në këtë zonë, gjithashtu të jepet zgjidhje teknike, masat mbrojtëse për termoizolim, këmbishimin e tubacionit për gjithë kalimet në sipërfaqe të tij, si kalimi i urës para se tubacioni të shkojë tek depot e reja (2x1000) m³ ish uzina shtiqen duke i vendosur edhe një afat që propozimi teknik të vijë brenda datës 15.03.2018 , deri me sot pranë autoritetit kontraktor nuk është depozituar dokumentacion teknik për zgjidhjen e këtij problemi.

Në projekt-raportin e auditimit ju citoni se autoriteti kontraktor AKUM:” ende nuk ka shlyer detyrimet e punimeve të çertifikuara nga mbikëqyrësi dhe të miratuara nga Titullari i Institucionit” ju sqarojmë si poshtë:

Pranë AKUM-it është dorëzuar situacioni pjesor nr 5,i kontratës bazë me vlerë 167,978,660 lekë (me TVSH) nga sektori i financës AKUM-it janë financuar 167,178,659 lekë , nga këto janë mbajtur 5% garanci punimesh në masën 8,398,933 leke dhe pjesa tjetër prej 159,579,726 lekë ka kaluar në llogarinë e kontraktorit : “Ç.....” shpk, likujdimet janë kryer si më poshtë :

Fatura tatimore me TVSH me nr 306 , nr serie 19773973 , datë 29.01.2016 me vlerë 11,544,252 lekë.
Fatura tatimore me TVSH me nr 311 , nr serie 19773978 , datë 29.02.2016 me vlerë 14,340,000 lekë.
Fatura tatimore me TVSH me nr 326 , nr serie 19773993 , datë 16.05.2016 me vlerë 12,000,000 lekë.
Fatura tatimore me TVSH me nr 40 , nr serie 37685043 , datë 21.12.2016 me vlerë 10,930,675 lekë.
Fatura tatimore me TVSH me nr 87 , nr serie 37685093 , datë 30.06.2017 me vlerë 45,944,885 lekë.
Fatura tatimore me TVSH me nr 4 , nr serie 51619604 , datë 30.07.2017 me vlerë 28,000,000 lekë.
Fatura tatimore me TVSH me nr 11 , nr serie 51619611 , datë 18.08.2017 me vlerë 44,418,847 lekë
Shuma totale në vlerë e faturave me TVSH dorezuar nga kontraktori: “Ç....” shpk, është 167,178,659 lekë.

Sipas situacionit pjesor me nr 1, për objektin: ” Furnizimi me ujë i qytetit Kukës dhe 14 fshatrave përreth “ Faza e II(shtesë kontrate) të dorëzuar me shkresën nr 179,datë 10.07.2017, nga kontraktori përfaqësuesi me prokurë shoqëria : “Ç.....” shpk , firmosur nga përfaqësuesi ligjor i saj z. Mehmet Ç..... ,drejtuesi teknik Ing. Shqiponja Hoxha dhe mbikëqyrësi i punimeve “A...&.....E.....” shpk, përfaqësuar nga Ing.E..... Ç..... dhe miratuar nga drejtori i përgjithshëm i AKUK-së Z. A.....S..... , shoqëruar me faturën tatimore për shitje me nr 91, datë 06.07.2017 dhe nr serie 37685097 me vlerë 4,210,500 lekë dhe faturën tatimore për shitje me nr 41,datë 21.11.2017, me nr serie 51619645, me vlerë 31,111,079 lekë,



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Nga kjo vlerë e situacionuar me urdhër – shpenzimin nr 248, datë 19.07.2017, është likuiduar shuma prej 4,000,000 lekë nga e cila 5% në masën 200,000 lekë është mbajtur si garanci punimesh dhe pjesa tjetër prej 3,800,000 lekë ka kaluar në llogarinë e kontraktorit : “Ç.....” shpk duke mbetur pa likuiduar vlera prej $(35,321,578 - 4,000,000) = 31,321,578$ lekë, kjo vlerë e situacionuar e miratuar nga supervizori i punimeve dhe titullari i institucionit nuk është likuiduar për arsyet si më poshtë:

Një Grup pune i ngritur nga AKUK-ja me urdhrin nr 46, datë 07.05.2018, më datë 10.09.2018, vajti në nënobjektin : “Linjë ujësjellësi kaptazh 2 – depot uzina Gjegjan” dhe vërejtji problematikat si më poshtë:

Tubacioni PE 100 Ø 250 x 18.4 mm PN 10 + rakorderi, nga ura e varur pranë hidrocentralit deri tek ura automobilistike e vjetër është vendosur në shtrat lumi duke realizuar gërmime në zhavorishte dhe jo gërmim shkëmbi mesatar me çekiç me eskavator me zinxhir siç është zëri i punës situacionuar, nuk kemi përputhje midis punimeve faktike dhe situacionit nr 1 të dorëzuar, një pjesë të konsiderueshme e tubacionit është në sipërfaqe në kundërshtim me kushtet teknike të projektimit dhe zbatimit.

Në kalimin e këtij tubacioni në urën e varur ekzistuese nuk janë zbatuar kushtet teknike që tubacioni të jetë i termoizoluar dhe nuk garanton qëndrueshmërinë statike. Në kalimin e këtij tubacioni në pozicionin e kanalit të shkarkimit të ujit të hidrocentralit nuk janë zbatuar kushtet teknike, duke e lenë tubacionin në sipërfaqe. Në kalimin e tubacionit në pozicionin e urës automobilistike ekzistuese nuk janë zbatuar kushtet teknike dhe detaji i realizuar nuk është miratuar nga investitori. Rakorderitë e vendosura nuk janë konform standartit.

Në këto kushte nuk mund të likuidohet vlera e mbetur e situacionit nr 1, pa u marrë masat e duhura nga kontraktori dhe supervizori i punimeve që linja e tubacionit PE 100 Ø 250 x 18.4 mm PN 10 + rakorderi me gjatësi 2,360 ml të vendoset konform Kushteve Teknike të Projektimit, zbatimit të punimeve dhe standarteve në fuqi.

Për këto mangësi teknike dhe për mos likuidim të punimeve sipas situacionit nr 1, të kontratës shtesë të depozituar pranë AKUM-it i kemi njoftuar BOE me shkresën tonë me nr 2645 prot, datë 13.09.2018.

Për sa më sipër duke u gjendur përpara kushteve që:

Punimet në këtë objekt nuk kanë përfunduar dhe realizuar konform projekt-preventiv, ktp, ktz dhe standarteve në fuqi dhe kushteve të parashikuara në kontratë.

Dhe kanë kaluar rreth 631 ditë kalendarike ose 543 ditë pune nga data 31.12.2017, që ishte data e përfundimit të punimeve në këtë objekt sipas amendamentit të kontratës me nr 529 prot, datë 10.03.2017.

Me shkresën me nr 2803 prot, datë 24.09.2019, Autoriteti Kontraktor AKUM, ka njoftuar B.O.E “A.....” shpk & “Ç.....” shpk & “B.....” shpk & “S..... A.....” shpk për zgjidhjen e kontratës bazë me nr 2101, datë 23.07.2015, për objektin: “Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe të 14 fshatrave përreth “faza e II” si dhe asaj shtese me nr 1042, datë 24.04.2017.

Me shkresën me nr 2804 prot, datë 24.09.2019, Autoriteti Kontraktor AKUM, ka njoftuar mbikëqyrësin e punimeve të objektit: “Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe të 14 fshatrave përreth “faza e II” si dhe asaj shtese me nr 1042, datë 24.04.2017, që të sjellë pranë AKUM-it informacionin përfundimtar mbi zbatueshmërinë (ecurinë) e punimeve të kryera në objekt deri në këtë moment, bashkëngjitur dokumentacionin shoqërues, i tillë si situacionet e punimeve, preventivët etj.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

Me shkresën me nr 2805 prot, datë 24.09.2019 ,Autoriteti Kontraktor AKUM, ka vënë në dijeni Agjencinë e Prokurimeve Publike për prishjen e kontratës me nr 2101, datë 23.07.2015, lidhur me Bashkimin e Operatoreve Ekonomike : "A....."shpk & "Ç....." shpk & "B..... B" shpk & "S.... A..." shpk me objekt: " Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe të 14 fshatrave përreth " faza e II" si dhe shtesës së kontratës me nr 1042, datë 24.04.2017.

Mbas shqyrtimi i opservacioneve të mësipërme dhe dokumentacionit bashkëlidhur, dalim me këtë konkluzion:

Agjencia Kombëtare e Ujësjetës Kanalizime dhe Infrastrukturës së Mbetjeve në cilësinë e Investitorit, së bashku me Ministrinë e Infrastrukturës dhe Energjisë si ministri e linjës direkte, duhet të bashkëpunonte me: Ministrinë e Brendshme, Bashkinë e Kukësit, Ministrinë e Mjedisit apo me institucionet e tjera shtetërore për shmangien e pengesave dhe barrierave burokratike për të ndihmuar kontraktorin në marrjen e çdo lloj leje apo licenca, pavarësisht se, kush e kishte apo e ka të drejtën për të aplikuar për marrjen e këtyre lejeve. Nga njëra anë vonesat në marrjen e lejeve apo mos marrja e këtyre lejeve për shkaqe subjektive nuk mundë të behën shkak për zgjedhjen e kontratës dhe mos realizimin e këtij objekti me interes kaq të madh publik. Nga ana tjetër zgjidhja e kontratës në mënyrë të njëanshme i jep mundësinë Kontraktorit të hap proces gjyqësor dhe realizimi i këtij objekti mundë të shtyhet për vite me radhë dhe në raste se kontraktori fiton gjyqit, buxheti i shtetit mundë të rëndohet me kosto të konsiderueshme.

2. "Ndërtimi i rrjetit të Ujësjetës të Gjirit Lalzit, Durrës"

Nga shqyrtimi i dokumentacionit të vënë në dispozicion në objektin "Ndërtimi i rrjetit të Ujësjetës të Gjirit Lalzit, Durrës" konstatohet:

Projekt-preventivi i ujësjetës të Gjirit të lalzit është dorëzuar pranë DPUK me shkresën nr. 3425 prot. datë 26.11.2015, i realizuar nga shoqëria projektuese "E....."shpk, i përfaqësuar nga administratori L.. Sh...

- Me shkresën e Institutit të Ndërtimit nr. 431/2 prot. datë 01.12.2015, drejtuar Bashkisë Durrës, dërgohet oponenca teknike, ku rezulton se projekti i zbatimit "Ndërtim i rrjetit të Ujësjetës të Gjirit të Lalzit", i plotëson kërkesat e termave të referencës dhe kushteve teknike të projektimit, ku janë marrë në konsideratë edhe vërejtjet dhe rekomandimet, i cili është i zbatueshëm në terren.

- Objekti i mësipërm është kryer sipas kontratës për punë publike me nr. 1663 datë 16.06.2016 të lidhur midis Drejtorisë së Përgjithshme Ujësjetës Kanalizime, përfaqësuar nga ish-drejtori i ekzekutiv z. A.....A..... dhe bashkimit të operatorëve ekonomik "D..... C....." shpk & "A....." shpk, përfaqësuar nga përfaqësuesi znj. S..... Sh.....

Vlera e kontratës është 249,699,966 lekë pa TVSH me afat zbatimit 12 muaj nga fillimi i punimeve, sipas grafikut të punimeve. Lloji i kontratës është kontratë me çmim njësie të bazuar në çmimet e njësisë, të shprehura në preventivin në njësi, bazuar nën 40 të kontratës.

- Për mbikëqyrjen e zbatimit të kontratës është nënshkruar kontrata me nr. 1752 prot. datë 24.06.2016, midis Drejtorisë së Përgjithshme Ujësjetës Kanalizime, përfaqësuar nga ish-drejtori i



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

ekzekutiv z. **A.....A.....** dhe operatorit ekonomik "**A.... E....**" shpk, përfaqësuar nga përfaqësuesi znj. **E..... C.....**. Vlera e kontratës së mbikëqyrjes është 1,500,000 lekë pa TVSH.

- Njoftimi i fillimit të punimeve, procesverbali i fillimit të punimeve, nga sipërmarrësi dhe mbikëqyrësi janë realizuar më datë 24.06.2016 me shkresën nr. 1509 prot. datë 01.07.2016. Akti i dorëzimit të sheshit të ndërtimit dhe akti i piketimit është realizuar midis palëve është mbajtur më 24.06.2016. Sipas kontratës duhet të përfundojnë punimet më 24.06.2017.

- Me amendimin e kontratës nr. 1732 prot. datë 21.06.2017, ndryshohet afati i kontratës për ekzekutimin maksimal të punimeve deri më **24.12.2017**, miratuar nga ish-drejtori z. **A.....A....**

- Me amendimin e kontratës nr. 3740/1 prot. datë 23.12.2017, ndryshohet afati i kontratës për ekzekutimin maksimal të punimeve deri më **24.06.2018**, miratuar nga ish-drejtori z. **A..... S.....**

- Përsëri me amendimin e kontratës nr. 1751/1 prot. datë 26.06.2018, ndryshohet afati i kontratës për ekzekutimin maksimal të punimeve deri më **15.10.2018**, miratuar nga ish-drejtori z. **A..... S.....**

-Kontrata përbëhet prej 7 situacione pjesore progresive të kontratës bazë, të cilat nuk janë shoqëruar me librezë masash pjesore, veprim i cili është në kundërshtim Udhëzimin Nr. 2, datë 13.5.2005 "**Për zbatimin e punimeve të ndërtimit**", Kreu II, pika 8.1" Situacionet pjesore hartohen në lloje, zëra, sasi, çmim e vlerë, sipas kontratës dhe ndryshimeve të urdhëruara nga investitori. Zërat, sasitë, çmimet jashtë kontratës dhe përdorimi i fondit rezervë në situacionin përfundimtar justifikohen me dokumentacionin përkatës" dhe Udhëzimin Nr. 1, datë 16.6.2011 "Për disa ndryshime në udhëzimin nr. 3, datë 15.02.2001 të Këshillit të Ministrave "**Për mbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit**", 3.3 ku përkatësisht përcaktohet se:

3.3 Situacionet mujore pjesore, progresive dhe përfundimtare hartohen mbi bazën e volumeve të llogaritura në librezën e masave dhe çmimeve faktike, mbështetur në analizat teknike të çmimeve, që përfshihen në manualin teknik të çmimeve të ndërtimit, të miratuara çdo vit me vendim të Këshillit të Ministrave. Ato firmosen nga drejtuesi teknik i objektit, mbikëqyrësi i punimeve dhe përfaqësuesi ligjor i sipërmarrësit për të cilin është miratuar leja e ndërtimit.

Me relacionin teknik të Tetorit 2018 dhe me procesverbalin e datës 15.10.2018, për konstatimin e ndryshimeve të volumeve të punës me projekt-preventivin e kontratës, rishikohen volumet që shtohen dhe hiqen në vlerën e ofertës, i cili konstatohet se është e nevojshme për përfundimin e objektit të kontratës.

Ndërkohë, me relacionin e mbikëqyrësit të punimeve të Mars 2017 konstatohet se:

- Gjate rilevimit topografik të kryer ne terren është vënë re që ka mospërputhje mes vijës së terrenit të matur dhe asaj të paraqitur ne projekt. Për këtë arsye është e nevojshme të bëhen disa ndryshime në projektin fillestar kryesisht në vijën piezometrike të tubacionit pa ndryshuar parametra të tjerë si dimensionin e tubit , materiali i përzgjedhur etj. Në këtë mënyrë ne projekt do të bëhen ndryshime që nuk ndikojnë në sasinë e prurjes të përlllogaritur. Ndërkaq do të bëhen dhe ndryshime në depon e re b/a por vetëm ne elementet ndihmës si muret mbajtës dhe shkalla hyrëse. Vete depo do të zbatohet duke ju përmbajtur projektit origjinal si në konstruksion ashtu dhe për nga funksioni. Nga mbikëqyrësi kryhen propozimet teknike për përmirësimin e projektit, si në Depon e re B/A, linjën e ujësjellësit, ku kërkohet punimeve shtesë me vlerë të preventivit për punime shtese **59,345,350 leke me TVSH.**

Sa më sipër, projekti fillestar i realizuar "**E....**" shpk, me përfaqësues z. **L... S....**, konstatohet qartazi se për qëllimin e furnizimit me ujë të pijshëm të njësisë administrative Ishëm, është e pamjaftueshme



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

dhe jo cilësore. Projekti është i pastudiuar mjaftueshëm dhe pa llogaritur në detaje për të gjithë furnizimin me ujë, **duke sjellë përdorime pa ekonomikitet, pa efektivitet dhe pa eficensë të fondeve publike.**

Objekti i shtesës i kontratës është kryer me nr. 2806 datë 01.10.2018 të lidhur midis Agjencisë Kombëtare Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve, përfaqësuar nga ish-drejtori i Përgjithshëm z. A.... S.... dhe bashkimit të operatorëve ekonomik "D... C.." shpk & "A..." shpk, përfaqësuar nga përfaqësuesi znj. S... S.... Vlera e shtesës së kontratës është 58,883,444 lekë me TVSH, me afat për ekzekutimin e kontratës 45 ditë.

- Për mbikëqyrjen shtesë të zbatimit të kontratës është nënshkruar kontrata me nr. 2807 prot. datë 01.10.2018, midis Agjencisë Kombëtare Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve, përfaqësuar nga ish-drejtori i Përgjithshëm z. A... S.... dhe operatorit ekonomik "A... E...." shpk, përfaqësuar nga përfaqësuesi znj. E.... C.... Vlera e kontratës shtesë së mbikëqyrjes është 295,000 lekë pa TVSH dhe njoftimi i fillimit për shtesën e kontratës nga mbikëqyrësi është realizuar me nr. 2881 prot. datë 03.10.2018.

- Kontrata shtesë përbëhet nga 3 situacione pjesore progresive të cilat nuk janë shoqëruar me libereza masash pjesore, veprim i cili është në kundërshtim Udhëzimin Nr. 2, datë 13.5.2005 "Për zbatimin e punimeve të ndërtimit", Kreu II, pika 8.1.

Sipërmarrësi ka njoftuar për përfundimin e punimeve me shkresën nr. 3249 prot. datë 16.11.2018 (brenda afateve kontraktuale duke llogaritur edhe afatin e shtesës së kontratës).

Për kolaudimin e punimeve është ngritur urdhri i AKUM nr. 3484 prot. datë 12.12.2018, ku është caktuar grupi i kolaudimit i përbërë nga L....T..., V... B..., L... S.... dhe Q.... H..... Akti i kolaudimit hartuar nga grupi i kolaudimit është realizuar më datë 24.12.2018, ku konkludohet se janë realizuar të gjitha testet e nevojshme dhe projekti është realizuar në përputhje me projektin e rishikuar. Me shkresën nr. 420 prot. datë 05.02.2019, AKUM merr në dorëzim, administrim dhe shfrytëzim objektin "Ndërtimi i rrjetit të Ujësjellësit të Gjirit Lalzit, Durrës".

Nga auditimi situacioneve përfundimtare të kontratës bazë dhe shtesë, tabelës së lëvizjes së volumeve, librezës së masave konstatohet disa pasaktësi si më poshtë vijon:

Zëri 2 (kontrata shtesë), nr. anal. 3.139 "Gërmim dheu me ekskavator goma 0.35-0.40 m3, në themele, tokë zakonshme kat III me shkarkim në tokë"

Situacioni përfundimtar i shtesës pasqyron volumin 4,410.45 m³ gërmim. Libreza e masave paraqet në mënyre analitike sipërfaqet e seksioneve të gërmimit të piketave në thellësinë H=1.5 m dhe volumet e gërmimit të rrugës së re (sipas seksioneve tërthore nga Km 0+033.32 deri 0+650 nga km 3+650 deri në 3+750). Nga verifikimi i librezës totale të librezës së masave (K. bazë + K. shtesë) rezulton se është mbivendosur ose likuiduar 2 herë disa seksione të gërmimeve. Piketa të cilat janë llogaritur 2 herë janë: Pika 2' (0+33.32), Pika 3 (0+50), Pika 4 (0+75), Pika 5 (0+100), Pika 6 (0+125), Pika 7 (0+150), Pika 8 (0+175), Pika 9 (0+200), Pika 10 (0+225), Pika 11 (0+250), Pika 12 (0+275), Pika 13 (0+300), Pika 14 (0+325), Pika 15 (0+350), Pika 16 (0+375), Pika 17 (0+400), Pika 18 (0+425), Pika 19 (0+450), Pika 20 (0+475), Pika 21 (0+500), Pika 22 (0+525), Pika 23 (0+550), Pika 24 (0+575), Pika 25 (0+600), Pika 26 (0+625), Pika 27 (0+650), ku totali i volumit të mbivendosur është (1,893.05 - 100.75 - 108 - 7.25 = **1,677.05 m³**).



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

- Për rrjedhojë ky zë punimesh në vlerën prej 328,702 lekë pa TVSH ose 394,442 lekë me TVSH, nuk është i justifikuar dhe i rakorduar me dokumentacion teknik justifikues.

Nga auditimi projekt- preventivi të likuiduar, specifikimeve teknike, konstatohen edhe përdorime të tjera jo me ekonomikitet, efektivitet dhe eficensë të fondeve publike si më poshtë vijon:

1. Zëri nr. 5 (nr. anali 2.261) "Shtresë rëre për mbulimin e tubit"

Nga projekt- preventivi konstatohet se është vendosur "Tub gize DN 400 K9 (kateg 9), nyje me shtrengim + rakorderi (bryla), ku lloji i tubit i përdorur është një tub i cili ka rezistencë të lartë në goditje, ngarkesa të jashtme etj, i cili nuk ka nevojë për të përdorur shtresë rëre, pasi vendet e instalimit janë në pyje dhe në toka bujqësore. Rrjedhimisht në zonën ku është instaluar nuk duhej vendosur, sasia e rërës $1,015.39 \text{ m}^3$ me çmimin $1,313 \text{ lekë/m}^3$, rezulton vlera $1,333,207 \text{ lekë}$ pa TVSH në kontratën bazë dhe shtesa e kontratës përbëhet nga 856.66 m^3 , me çmimin e negociuar prej 981 lekë/m^3 , rezulton vlera $840,383 \text{ lekë}$ pa TVSH.

Ky zë me vlerë 2,608,308 lekë me TVSH i vendosur në preventiv e zbatimit nga mbikëqyrësi i punimeve gjatë rishikimit të projektit është teknikisht i pa nevojshëm, dhe për pasojë këto fonde janë përdorur pa efektivitet dhe ekonomikitet.

2. Zëri nr. 1,2,3 i pajisjeve dhe montimi i tyre në zërat 6,7,8 për pompën e klorifikimit, panele diellore, bateria akumuluese.

Pajisjet e mësipërme sipas projektit dhe specifikimeve teknike, konstatohen se janë krejtësisht të panevojshme, për shkak se nga STP (Stacioni i Pompimit) së Fushë Kuqes (i cili është edhe vetë burimi i furnizimit të kësaj linjë), vjen i klorinuar. Rrjedhimisht këto pajisje janë vendosur pa arsye në mënyrë të panevojshme, pasi sipas normave dhe kushteve të ujësjellësve nuk duhet të klorinohet 2 herë një linjë e caktuar për furnizimin me ujë të popullsisë.

- Vlera e pompës dozuese e klorifikimit për dozim të prurjes max 250l/sek, PN 10, është $1,400,461 \text{ lekë}$ me TVSH.

- Vlera e panelit diellor për furnizim me rrymë pompën e klorit, është $563,114 \text{ lekë}$ me TVSH.

- Vlera e baterisë akumulatore për furnizimin me rrymë të pompës së klorit, është $366,641 \text{ lekë}$ me TVSH. Vlera e montimit të tyre total është $6,114 \text{ me TVSH}$.

- Në total vlera prej 2,336,330 me TVSH, përbën vlerë të keqmenaxhuar nga gjatë rishikimit të projektit

Këto zëra me vlerë totale **2,336,330 me TVSH** të vendosura në preventivin e zbatimit nga mbikëqyrësi i punimeve gjatë rishikimit të projektit janë teknikisht të pa nevojshëm dhe për pasojë këto fonde janë përdorur pa efektivitet dhe ekonomikitet.

Sa më sipër, **vlera këtyre zërave prej 4,944,638 lekë me TVSH**, përbën përdorim pa efektivitet dhe ekonomikitet.

3. "Furnizimi me ujë i fshatrave të Komunes Golem", nga mbikëqyrësi i punimeve ing. Ll..... T..... konstatohet se:

Pas marrjes në dorëzim të sheshit të ndërtimit të objektit "Furnizimi me ujë i fshatrave të Komunes Golem" u bë azhurnimi topografik i linjave të ujësjellësit dhe llogaritja e volumeve të punimeve të



parashikuara ne projekt dhe të reflektuara në preventivin e objektit, të ballafaquara me faktin e punimeve që duhet të realizohen bazuar në shtrirjen reale të linjave të furnizimit të fshatrave me ujë. Nga ballafaqimi i nenobjekteve të projektuara dhe të preventivuara me faktin rezultoi se projekti nuk zgjidh furnizimin me ujë të të gjithë zonave të fshatrave, duke lënë jashtë furnizimit me ujë lagje, grupe banesash dhe banesa të veçanta, pjesë përbërëse të fshatrave në të cilën projekti mer për sipër të furnizojë me ujë. Jashtë projektit janë lënë pa u trajtuar dhe furnizuar me ujë lagjet e Copajve, Cerpicaive, Dervishaj, Vrap, Gjuzaj, Troplin, lagja Dheu i Zi nga ujësjellësi i Tilajve, Lagja e Mokrareve nga Ujësjellësi Kryemëdhënj, Lagja Gezdaraj nga depo e Golemit, Lagja Golemas ne Malin e Robit. Veç këtyre lagjeve me popullsi të përqendruar të madhe, janë lënë jashtë furnizimit në shtrirjen e linjave të projektuara në fshatrat e veçante, grupe me të vogla shtëpish banimi dhe banesa të veçanta, të cilat duhet të furnizohen me ujë nga ky ujësjellës. Për furnizimin me ujë të lagjes Gezdaraj ne Golem, nga depoja e ujit të Golemit, për efekt të shtrirjes së saj në kuota me të larta se kjo depo, duhet të parashikohet furnizimi me ujë me ngritje mekanike nga Depoja e Golemit, me pompave vendosura në stacionin e pompave që ndërtohet aty për ujësjellësin Tilaj dhe Seferaj, dhe me anën e ndërtimit të një depoje me kapacitet 20 m³, përpos linjave të furnizimit me ujë të banesave të kësaj lagjeje nga kjo depo. Burimi i vetëm i ujit për furnizimin Depove Kryemëdhënj dhe Golem është Rezervuari i Maskurise i cili mbush depon e ujit të Kryemëdhënjve, që do të furnizojë ujësjellësin Kryemëdhënj dhe tranzit furnizon depon Golem. Duke patur parasysh problematiken e rezervuarit të Maskurise, dhe faktin se ky rezervuar do të nënshtrohet rikonstruksionit të rezervuarit dhe të impiantit të ujit të pijshëm në të, rikonstruksion që do të kërkojë të paktën 1-2 vjet kohë, gjatë të cilit rezervuari i Maskurise do të jetë bosh, furnizimi me ujë i fshatrave të Golemit dhe të Golemit do të jetë i pamundur dhe kjo zonë mbetet pa burimin e ujit.

Për të paraprirë sigurimin e ujit për furnizimin e këtyre ujësjellësve, është e domosdoshme që të vendoset dy pompa në ndërtesën e depos 4000 m³ të Maskurise (Projekti i furnizimit me ujë të zonave të plazheve Durrës – Kavajë, Loti 1), që do të furnizojë nga kjo depo (pasi depoja të vihet në shfrytëzim), depon e Kryemëdhënjve. Kapaciteti i këtij stacioni do të jetë 50 l/sek, me 2 pompa, një në punë dhe një rezerve, që në rast të veçanta mund të funksionojnë të dyja. Për furnizimin me energji të këtyre pompave do të ndërtohet linja e tensionit të mesëm nga kabina në rrugën për në liqenin e Maskurise e deri tek ndërtesa e depos 4000 m³ të Maskurise. Në stacionin e pompave që do të ndërtohet në depon Golem, për furnizimin me ujë të Depove Tilaj dhe Seferaj, sipas terrenit të vendosjes së tij, duhet të parashikohen punime për sistemimin e terrenit, ndërtimin e mureve mbajtës për të siguruar gjerësinë e domosdoshme të rrugës hyrëse për në stacion dhe në depon e ujit dhe spostimin e linjës elektrike të furnizimit me energji të stacionit, pasi sipas genplanit të vendosjes së tij kjo linjë pengohet nga banesa private dhe nuk plotëson largësitë e duhura dhe kushtet e sigurimit teknik. Meqenëse Ndërmarrja e OSSHE në zonën e Golemit po ndërton linjën 20 kV për furnizimin me energji të stacionit të pompave në momentin e futjes në shfrytëzim të linjës 20 kV duhet të ndërtohet linja e tensionit 20 kV nga pika e furnizimit pranë Xhamisë deri tek stacioni i pompave Golem. Në projekt preventivin e objektit nuk është parashikuar asnjë punim për rrugët hyrëse në depot e Kryemëdhënjve, Tilaj dhe Seferaj, për të cilat është e domosdoshme të parashikohen punime për hapjen dhe shtrimin e tyre me çakall si dhe veprat e artit me të domosdoshme, për të bërë ato funksionale si gjatë kohës së ndërtimit dhe gjatë kohës së shfrytëzimit. Në lagjen e Kinemasë, Golem, në projekt preventivin e objektit nuk është parashikuar furnizimi me ujë i të gjithë lagjes në të gjithë



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

shtrirjen e saj, ndaj shtrirja e furnizimit me ujë duhet të behet në të gjithë lagjen dhe banesat e saj, gjë që duhet të realizohen nëpërmjet ndërtimit të linjave shtese. Sipas përkatësive të linjave të parashikuara në projekt dhe të linjave të reja që duhet të shtohen për furnizimin me ujë të të gjithë banesave të zonës, në të cilin shtrihen ujësjetësit, në përshtatje me terrenin, elementet hidraulike dhe kryqëzimin dhe degëzimin e linjave, duhet të parashikohen pusetat e ajrimit, shkarkimit, shpërndarjes, të cilat duhet të bëhen pjesë e projektit dhe ndryshimeve të tij. Sipas përkatësive të shtesave të linjave kryesore dhe sekondare të furnizimit me ujë, në përshtatje me shpërndarjen e banesave duhet të parashikohen punimet shtese për lidhjet e tyre me linjat e ujësjetësit.

Sa më sipër, pas përcaktimit të problemeve kryesore të kompletimit të projektit të furnizimit me ujë të të gjithë zonës, u bë ripunimi i projektit dhe preventivit të objektit, me qëllim kompletimin përfundimtar të tij për të furnizuar me ujë të gjitha fshatrat e zonës. Pas këtij rishikimi dhe kompletimit të këtij projekti dhe preventivi, konstatohet se vlefte e punimeve të domosdoshme që duhet të realizohen e tejkalon vleftën e kontratës së sipërmarrjes së objektit, vlefte që duhet të plotësohet me akordimin e fondeve përkatëse shtese.

Ne punimet shtese mbi vleftën e kontratës janë parashikuar plotësimi i realizimit të pjesës tjetër të projektit të rishikuar, si difference e punimeve që do të përballohen nga vlefte e kontratës me punimet e përgjithshme të projektit dhe preventivit të plote të rishikuar.

Vlera prej **78,614,844 leke me TVSH**, e punimeve mbi kontratë, që zënë **18.7 %** të vlerës së kontratës, duhet të përballohet me fonde shtese mbi kontratën e ndërtimit të objektit. Në ndarjen e punimeve që do të përballohen me fondet e planifikuara të kontratës është mbajtur parasysh që të përfundohet në masën më të madhe të mundshme ndërtimi i objektit nga ana ndërtimore dhe në shtesën e punimeve të parashikohet kryesisht një pjesë e ndërtimit të ana ndërtimore dhe teknologjike e depozitave, linja të veçanta, punimet e stacionit të pompave pranë të depozitave 4000 m³ të Maskurisë, një pjesë e pusetave që do të ndërtohen në linjat e reja dhe lidhjet DN-25.

Si përfundim mbikëqyrësi i punimeve B.O.E “A.....” sh.p.k. & “R..... S.....” sh.p.k, me përfaqësues Ing. L..... T..... deklarohet se: objekti nuk mund të përfundojë dhe të vihet në funksion të plote, pa realizuar dhe përfunduar punimet shtese të paraqitura në projektet e hartuara për to dhe preventivin e punimeve që shtohen mbi kontratën e objektit. Këto punime nuk mund të ndahen teknikisht dhe funksionalisht nga punimet e planifikuara në kontratën e objektit, *prandaj është e domosdoshme që punimet shtese mbi kontratë, të realizohen njëkohësisht me punimet e kontratës së lidhur për ndërtimin e objektit.*

Nga sa më sipër nga grupi i auditimit konstatohet:

-Hartimi i Projekt-preventivi i objektit të tenderuar fillimisht i “Furnizimi me ujë i fshatrave të Komunes Golem”, ka qenë i pamjaftueshëm dhe jo cilësor. Projekti sipas mbikëqyrësit të punimeve është i pastudiuar mjaftueshëm dhe pa llogaritur në detaje për të gjithë furnizimin me ujë, **duke sjellë përdorime pa ekonomikitet, pa efektivitet dhe pa efikasitet të fondeve publike.**

Veprimet e mësipërme mbi shtesën e kontratës janë në kundërshtim me Ligjin nr. 8402, datë 10.09.1998 “Për Kontrollin dhe Disiplinin e Punimeve të Ndërtimit” i ndryshuar, dhe konkretisht kreu III “Projektimi, mbikëqyrja, zbatimi dhe kolaudimi i punimeve të ndërtimit” **Neni 5** ku citohet :

Objektet e përkufizuara në nenin 3 të këtij ligji ndërtohen në bazë të projekteve të zbatimit të hartuara nga një organ projektues shtetëror ose nga persona fizikë e juridikë, vendas ose të huaj, të pajisur me



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

licencën përkatëse. Projektuesit, bazuar në kërkesat themelore të përshkruara në kreun II të këtij ligji, kanë përgjegjësi për projektimin e objektit.

Në bazë të Nr. 3, datë 15.02.2001 "Për disa ndryshime të Këshillit të Ministrave Nr. 1, datë 16.06.2011 "Për mbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit" pika 3.1 citohet:

- Preventivat e objekteve të reja, pa përjashtim, që paraqiten për marrjen e lejes së ndërtimit me financim publik ose privat, të projektuara nga subjekte publike apo private, që ushtrojnë veprimtarinë në fushën e projektimit dhe të preventivimit të objekteve të ndërtimit, të llogariten duke përdorur çmimet e manualit teknik të çmimeve të ndërtimit, të miratuara çdo vit nga Këshilli i Ministrave. Në rastet kur në manualin teknik të çmimeve të ndërtimit mungojnë çmimet e zërave të punimeve të vendosura në projekt, projektuesi harton analizën teknike përkatëse të çmimeve dhe vepron në përputhje me procedurën e përcaktuar në pikën 8 të vendimit nr. 514, datë 15.8.2007 të Këshillit të Ministrave "Për informatizimin e llogaritjes së kostos dhe hartimin e manualeve teknike të çmimeve të punimeve të ndërtimit. Subjekti projektues, privat apo shtetëror, është përgjegjës për saktësinë e volumeve të ndërtimit, të cilat jepen në preventiv.

- Në pikën 1 të këtij udhëzimi citohet: Mbikëqyrja e punimeve bëhet për çdo projekt dhe ka për qëllim kontrollin e mbarëvajtjes të të gjithë procesit të zbatimit të punimeve, në përputhje me projektin, kushtet teknike të projektimit, të zbatimit, si dhe destinacionin e objektit, duke patur parasysh dhe anën ekonomike të tij.

- Pra në rastin e kërkesës dhe llogaritjes së preventivit shtesës së punimeve të hartuar nga mbikëqyrësi i punimeve, ku përfshihen dhe analiza të reja çmimesh, nuk ka qenë asnjëherë detyrë e mbikëqyrësit të punimeve por e projektuesit të veprës.

Vlen të theksohet se mbikëqyrësi i punimeve, duke kërkuar dhe realizuar shtesë të punimeve të ndërtimit, ka realizuar gjithashtu edhe shtesë kontrate për shërbimin e mbikëqyrjes të punimeve shtesë, pasi përfiton më shumë fonde.

- Në rastin e mësipërm nuk ekzistojnë korrespondenca me përfituesit e Ujësjetës Kanalizime Kavajë SH.A, nuk disponohen opionenca sugjerime të ndryshime nga përfituesit dhe AK, mbi shtesën e projektit-preventivit, si dhe nuk ekzistojnë miratime të ndryshimeve nga projektuesi të projektit-preventivit shtesë në masën 18.7 %, sipas pikës 4 të udhëzimit ku citohet se "Për çdo objekt që ndërtohet, sipërmarrësi dhe mbikëqyrësi i punimeve administrojnë në kantier dokumentacionin teknik të mëposhtëm: a) lejen e ndërtimit, së bashku me vendimet përkatëse të lëshuara nga organi, i cili e ka këtë të drejtë; b) aktin e dorëzimit të sheshit të ndërtimit (formati tip bashkëlidhur këtij udhëzimi); c) Projektin e zbatimit të firmosur nga projektuesi dhe të konfirmuar nga komuna/bashkia/këshilli i qarkut, sipas juridiksionit..." "Preventivin e plotë të projektit të zbatimit, duke përfshirë të gjitha vëllimet e punimeve të projekteve të lartpërmendura, hartuar nga projektuesit në përputhje me pikën 3.1 (formati tip bashkëlidhur këtij udhëzimi).

Sa më sipër, vlera këtyre zërave prej **78,614,844 leke me TVSH**, përbën përdorim pa efektivitet dhe ekonomikitet, në kundërshtim me rregullat e kontrollit dhe disiplinimit të punimeve.

4. "Furnizimi me ujë i plazheve Durrës - Kavajë nga pusshpimet e Çermës, Loti II: Linja e ujësjetës me presion nga ura e Rrogozhinës piketa 426 deri në pus - ndërprerje Kavajë, pus - ndërprerjeje Kavajë, linja e Ujësjetës pus - ndërprerje deri në depon ekzistuese Kavajë;(Shtesë



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

kontrate)”, nga mbikëqyrësi i punimeve shoqëria “A.... E.....” sh.p.k, me përfaqësues Ing. E..... C..... konstatohet gjatë zhvillimit të projektit të zbatimit të punimeve janë konstatuar një sërë vështirësish dhe problematikash si më poshtë:

- Sipas projektit të dhënë për zbatim nga autoriteti kontraktor gjurma e linjës kryesore të tubacionit prej gize sferoidale me Φ 500 mm dhe pn 25 dhe Φ 500mm me pn 10, duhet të kalojë nga piketa 65 (në afërsi të rrethrotullimit të Rrogozhinës) deri në piketën 235 ku lidhemi me Lotin 3, në aks të rrugës dytësore përgjatë autostradës Durrës - Rrogozhinë. Sqarojmë se projekti i zbatimit është hartuar para se të ndërtoheshin rrugët dytësore përgjatë autostradës Durrës - Rrogozhinë si dhe ndërtimin e mbikalimeve në këtë zonë. Nuk është parashikuar zhvillimi urban i zonës përgjatë autostradës si edhe problematikat që ndjekin këtë proces që lidhen me pronësinë mbi truallin.

- Ndërtimi dhe asfaltimi i këtyre akseve ka bërë të detyrueshëm që linja e ujësjetellës të parashikuar të kalojë në pozicionin ku sot janë rrugët dytësore të s'potohet në pozicionin majtas profilit tërthor të këtyre rrugëve në rastet kur kjo është e mundur. Me azhurnimin në terren të projektit si dhe në bashkëpunim me pushtetin lokal dhe drejtorinë e rrugëve është bërë rishikimi i projektit dhe gjetur zgjidhjet optimale për realizimin e veprës në mënyrë që të shmangen problemet sociale si dhe dëmtimet që sjell në objekte dhe akset e asfaltuara të rrugëve. Terreni ku është parashikuar në projekt aksi i linjës së ujësjetellës kalon në prona private dhe objekte banimi të ndërtuara përgjatë rrugës, problem ky që paraqet vështirësi për zbatimin e projektit. Nga ana e mbikëqyrjes janë bërë përpjekje maksimale në bashkëpunim me pushtetin lokal për të shmangur problemet sociale që vijnë si rezultat i ndërtimit të kësaj veprë. Gjate zbatimit të punimeve ka patur pengesa që vijnë si rezultat i mos lirimit të sheshit të ndërtimit si dhe të problemeve të shumta me rrjetet inxhinierike nëntokësore ekzistuese në këtë zonë. Për sa më sipër, në mënyrë që të behet i mundur realizimi i këtij projekti mbikëqyrësi propozon:

□ □ □ Linja me tubacion gize sferoidale Φ 500mm me pn 25 nga piketa 100 deri në piketën 129 të s'potohet afërsisht paralel me linjën e parashikuar në projekt si dhe nga pik164 deri pike 239 të devijohet nga projekti fillestar për shkak ekzistencës së varrezave të fshatit. Gjithashtu janë evidente dhe problemet e pronësisë ndërmjet këtyre piketave. Si rezultat i këtyre ndryshimeve dhe përmirësimeve të projektit gjatësia e linjës për tubacion gize Φ 500 mm me 25 atmosfere nga 15,270 ml behet në 16,275 ml. Ndërsa linja e kthimit tub gize 10 atm nga 1400 ml behet 1,944ml e shprehur në gjatësi tubacioni Φ 500 mm me pn 25 shtohet me 1,005 ml dhe Φ 500 mm me pn 10 shtohet 544 ml

□ □ □ Si rezultat i ndërtimit të mbikalimeve në autostradë Durrës- Rrogozhinë për zbatimin e projektit është domosdoshmëri kalimi i tyre me mikrotunel për kalimin e tubacionit në këto mbikalime .

□ □ □ Linja e tubacioneve të dubluar intersekon me linjën e hekurudhës në km 15+850. Si rezultat i këtij intersektimi është domosdoshmëri kalimi i me mikrotunel i linjës së dubluar të ujësjetellës. Sqarojmë se në pjesën e hekurudhës do të bëhen dy shpime pasi dhe në këtë pozicion kalojnë dy tubacione Φ 500 mm me pn 10 atm dhe Φ 500 mm me pn 25 atm. Në preventivin e kontratës baze nuk janë marrë parasysh realizimi i këtyre punimeve pasi mbikalimet janë ndërtuar me vonë se të implementohet projekti i ujësjetellës. Po ashtu është e nevojshme të kalimit me mikrotunel në pozicionin ku linja me dy tuba intersekon me linjën hekurudhore.



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

□ □ □ Ne objektin Pus ndërprerje Kavajë projekti nuk ka parashikuar furnizim me energji dhe ndriçim për këtë objekt. Është menduar të kryhet furnizimi me energji i objektit nga një linje ajrore që ndodhet në distance 350 m nga objekti si dhe të kryhen punimet e brendshme elektrike për të patur mundësi kontrollin e ambienteve të brendshme të Pus ndërprerjes. Po ashtu në preventivin fitues nuk është parashikuar suvatimi i jashtëm i objektit në vlerësimin tone mendojmë që është i domosdoshëm të realizohet.

□ □ □ Projekti ka parashikuar dy mbikalime me konstruksion metalik në progresivin 0+960 me gjatësi 12 ml dhe në progresivin 12+000 (Lumi i Darsit) me gjatësi 12 ml. Nga verifikimi në terren rezultoi se kalimi i Lumit të Darsit duhet të bëhet me një mbikalim kapriate metalike me gjatësi 16 ml dhe jo 12 ml. Po ashtu nuk janë parashikuar në projekt mbikalimet në progresivin 2+245 me gjatësi 16 ml (shih profilin gjatësor) mbikalimin në progr. 7+889 me gjatësi 12 ml si dhe mbikalimin në progresivin 12+650 me gjatësi 16 ml. Këto mbikalime janë në vendet ku do të ndërtohen urat ose janë ndërtuar si rezultat i ndërtimit të rrugëve dytësore në autostradën Durrës - Rrogozhinë.

□ □ □ Janë rivlerësuar dhe punimet në pjesë të tjera të projektit dhe volumet janë reflektuar në tabelën e punimeve që shtohen dhe zbriten që dalin nga azhurnimi faktik i projektit.

- Preventivi i rishikuar dhe përlllogaritjet e punimeve që zbriten dhe punimeve që shtohen janë bërë duke patur për bazë çmimet për njësi të ofertës (çmimet e kontratës) dhe për zërat e rinj të punimeve çmimet janë marrë bazuar në manualin e ndërtimit në fuqi si dhe në analizat teknike e çmimeve të hartuara nga ana jone. Për zërat e rinj do të jetë e nevojshme të jepet miratimi nga ana e AK pas negocimit të tyre. Në preventivin e rishikuar për shtesat e punimeve pas rishikimit të projektit është përdorur dhe fondi rezervë i parashikuar në preventivin e ofertës, gjë për të cilën kërkohet miratimi nga ana e AK. Për përfundimin e këtij projekti pas rishikimit nga ana jone si mbikëqyrës do të nevojiten 1,122,715,019 lek me TVSH nga 933,433,147 lek me TVSH që është vlera e kontratës. Pra shtesë fondi prej **189,281,872 lekë me TVSH** ose **19.2 %** të kontratës bazë. Sa më sipër sipas propozimeve të parashtruara nga mbikëqyrësi i punimeve Ing. E..C..., kërkohet të bëhet miratimi i ndryshimeve dhe shtesave të punimeve, kjo për të mos penguar ecurinë dhe realizimin në afat të kontratës. Kontraktori ka marrë të gjitha masat tekniko-organizative për realizimin e këtij objekti të rëndësishëm pasi ka të bëjë me zonën turistike Durrës – Kavajë. Ka siguruar dhe sjellë në objekt gjithë tubacionin, rakorderite dhe pjesët speciale të nevojshme për realizimin e këtij projekti. Bashkëngjitur relacionit të mbikëqyrësit, AK u vihet në dispozicion:

Tabela krahasuese të volumeve, Përlllogaritjet e volumeve sipas projektit, Preventivi i ripunuar, Planimetria, Profili gjatësor dhe tërthore, Detajet dhe hollësitë. - Për sa më sipër dhe sipas dhe projekt-preventivit të hartuar për këto punime shtesë vërehet se objekti nuk mund të përfundojë dhe të vihet në funksion pa mbaruar edhe këto punime shtesë të cilat nuk mund të ndahen teknikisht dhe ekonomikisht dhe ka edhe zëra të reja që përputhen me projektin bazë të kontratës fillestare.

Nga sa më sipër nga grupi i auditimit konstatohet:

- Hartimi i Projekt-preventivi i objektit të tenderuar fillimisht i “Furnizimi me ujë i plazheve Durrës - Kavajë nga pusshpimet e Çermës, **Loti II: Linja e ujësjetës me presion nga ura e Rrogozhinës piketa 426 deri në pus - ndërprerje Kavajë, pus - ndërprerjeje Kavajë, linja e Ujësjetës pus - ndërprerje deri në depon ekzistuese Kavajë;(Shtesë kontrate)**”, ka qenë i pamjaftueshëm dhe jo cilësor. Projekti sipas mbikëqyrësit të punimeve është i pastudiuar mjaftueshëm dhe pa llogaritur në



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

detaje për të gjithë furnizimin me ujë, **duke sjellë përdorime pa ekonomikitet, pa efektivitet dhe pa eficensë të fondeve publike.**

Veprimet e mësipërme mbi shtesën e kontratës janë në kundërshtim me Ligjin nr. 8402, datë 10.09.1998 "Për Kontrollin dhe Disiplinimin e Punimeve të Ndërtimit" i ndryshuar, dhe konkretisht kreu III "Projektimi, mbikëqyrja, zbatimi dhe kolaudimi i punimeve të ndërtimit" **Neni 5** ku citohet :

Objektet e përkufizuara në nenin 3 të këtij ligji ndërtohen në bazë të projekteve të zbatimit të hartuara nga një organ projektues shtetëror ose nga persona fizikë e juridikë, vendas ose të huaj, të pajisur me licencën përkatëse. Projektuesit, bazuar në kërkesat themelore të përshkruara në kreun II të këtij ligji, **kanë përgjegjësi për projektimin e objektit.**

Në bazë të Nr. 3, datë 15.02.2001 "Për disa ndryshime të Këshillit të Ministrave Nr. 1, datë 16.06.2011 "Për mbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit" pika **3.1** citohet:

- Preventivat e objekteve të reja, pa përjashtim, që paraqiten për marrjen e lejes së ndërtimit me financim publik ose privat, të projektuara nga subjekte publike apo private, që ushtrojnë veprimtarinë në fushën e projektimit dhe të preventivimit të objekteve të ndërtimit, të llogariten duke përdorur çmimet e manualit teknik të çmimeve të ndërtimit, të miratuara çdo vit nga Këshilli i Ministrave. **Në rastet kur në manualin teknik të çmimeve të ndërtimit mungojnë çmimet e zërave të punimeve të vendosura në projekt, projektuesi harton analizën teknike përkatëse të çmimeve dhe vepron në përputhje me procedurën e përcaktuar në pikën 8 të vendimit nr. 514, datë 15.8.2007 të Këshillit të Ministrave "Për informatizimin e llogaritjes së kostos dhe hartimin e manualeve teknike të çmimeve të punimeve të ndërtimit. Subjekti projektues, privat apo shtetëror, është përgjegjës për saktësinë e volumeve të ndërtimit, të cilat jepen në preventiv.**

- Në pikën 1 të këtij udhëzimi citohet: Mbikëqyrja e punimeve bëhet për çdo projekt dhe ka për qëllim kontrollin e mbarëvajtjes të të gjithë procesit të zbatimit të punimeve, **në përputhje me projektin, kushtet teknike të projektimit, të zbatimit, si dhe destinacionin e objektit, duke patur parasysh dhe anën ekonomike të tij.**

Pra në rastin e kërkesës dhe llogaritjes së preventivit shtesës së punimeve të hartuar nga mbikëqyrësi i punimeve, ku përfshihen dhe analiza të reja çmimesh, **nuk ka qenë asnjëherë detyrë e mbikëqyrësit të punimeve por e projektuesit të veprës.**

Vlen të theksohet se mbikëqyrësi i punimeve, duke kërkuar dhe realizuar shtesë të punimeve të ndërtimit, ka realizuar gjithashtu edhe shtesë kontrate për shërbimin e mbikëqyrjes të punimeve shtesë, **pasi përfiton më shumë fonde.**

- Shtesa e kontratës në vlerën **189,281,872 lekë me TVSH** ose **19.2 %** të kontratës bazë, i hartuar nga mbikëqyrësi i cili ka marrë attribute të projektuesit dhe është miratuar nga DPUK, është në kundërshtim me Ligjin nr. 8402, datë 10.09.1998 "Për Kontrollin dhe Disiplinimin e Punimeve të Ndërtimit" i ndryshuar, **neni 6** ku citohet : "Oponenca teknike për projektet e ndërtimit të objekteve do të bëhet për të gjitha llojet e ndërtimeve, me vlerë të preventivuar **së paku 100 milionë lekë**, nga institutet shtetërore ose ente të tjera, të përcaktuara nga ministria që mbulon veprimtarinë e ndërtimeve", veprime të cilat ngarkojnë me përgjegjësi mbikëqyrësin dhe Autoritetin Kontraktor.

- Në rastin e mësipërm nuk ekzistojnë korrespondenca me përfituesit e Ujësjellës Kanalizime Durrës-Kavajë SH.A, nuk disponohen **oponenca sugjerime të ndryshime nga përfituesit dhe AK**, mbi shtesën e projektit-preventivit, si dhe nuk ekzistojnë miratime të ndryshimeve nga projektuesi të projektit-



preventivit shtesë në masën 19.2 %, sipas pikës 4 të udhëzimit ku citohet se "Për çdo objekt që ndërtohet, sipërmarrësi dhe mbikëqyrësi i punimeve administrojnë në kantier dokumentacionin teknik të mëposhtëm: a) lejen e ndërtimit, së bashku me vendimet përkatëse të lëshuara nga organi, i cili e ka këtë të drejtë; b) aktin e dorëzimit të sheshit të ndërtimit (formati tip bashkëlidhur këtij udhëzimi); c) Projektin e zbatimit të firmosur nga projektuesi dhe të konfirmuar nga komuna/bashkia/këshilli i qarkut, sipas juridiksionit...""Preventivin e plotë të projektit të zbatimit, duke përfshirë të gjitha vëllimet e punimeve të projekteve të lartpërmendura, hartuar nga projektuesit në përputhje me pikën 3.1 (formati tip bashkëlidhur këtij udhëzimi).

Sa më sipër, vlera këtyre zërave prej **189,281,872 lekë me TVSH**, përbën përdorim pa efektivitet dhe ekonomicitet, në kundërshtim me rregullat e kontrollit dhe disiplinimit të punimeve.

5. "Përmirësimi i furnizimit me ujë i zonës së plazhit, Lagja 13, Durrës";(Shtesë kontrate)", nga mbikëqyrësi i punimeve shoqëria "T....." sh.p.k, me përfaqësues Ing. D..... Q....., konstatohet me anë të një relacioni, jepet përshkrim dhe informacion të përgjithshëm të detajeve dhe ndryshimeve të preventivit dhe projektit, ku gjatë kryerjes së punimeve të objektit janë evidentuar problematikat si më poshtë:

-Zbatimi i pusetës TIP 1 në lidhjen me tubin ekzistues DN 600mm nuk është e mundur të realizohet sipas projektit për shkak se Ujësjellës Kanalizime Durrës ka bërë ndërhyrje në piken e lidhjes së parashikuar nëprojekt pasi projekti është miratuar dhe me gjendjen ekzistuese nevojiten ndryshime në volume e punës. Ne këto kushte pika e lidhjes së linjës së re DN315mm që është parashikuar në krah të djathtë të lidhet tek puseta poshtë Urës së Dajlanit në krah të majte nuk do behet në puseten TIP 1 por në puseten TIP 2 të parashikuar në krahun e djathtë të rrugës. Puseta TIP 1 do të behet nga e para dhe do pësojë ndryshime në materialet që do përdoren. Me kërkesë të përfituesit të kontratës, Ujësjellës Kanalizime Durrës, autoriteti i cili ka bërë dhe projektin, është kërkuar që kontraktori të rrisë numrin e daljeve në pusetat e shpërndarjes me 5-7 dalje. Gjithashtu numri i tyre në 75 cope është numër vogël për të mbuluar gjithë abonentët. Gjatë verifikimit në terren të kësaj kërkesë nga ana e Sipërmarrësit, Mbikëqyrësit dhe përfaqësuesve të U.K.D, janë bërë verifikime për nevojat e konsumatoreve për çdo pusete shpërndarëse dhe është arritur në përfundimin se numri i Pusetave Shpërndarëse që duhen shtuar është 34, dhe 1 Pusete duhet eliminuar pasi nuk ka funksion të aplikueshëm. Në total nevojitet të shtohen 33 puseta, nga 75 që ka parashikuar projekti duhen 108. Gjithashtu për shkak se ndryshon numri i daljeve nga Puseta Shpërndarëse dhe rakorderite përkatëse të saj, propozohet që të përdoren Kasetat Metalike në vend të pusetave që parashikon projekti duke iu përshtatur idesë së përdorur nga Përfituesi UKD në lagjet e tjera të qytetit të Durrësit. Në preventiv zëri "Shtrese çakulli mbeturine, t=10cm" dhe zëri "Shtrese stabilizanti t = 20 cm" nuk përputhen me trashësinë e shtresave në vizatimet e projektit. Për këtë arsye u pa e nevojshme korrigjimi i detajeve tërthore të projektit. Gjithashtu u pa e nevojshme shtesa e dy zërave të rinj në preventiv që nuk ishin parashikuar për rrugët dhe trotualet që janë me beton dhe me pllake.

- Gjatë zbatimit të projektit ka dale nevoja që të futen zëra të paparashikuar në preventive për realizimin kryesisht të punimeve për rikthimin e mjedisit në gjendjen e mëparshme por edhe për realizimin e objektit në cilësi sa më të lartë. Gjatë zbatimit të projektit kontraktori ka hasur në shume rrjete inxhinierike nëntokësore të pa parashikuara në azhurnimet e marra nga projekti dhe nga institucionet përkatëse të këtyre linjave. Prania e shume linjave të ujit të pijshëm, kanalizimeve të



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

ujerave të zeza, linjave telefonike dhe të internetit, linjave elektrike dhe fibrave optike të pa parashikuara në projekt kanë shkaktuar kontraktorit dëme ekonomike në riparimin e disa linjave të dëmtuara gjatë punimeve. Kontraktori i ka riparuar me shpenzimet e veta këto linja, por duke qene se në projekt – preventiv të kontratës nuk parashikohen spostime apo riparime të dëmeve të tilla kontraktori ka bërë të mundur me aq sa ka qene mundësia që të ruaje nga dëmtimi linja të tilla duke mos punuar me makineri por vetëm me punëtori. Kjo ka ndihmuar edhe institucionet përkatëse që të kenë sa me pak avari në linjat e tyre sidomos në periudhën e verës ku ka patur pushues të shumte. Ndryshimet e Projekt - Preventiv sipas faktit në zbatimin e punimeve ka vërejtur se rezultojnë disa ndryshime të volumeve të preventivit të kontratës, të ardhura nga matjet faktike në baze të azhurnimit të projektit të zbatuar, si dhe problematikave të përmendura me sipër, të cilat u pa e nevojshme të ndryshohen, për të realizuar treguesit teknike të objektit, të cilat janë shprehur në tabelën e volumeve që shtohen dhe volumeve që zbriten. Pas rishikimit të projektit dhe preventivit të kontratës, vlera e kontratës shtese që paraqitet për miratim është **30,305,479 leke me T.V.SH.** ose **20 %** e kontratës bazë, e cila rezultonte me vlerën 151,528,941 leke me T.V.SH.

Nga sa më sipër nga grupi i auditimit konstatohet:

-Hartimi i Projekt-preventivi i objektit të tenderuar fillimisht i *Përmirësimi i furnizimit me ujë i zonës së plazhit, Lagja 13, Durrës*”; (*Shtesë kontrate*)”, ka qenë i pamjaftueshme dhe jo cilësore. Projekti sipas mbikëqyrësit të punimeve është i pastudiuar mjaftueshëm dhe pa llogaritur në detaje për të gjithë furnizimin me ujë, **duke sjellë përdorime pa ekonomikitet, pa efektivitet dhe pa eficensë të fondeve publike.**

Veprimet e mësipërme mbi shtesën e kontratës janë në kundërshtim me Ligjin nr. 8402, datë 10.09.1998 “*Për Kontrollin dhe Disiplinimin e Punimeve të Ndërtimit*” i ndryshuar, dhe konkretisht kreu III “Projektimi, mbikëqyrja, zbatimi dhe kolaudimi i punimeve të ndërtimit” **Neni 5** ku citohet :

Objektet e përkufizuara në nenin 3 të këtij ligji ndërtohen në bazë të projekteve të zbatimit të hartuara nga një organ projektues shtetëror ose nga persona fizikë e juridikë, vendas ose të huaj, të pajisur me licencën përkatëse. Projektuesit, bazuar në kërkesat themelore të përshkruara në kreun II të këtij ligji, **kanë përgjegjësi për projektimin e objektit.**

Në bazë të Nr. 3, datë 15.02.2001 “Për disa ndryshime të Këshillit të Ministrave Nr. 1, datë 16.06.2011 “Për mbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit” pika **3.1** citohet:

- Preventivat e objekteve të reja, pa përjashtim, që paraqiten për marrjen e lejes së ndërtimit me financim publik ose privat, të projektuara nga subjekte publike apo private, që ushtrojnë veprimtarinë në fushën e projektimit dhe të preventivimit të objekteve të ndërtimit, të llogariten duke përdorur çmimet e manualit teknik të çmimeve të ndërtimit, të miratuara çdo vit nga Këshilli i Ministrave. **Në rastet kur në manualin teknik të çmimeve të ndërtimit mungojnë çmimet e zërave të punimeve të vendosura në projekt, projektuesi harton analizën teknike përkatëse të çmimeve dhe vepron në përputhje me procedurën e përcaktuar në pikën 8 të vendimit nr. 514, datë 15.8.2007 të Këshillit të Ministrave "Për informatizimin e llogaritjes së kostos dhe hartimin e manualeve teknike të çmimeve të punimeve të ndërtimit. Subjekti projektues, privat apo shtetëror, është përgjegjës për saktësinë e volumeve të ndërtimit, të cilat jepen në preventiv.**

- Në pikën 1 të këtij udhëzimi citohet: Mbikëqyrja e punimeve bëhet për çdo projekt dhe ka për qëllim kontrollin e mbarëvajtjes të të gjithë procesit të zbatimit të punimeve, **në përputhje me**



projektin, kushtet teknike të projektimit, të zbatimit, si dhe destinacionin e objektit, duke patur parasysh dhe anën ekonomike të tij. Pra në rastin e kërkesës dhe llogaritjes së preventivit shtesës së punimeve të hartuar nga mbikëqyrësi i punimeve, ku përfshihen dhe analiza të reja çmimesh, nuk ka qenë asnjëherë detyrë e mbikëqyrësit të punimeve por e projektuesit të veprës.

Vlen të theksohet se mbikëqyrësi i punimeve, duke kërkuar dhe realizuar shtesë të punimeve të ndërtimit, ka realizuar gjithashtu edhe shtesë kontrate për shërbimin e mbikëqyrjes të punimeve shtesë, **pasi përfiton më shumë fonde.**

- Në rastin e mësipërm nuk ekzistojnë opoenca sugjerime të ndryshme nga përfituesit dhe AK, mbi shtesën e projektit-preventivit, si dhe nuk ekzistojnë miratime të ndryshmeve nga projektuesi të projektit-preventivit shtesë në masën 20 %, sipas pikës 4 të udhëzimit ku citohet se "Për çdo objekt që ndërtohet, sipërmarrësi dhe mbikëqyrësi i punimeve administrojnë në kantier dokumentacionin teknik të mëposhtëm: a) lejen e ndërtimit, së bashku me vendimet përkatëse të lëshuara nga organi, i cili e ka këtë të drejtë; b) aktin e dorëzimit të sheshit të ndërtimit (formati tip bashkëlidhur këtij udhëzimi); c) Projektin e zbatimit të firmosur nga projektuesi dhe të konfirmuar nga komuna/bashkia/këshilli i qarkut, sipas juridiksionit..."Preventivin e plotë të projektit të zbatimit, duke përfshirë të gjitha vëllimet e punimeve të projekteve të lartpërmendura, hartuar nga projektuesit në përputhje me pikën 3.1 (formati tip bashkëlidhur këtij udhëzimi).Sa më sipër, vlera këtyre zërave prej **30,305,479 leke me TVSH**, përbën përdorim pa efektivitet dhe economicitet, në kundërshtim me rregullat e kontrollit dhe disiplinimit të punimeve.

6. Nga shqyrtimi i dokumentacionit të vënë në dispozicion në objektin "**Impianti i Trajtimit të Ujërave të ndotura në zonën Bregdetare Dhrale-Palasë, Loti I**" konstatohet:

A. Të dhëna mbi objektin Impianti i Trajtimit të Ujërave të ndotura në zonën Bregdetare Dhrale - Palasë, Loti I, shërben për grumbullimi, largimi dhe trajtimi i ujerave të ndotura për zonën turistike Dhrale, Palasë, krijimi i kapacitetit të përpunimit të ujerave të ndotura, duke marrë parasysh situatën aktuale dhe perspektiven e zhvillimit si dhe dhe krijimi i kushteve për zhvillimin e turizmit. Pjesa e detit ku do shtrihet zonat zhvillimore dhe turistike si dhe restorante, ambiente shërbimi dhe pushimi për banoret dhe vizitorët. Projekti është hartuar për një periudhë dhjetë vjeçare.

- Objekti i kontratës "**Impianti i Trajtimit të Ujërave të ndotura në zonën Bregdetare Dhrale-Palasë, Loti I**", me vlerë 138,305,992,26 lekë me TVSH, është kryer sipas kontratës për punë publike nr. 2476 prot. 31.08.2017, të lidhur midis Autoritetit Kontraktor Agjencia Kombëtare e Ujësjellës Kanalizime dhe Infrastruktura e Mbetjeve, përfaqësuar nga Drejtori z. **A....A....** dhe operatorit ekonomik "**GJ....**" sh.p.k, përfaqësuar nga drejtuesit ligjor z. **M....GJ....**. Preventivi dhe lloji i kontratës është me çmim njësie, ku bazuar *nenit* 37.2 të kontratës, preventivi do të përdoret për të llogaritur vlerën e kontratës, ku kontraktori paguhet me sasinë e punës e realizuar, me tarifën në preventivin në njësi për secilin zë punimesh. Për mbikëqyrjen e kontratës së zbatimit është lidhur kontrata nr. 3298, me datë 22.11.2017 të lidhur midis Autoritetit Kontraktor Agjencia Kombëtare e Ujësjellës Kanalizime dhe Infrastruktura e Mbetjeve përfaqësuar nga Drejtori z. **A....A....** dhe operatorit ekonomik "**T....**" sh.p.k, përfaqësuar nga drejtuesit ligjor Ing. **I.... K.....**. Afati maksimal i përfundimit të punimeve sipas kontratës, është përcaktuar 36 muaj, deri më datë 22.11.2020.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

- Akti i dorëzimit të sheshit të punimeve mbajtur midis palëve është mbajtur më datë 22.11.2017. Njoftimi i fillimit të punimeve nga sipërmarrësi dhe Procesverbali i fillimit të punimeve janë mbajtur më 22.11.2017.

Deri në periudhën e auditimit, janë realizuar 5 situacione pjesore progresive, të shoqëruara me librezë masash dhe relacione pjesore të mbikëqyrësit.

Nga auditimi i dosjes teknike të situacionit pjesor nr. 5, dhe librezës së masave pjesore konstatohet disa pasaktësi si më poshtë vijon:

1. Në kapitullin e ITUN (Impianti i Trajtitit të Ujërave të Ndotura), Loti Nr. 1, Zëri nr. 1, me nr. analize 2.48/an "Gërmim shkëmbi i fortë me çekiç me ekskavator me zinxhir" dhe nr. 8, me nr. analize 3.158/5a "Transport dherash deri në 5km".

Sipas projekt-preventivit të tenderuar, është parashikuar që sasia e gërmimit të shkëmbit të fortë të transportohet me zërin e transportit të dherave. Pra sasia totale e gërmimit duhet të jetë e njëjtë me sasinë e transportit të dherave.

- Zëri nr. 1, me nr. analize 2.48 /an "Gërmim shkëmbi i fortë me çekiç me ekskavator me zinxhir", në situacionin e 5 janë likuiduar $2,742 \text{ m}^3$, ku një pjesë e kësaj sasive është përdorur në zërin "Mbushje, rafshim, ngjeshje me tokmak elektrik, çdo 30 cm, tok zakonshme", në sasinë 666 m^3 . Pra sasia e cila duhet të transportohet është $(2,742 \text{ m}^3 - 666 \text{ m}^3) = 2,076 \text{ m}^3$.

- Ndërkohë, zëri i transportit të dherave në situacionin nr. 5, është likuiduar në sasinë prej $1,500 \text{ m}^3$, pra me një diferencë prej 576 m^3 . Rrjedhimisht, konstatohet pasaktësi, duke u mos përputhur volumi i gërmimit të shkëmbit të fortë me çekiç, i cili duhej të ishte $1,500 \text{ m}^3 + 666 \text{ m}^3 = 2,166 \text{ m}^3$.

Sa më sipër, konstatohet se në situacionin nr. 5, është përfituar padrejtësisht nga sipërmarrësi, më shumë volume të gërmimit në shkëmb të fortë, në sasinë prej 576 m^3 , me çmimin përkatës prej $3,200 \text{ lekë/m}^3$, rezulton vlera prej $1,843,200 \text{ lekë}$ pa TVSH ose **2,211,840 lekë me TVSH**, e cila përbën dëm ekonomik, deri në rakordimin përfundimtar të pagesës së fundit.

7. Mbi zbatimin e kontratës "Furnizim makineri-pajisje për Shoqërinë "Ujësjellës Kanalizime" SHAVlorë"

1. Furnizime të realizuara përtej afatit kontraktor.

Situata: Nga ana e AKUM është nënshkruar kontrata nr.2482, date 31.08.2017 me objekt "Furnizim makineri-pajisje për Ndërmarrjen SHA Vlorë" përfaqësuar nga z.A....A.... dhe subjektit "V....." me përfaqësues z. A..... I..... me vlerë $151.543,951 \text{ lekë}$ pa TVSH dhe afat zbatimi 12 muaj nga lidhja e kësaj kontrate.

Sipas faturave të kontraktorit furnizimi me këto mallra ka filluar me datë 04.10.2017.

Me datën 24.07.2018 subjekti "V.....", pra pothuajse 1 muaj para përfundimit të kontratës i kërkon AKUM ndryshimin e specifikimeve teknike për gjeneratorin e lëvizshëm, pas dy shkresave tjera që datojnë nga 23.05.2018, për të cilat AKUM nuk është përgjigjur. Sipas kësaj kërkesë propozohet një kullë e re ndriçimi e cila, sipas kontraktorit ka disa avantazhe dhe duhen dy muaj për ta prodhuar dhe se fabrika në Itali, ka pushim muajin gusht.

Me datë 26.07.2018, me një shkresë të përgatitur nga z. L....T...., Përgjegjësi i sektorit të programimit të investimeve dhe master planit dhe të miratuar nga N/Drejtori i Përgjithshëm z. F..... M....., për



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Drejtorin e përgjithshëm z. A..... S....., kanë propozuar shtyrjen e afatit me 60 ditë, duke përdorur referencë pikën 26.5 të kontratës. Një veprim i tillë nuk është i bazuar ligjërisht dhe referimi në këtë pikë është i deformuar, pasi zgjatja e afatit duhet të jetë në interesin publik për ta bërë këtë. Interesi publik nuk mund të lidhet me ndryshimet e specifikimeve teknike brenda afatit të zbatimit të kontratës për një element të një zëri të mallrave të prokuruar, pa kaluar as një vit nga nënshkrimi i saj, për më tepër që nuk është marrë në konsideratë ecuria e zbatimit të kësaj kontrate. Duhet theksuar se deri në datën e miratimit të kësaj kërkesë kontraktori ka realizuar në vlerë vetëm 26 % të kësaj kontrate.

Këto ndryshime janë miratuar me datë 30.07.2018 nga Drejtori i Përgjithshëm i AKUM z. Arben Skënderi. Në këtë mënyrë nuk janë zbatuar përcaktimet ligjore të VKM nr.914, datë 29.12.2014 “Për miratimin e rregullave të prokurimit publik, i ndryshuar pika 1 e nenit 27 -Kontratat e mallrave:

Specifikimet teknike duhet të përshkruajnë minimumin ose tërësinë e elementeve më të rëndësishme përbërëse, që garantojnë cilësinë e kërkuar, në përputhje me nenin 23 të LPPdhe që i vlerëson mallrat si të pranueshme për funksionet e kërkuara.

Pasi, specifikimet teknike të mallrave në DT të paraqitura nga AK janë pranuar nga kontraktori “V.....”.

Pas kësaj kontraktori “V.....”, në shkresën pa datë dhe të pa protokolluar në AKUM, ka kërkuar shtyrjen e afatit të kontratës me minimalisht dy muaj.

Me datë 30.08.2018 është nënshkruar midis palëve amendament kontrate me afat maksimal 31.10.2018, në të cilën AKUM e përfaqësuar nga z. Arben Skënderi. Një veprim i tillë është marrë në kundërshtim me:

- Pikën 26.4 dhe 26.5 të kontratës nr. nr.2482, date 31.08.2017 me objekt ”Furnizim makineri-pajisje për Ndërmarrjen SHA Vlorë”, pasi nuk është as në kushtet e forcës madhore dhe as të interesit publik për ndryshime të specifikimeve teknike të një elementi (kullë ndriçimi) të gjeneratorit;
- Është nënshkruar ditën e përfundimit të afatit të kontratës bazë, pa marrë në konsideratë ecurinë e zbatimit të saj, pasi kontraktori deri në këtë datë ka sjellë vetëm 43 % e vlerës së kësaj kontrate.

Sipas dokumentacionit të pagesave të faturave të kësaj kontrate rezulton se janë mbajtur penalitete në vlerën 3,279,842 lekë, me përlllogaritje të vlerës 1/1000 për çdo ditë vonesë për kontrata me afat zbatimi mbi 12 muaj. Një veprim i tillë është bazuar në dokumentin e datës 05.06.2019 “Mbi ndalesë në pagesë të subjektit “V.....” shpk në përmbushje të rekomandimeve të Taskforcës Ndërinstitucionale Antokorrupsion, për kontratën nr. 2482, datë 31.08.2017, me objekt “Furnizim makineri-pajisje për Ndërmarrjen SHA Vlorë” të përgatitur nga L....T...., Specialist në Sektorin e Projektimit dhe Oponencës, Z.... I...., Specialist në Sektorin e Projektimit dhe Oponencës dhe H... H.... Përgjegjës i Sektorit të Burimeve Njerëzore dhe Shërbimeve.Në fakt vlera e mallrave të cilave ju referohet përlllogaritja janë ato që kontraktori duhej t’i dorëzonte brenda afatit 12 mujor.

Kriteri. Pika 27.1, shkronja “b” e kontratës:

Për kontratat me periudhë zbatimi jo më shumë se 12 muaj, tarifa ditore do të jetë 2/1000 të vlerës korresponduese të mbetur pa u zbatuar nga çmimi total i kontratës, por kjo vlerë do të llogaritet minimalisht mbi 25 % të vlerës së kontratës.

VKM nr.914, datë 29.12.2014 “Për miratimin e rregullave të prokurimit publik, i ndryshuar pika 1 e nenit 27 -Kontratat e mallrave.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Ndikimi: Penaliteti që duhet të mbahet për këtë rast është 6,559,684 lekë, ndërkohë që penaliteti i ekzekutuar është më vlerë 3,279,842 lekë.

Shkaku: Mos përcaktimi i saktë i vlerës së penalitetit.

Rëndësia: E lartë

Sa më sipër është mbajtur aktkonstatimi nr. 9, datë 30.08.2019.

Për veprimet dhe mosveprimet e mësipërme ngarkohen me përgjegjësi:

-Z. **A...S....** me detyrë Drejtor i Përgjithshëm i AKUM, në cilësinë e titullarit të Autoritetit Kontraktor i cili ka zgjatur afatin e kontratës në kundërshtim me VKM nr.914, datë 29.12.2014 “Për miratimin e rregullave të prokurimit publik, i ndryshuar pika 1 e nenit 27 -Kontratat e mallrave, si dhe nuk ka monitoruar zbatimin e kontratës për të penalizuar kontraktorin për shkelje të afateve kontraktore;

-Z. **F.. M...** me detyrë N/Drejtori i Përgjithshëm, në cilësinë e propozuesit për shtyrjen e afatit të kontratës, në kundërshtim me përcaktimet ligjore për realizimin e kontratës së mallrave;

-Z. **L....T....** me detyrë Specialist në Sektorin e Projektimit dhe Oponencës në cilësinë e propozuesit për shtyrjen e afatit të kontratës, në kundërshtim me përcaktimet ligjore për realizimin e kontratës së mallrave, si dhe të zyrtarit që ka llogaritur penalitetin sipas rekomandimeve të Taskforcës, por që nuk është në përputhje me kushtet kontraktore;

-Z. **Z... I.,** Specialist në Sektorin e Projektimit dhe Oponencës në cilësinë e zyrtarit që ka llogaritur penalitetin sipas rekomandimeve të Taskforcës, por që nuk është në përputhje me kushtet kontraktore;

-Z. **H..... H.....,** Përgjegjës i Sektorit të Burimeve Njerëzore dhe Shërbimeve në cilësinë e zyrtarit që ka llogaritur penalitetin sipas rekomandimeve të Taskforcës, por që nuk është në përputhje me kushtet kontraktore.

Observacionet e paraqitura për projektraportin nga anëtarët e komisionit të marrjes në dorëzim të makinerive dhe paisjeve, qëndrojnë pjesërisht dhe merren në konsideratë vetëm për nivelin e përgjegjësi sepse anëtarët e komisionit të marrjes në dorëzim, kanë zbatuar rekomandimet e taskforces ndërinstitucionale e antikorupsion.

8. Projekti “Përmirësimi i Sistemit të Kanalizimeve të Tiranës së Madhe”.

Ky projekt është financuar përmes marrëveshjes së financimit ABA-P3 lidhur midis Republikës së Shqipërisë dhe Qeverisë Japoneze dhe ratifikuar në Kuvend përmes ligjit nr. 9964, datë 24.7.2008. Mbas përfundimit të procedurave të prokurimit të finalizuar në vitin 2013, në datën 30.01.2014, është nënshkruar kontrata për zbatimin e punimeve ndërmjet Drejtorisë së Përgjithshme të Ujësjetellës Kanalizime (DPUK), sot Agjencisë Kombëtare të Ujësjetellës Kanalizimeve (AKUKM) dhe Kontraktorit shoqërisë së përbashkët (JV) **D....,I....& K....., J....**. Kontrata e sipërmarrjes së punimeve ka këto të dhëna:

Vlera e Kontratës :	8 168 997 959 JPY ose Euro 81 MIL
Vlera e Punimeve :	7 334 229 059 JPY ose Euro 73 MIL
Fond rezervë , kontigjencë	834 768 900 JPY ose Euro 0,8 MIL
Data e nënshkrimit të kontratës	30 janar 2014
Data e fillimit të punimeve	16 qershor 2014
Afati I punimeve	30 muaj



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Afati I shtyrë i punimeve

30 tetor 2018

Data e ndërprerjes së kontratës

04 korrik 2018

Konsulenti (projektues dhe supervisor)

T...,J.... & E....., Shqipëri

Agjencia Financuese (Japanese International cooperation agency & Qeveria Shqiptare, TVSH)

Zbatimi I kësaj kontrate (projekti) është i organizuar duke u ndarë në dy seksione :

1. Ndërtimi i Impiantit të përpunimit të Ujërave të Zeza
2. Ndërtimi i linjës qendrore të Kanalizimeve me teknologjinë e Mikrotunelit

Nga auditimi mbi ligjshmërinë e ndërprerjes së kontratës, bazuar në i dokumentacionit teknik të këtij projekti të vënë në dispozicion nga AKUKM, u konstatua:

Ecuria e zbatimit të punimeve deri në periudhën e auditimit, paraqitet:

1.Ndërtimi i Impiantit të përpunimit të Ujërave të Zeza:

Siç u tha më sipër punimet sipas kontratës kanë filluar në datën 16.06.2014. Në seksioni është punuar deri në datë 12 korrik 2018 dhe deri në këtë datë janë kryer këto punime :

- Punimet e strukturave, janë realizuar të gjitha përveç Tretësave (Digesters) të cilët u lanë përgjysmë
- Punimet elektromekanike, janë kryer të gjitha përveç atyre të Tretësve dhe instalimi i pompave që janë në kantier.
- Punime elektrike, janë prodhuar dhe instaluar kuadrot elektrikë dhe u furnizuan të gjitha materialet.
- Linjat e tubacioneve në impiant, u furnizuan në kantier të gjitha materialet dhe është kryer një pjesë e punimeve.

2. Ndërtimi i linjës qendrore të Kanalizimeve me teknologjinë e Mikrotunelit:

Miratimi final i metodologjisë për të nisur këto punime është bërë në nëntor 2015 dhe kontraktori në këtë seksion ka punuar deri në datë 8 shtator (dy muaj pas ndërprerjes) Kontraktori nuk mund të ndalte punën pasi, makina e mikrotunelit ishte nën tokë e nuk mund të kthehej pas dhe deri në këtë datë janë kryer këto punime:

- Punimet civile, janë përfunduar 11 puseta nga 19 gjithsej
- Punimet e linjës me mikrotunel tub 1500, janë kryer 2.200 ml linjë mikrotuneli nga 4.200 gjithsej

Për këto punime për të dy selsionet plus pjesën e pa amortizuar të paradhënies Kontraktori është paguar gjithsej **me vlerën 56 Milion Euro**

Mirëpo, në datën 04,07.2018 me shkresën nr. 2004, Drejtori i Përgjithshëm i AKUKM, ka njoftuar kontraktorin për ndërprerjen e kësaj kontrate.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Këtë Urdhër AKUKM e ka marrë në zbatim të shkresës nr.1225/11, datë 31/05/2019 të Ministrit i Infrastrukturës dhe Energjisë i cili ka urdhëruar, si më poshtë:

“Agjencia Kombëtare e Ujësjetës Kanalizimeve (AKUKM), brenda muajit qershor 2018, bazuar në vlerësimin e Supervisorit dhe në bashkëpunim me Avokaturën e Shtetit, të fillojë procedurat për ndërprerjen e kontratës me Kontraktorin.”

Urdhërimi i ndërprerjes së kësaj kontrate është në vijim të zbatimit të masave organizative, të lëna nga struktura e auditimi i brendshëm të kësaj ministrie si rezultat e I një auditimi të kryer gjatë periudhës 03.11.2017 deri 30.01.2018 në AKUKM për këtë projekt.

Sipas shkresës njoftuese të ndërprerjes së kontratës shkak është bërë kontraktori sepse ka shkelur disa kushte të kontratës, konkretisht, pikën e kontratës 15.2, germet a; b; c; d. Këto pika përcaktojnë:

15.2 Punëdhënësi është në gjendje të ndërpresë kontratën nëse Kontraktori:

a. Dështon të plotësojë pikën 4.2 (sigurimin e kontratës) ose njoftimet sipas pikës 15.1 (njoftim korrigjimi)

b. Braktis Punimet ose ndryshe haptazi demonstroi qëllimin për të mos përmbushur detyrimet e kontratës

c. Pa arsye të pajustificuar dështon:

(i) të procedojë me punime sipas klauzolës 8 (fillim, vonesa, ndërprerje) ose

(ii) të kënaqi njoftimet sipas pikës 7.5 (refuzim) ose pikës 7.6 (meremetim punimesh) brenda 28 ditëve nga marrja e tij

d. nënkontraktori të gjitha punimet (si një e tërë) ose nënshkruan kontratën pa miratim

Nga auditimi mbi ligjshmërinë e aktit të nxjerrë për ndërprerjen e kontratës u konstatua se :

Nga ana procedurale ky akt është kryer në kundërshtim të hapur me marrëveshjen e borxhit të ratifikuar në Kuvend me ligjin nr. 9964, datë 24.7.2008, sepse në kapitullin Programi 4, Seksioni 4 Pika 5 e kësaj marrëveshje, përcaktohet qartësisht se:

”Çdo modifikim ose anulim i një kontrate të rishikuar nga Banka kërkon miratimin paraprak me shkrim të Bankës për këtë, megjithatë, me kusht që çdo ndryshim që nuk përbën një modifikim të rëndësishëm të kontratës dhe që nuk cenon çmimin e kontratës nuk do të kërkojë një miratim të tillë nga BANKa.

Asnjë njoftim dhe miratim paraprak nuk u mor formalisht nga BANKa Japoneze për Zhvillim, “JICA” për ndërprerjen e kontratës. Kjo kontratë punimesh është rishikuar nga BANKa dhe ka marrë miratim kur është lidhur. Anulimi apo pezullimi i saj është ndryshim shumë i rëndësishëm, që AKUKM, par se, të merrte një vendim për ndërprerjen e kontratës, paraprakisht duhet të njoftonte BANKën dhe të merrte miratimin e saj për këtë ndërprerje. Por, BANKa është njoftuar zyrtarisht nga AKUKM në datën 10.09.2018 dhe miratimi i saj u kërkuar vetëm pasi kontrata kishte mbi 2 muaj që ishte ndërprerë. Pra shkresa nr.2004, datë 04.07.2018 për ndërprerjen e kontratës nuk ka asnjë vlerë juridike para faktit të kryer në, kushtet kur kontraktori në datën 19.07.2018 u detyrua të dilte nga kantieri dhe të dorëzonte kantierin dhe punë e kryer deri në atë moment.

Ndodhur para këtij fakti të kryer, ku marrja e vendimit nga BANKa Japoneze për Zhvillim, “JICA” për mos miratimin e ndërprerjes së kontratës nga njëra anë nuk do kishte asnjë vlerë juridike pasi,



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

kontraktori tashmë ishte larguar në mënyrë arbitrare nga kantieri dhe nga ana tjetër mund të prodhohet konsekuenca deri në prishjen e marrëveshjes financiare. Nisur nga këto kushte, BANKA Japoneze për Zhvillim, “JICA” me shkresën nr. 10-15001, datë 15.10.2018 ka dhënë miratimin, pas faktit të ndërprerjes së kontratës.

Përveç sa më sipër, nga auditimi mbi ligjshmërinë e arsyeve të mësipërme në bazë të cilave është justifikuar ndërprerja e kësaj kontrate u konstatua:

Së pari në lidhje me shkeljen e gërmës “a”, u vërejte se, Kontraktori e ka plotësuar këtë kusht kontrate, konkretisht, ka bërë sigurimin e kontratës pranë shoqërisë Albsig sh.a. me policën me nr 46453930 në datën 11korrik 2017 me vlerë 8 168 997 959 JPY. Pra pretendimi se kontraktori ka shkelur germat a, e pikë 15.2, të kontratës nuk qëndron.

Së dyti, në lidhje me shkeljen e gërmës “b” u vërejt se: nuk ka asnjë dokument të administruar në dosje për braktisjen e kantierit nga Kontraktori. Mjafton fakti që kontraktori ka punuar deri dhe dy muaj pas ndërprerjes së kontratës, si dhe që ai dhe këtë moment ndodhet I organizuar dhe nuk ka demontuar as makinat e mikrotunelit as fabrikën e prodhimit të betonit për të dalë në përfundimin se pretendimi që kontraktori ka shkelur germat b, të pikës 15.2, të kontratës nuk qëndron.

Së treti, në lidhje me shkeljen e gërmës “c (i)” që flet për vonesat e pajustificuara ajo do të trajtohet më gjerësisht në vijim të materialit pasi sipas shkresës **arsyeja e vetme** dhe me thelbësore e pretenduar nga AKUKM janë vonesat në kryerjen e punimeve.

Së katërti, në lidhje me shkeljen e gërmës “c (ii)” u vërejt se, në asnjë rast kontraktori nuk është shfaqur në problematik në mënyrën e ngritjes së kantierit dhe në respektimin e kushteve teknike, apo cilësinë e punimeve. Për këtë përveç periudhës pas auditimit të brendshëm (nga ministria) nuk ka pasur asnjë reklamimi apo njoftim me shkrim nga punëdhënësi apo supervizori për mos respektim të kushteve teknike në kantier. Për më tepër për njoftimet e paraqitur në shkresën në fjalë nuk janë trajtuar procedurialisht sipas kontratës.

Së pesti, në lidhje me gërmën “d” u vërejt se, kontraktori nuk ka kontraktuar të gjitha punimet me një nënkontraktor por në disa nënkontrata. Nënkontraktimi I punimeve me disa nënkontraktorë nga Kontraktori është bërë në respektim të plotë me standardin e kontratave FIDIC, dhe për këtë Punëdhënësi ka pasur dijeni të plotë e vërtetuar kjo me një mori shkresash si situacionet, mbledhesh në kantier, raportet periodike etj.

Sa më sipër, për të përforcuar pretendim tonë se, akti i nxjerrë për ndërprerjen e kontratës dhe arsyet e nxjerra nga auditimi I brendshëm, në bazë të cilave është justifikuar ndërprerja e kontratës nuk qëndrojnë dhe janë në kundërshtim me kushtet e kontratës dhe marrëveshjen e financimit, po i referohem pikës 20.2 të kontratës, si më poshtë:



Kjo pikë e kontratës përcakton ngritjen e Këshillit të Mosmarrëveshjeve (Dispute Board). Ky këshill është një komision i organizuar sipas rregullave të arbitrazhit ndërkombëtar dhe përbehet nga tre anëtarë, ku një anëtar zgjidhet nga Punëdhënësi një nga Kontraktori dhe i treti me marrëveshje të dy palëve. Këshilli i Mosmarrëveshjeve kryen mbledhje periodike çdo tremujor ku palët shprehin rezervat dhe shqetësimet në lidhje me mbarëvajtjen e projektit.

Ky organ ka funksionuar nga fillimi i zbatimit të punimeve dhe ka mbajtur raportin tij të parë më datë 25 shkurt 2015 (tetë muaj pas fillimit zyrtar të punimeve) dhe raportin e fundit XIII dt 12 Maj 2018 dhe më pas ky organ refuzon të funksionojë për shkak të mos pagesave të detyrimeve ndaj tyre. Ku sipas marrëveshjes së këtij këshilli Punëdhënësi duhet të garantonte pagesat e tyre.

Nga auditimi që ju bë këtyre raporteve u konstatuan se, kanë dalë disa probleme (mosmarrëveshje) ndërmjet Punëdhënësit, kontraktorit dhe Supervizorit, të cilat në mënyrë të përmbledhur konsistojnë, në: Mungesa të hapësira për të kryer punimet; vonesa të tej zgatuara të pagesat në vlera bllokuesve ndaj kontraktorit (vonesa në likuidim); problem të hasura gjatë zbatimit me projektin; mos marrje apo vonesa e miratimeve të leje të ndryshme, etj.

Më poshtë po i trajtojmë më hollësisht problemet të e ngritura në këto raporte:

Sipas kontratës sheshet e ndërtimit duhet të vireshin në dispozicion 14 ditë pas fillimit të kontratës më dt 23/06/2014. Punëdhënësi njofton dorëzimin e shesheve, por në realitet situata në bazë të raporteve të këshillit të të mosmarrëveshjeve ka qenë ndryshe.

Në të gjitha Raportet periodike (çdo tre muaj) të hartuara nga Këshilli të Mosmarrëveshjeve prej nr 1 (dt 25 shkurt 2015) deri te nr 13 (dt 12 Maj 2018) tërhiqet vëmendje e mungesës së aksesit të shesheve të ndërtimit. Më konkretisht në raportin I të datës 25.02.2015 pika 3.11 palët kanë rënë dakord me faktin se për seksionin e dytë hapësirat e punës nuk kanë qenë të disponueshme.

Në vijim Punëdhënësi deklaron në pikën 4.1. të këtij raporti, se procesi i shpronësimit ka nisur dhe është bllokuar vetëm sepse nuk kanë rënë dakord me pronarët në lidhje me çmimin e tokës.

Në raportin III, të datës 14.10.2015 në pikën 4.2, Progresi i Punimeve: **Punëdhënësi shprehet se është e nevojshme shtyrja e afatit të punimeve për kryerjen e shpronësimeve për hapësirat e pusetave dhe vonesat gjatë stinës së dimrit.**

Në lidhje me këto shpronësime, konstatohet se ato u kryen një vit pas ndërprerjes së kontratës (dëbimit të Kontraktorit).

E njëjta situatë vazhdon deri në raportin IV datë 27.01 2016, pika 3.7, ku në situatën që Kontraktori ANKohej se nuk kishte hapësirat për të punuar, nga ana e Supervizorit propozohet një ndryshim në projekt ku autorizojnë Kontraktorin të kërkojë dëmshpërblim dhe kosto të tjera nëse ka. Punëdhënësi (AKUKM) justifikon këtë ndryshim në projekt, për të shmangur shpronësimet dhe problemet e shumta burokratike si dhe ato financiare dhe kohën. Ai kërkon ripozicionimin e pusetave dhe eliminimin e dy prej tyre.

E gjithë kjo periudhë diskutimesh për hapësirat e punës e finalizuar me kërkesën për ndryshim projekti nga ana e Punëdhënësit ka justifikuar fillimin e punimeve në këtë seksion me gati 2 vjet me vonesë. Kërkesë që formën zyrtare e ka marrë 6 muaj më vonë.

Por duket se, dhe me këtë ndryshim problemet nuk ka marrë zgjidhje duke u vënë në pah në të gjitha raportet pasardhëse të këshillit të mosmarrëveshjeve, ku raportohet se, tashmë Supervizori këmbëngul që është detyrë e Kontraktorit të bëjë marrëveshje me privatët për të marrë aksesin te zonat e punës.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

Sërish, sipas raportit të gushtit 2016, supervizori propozon eliminime të pusetave dhe lëvizjen e të tjerave.

Në lidhje me këtë situatë bllokuesve ka reaguar në vëzhgimet e tij këshilli i mosmarrëveshjeve duke theksuar faktin që Kontraktori është duke u përballur me vështirësi dhe kosto financiare si dhe humbje kohe për të siguruar akses në hapësirat e punës (Pika 4.5 raporti VIII i datës 11.03.2017)

Për më tepër në korrespondencat e Supervizorit, nr. 120/2, datë 14.04.2017 dhe nr. 120/3, datë 26.04.2017 dërguar Kontraktorit, Supervizori shprehet se është detyrë e punëdhënësit të kryejë marrjen në përdorim të përkohshëm dhe pa vonesa.

Në raportin IX të datës 27.05.2017, Punëdhënësi garanton që do kontribuojë në zgjidhjen e problemit si dhe do ti paguajë Kontraktorit dhe kostot e rrjedhura (Pika 3.8). Dhe, në pikën 4.5. Supervizori konfirmon qëndrimin e mbajtur në korrespondencat e sipërpërmendura. “

Në raportin XI të datës 18.11.2017, Punëdhënësi i kërkon informacion dhe dokumentacion me shkrim Kontraktorit në lidhje me problemin, duke i premtuar zgjidhje.

Në vijim, situata ngelet e pandryshuar dhe në raporti XII e datës 17.02.2018, këshilli i mosmarrëveshjeve shprehet se, ***Kontaktori ka punuar shumë për të arritur një marrëveshje me pronarët për të ndërtuar pusetat por ka ardhur në pikën e pashpresë. Pa ndihmën e Supervizorit dhe Punëdhënësit ai nuk mund ti përmbahet programit të punës dhe është duke u përballur me humbje financiare. Ai është i vendosur të kryejë punimet dhe të mbajë detyrimet e tij kontraktuale.***

Gjithashtu nga analizimi i këtyre raporteve, pothuajse në të gjitha, Këshilli i Mosmarrëveshjeve ka vërejtur:

Mungesën e pagesa (likuidimeve) ndaj kontraktorit si të TVSH ashtu dhe e shërbimeve apo punimeve të realizuara nga kjo kontratë. Për një periudhë tre vjeçare nga ana e Punëdhënësit është munduar të justifikohet gjithmonë me premtimin që po zgjidhet, por situata ka ngelur e pa ndryshuar në kohë. Kontraktori nga ana e tij e ka lidhur ritmin e punimeve me vonesat në pagesa. Grafiku i punimeve është i lidhur patjetërsisht me fluksin e pagesave (*Cash Flow*). Më konkretisht në raportin III, të datës 24.10.2015 pika 4.3, Kontraktori ankohet për vonesat në pagesa ku Punëdhënësi justifikohet që vonesa vjen prej Ministrisë. Dhe në raportin pasardhës vazhdon e njëjta situatë ku, Punëdhënësi justifikon faktin me gabime në llogaritjen e buxhetit nga ana e tij. (Pika 4.3). ***Në këtë raport këshilli i tërheq vëmendjen Punëdhënësit të zgjidhë sa më parë pagesat e situacioneve dhe rimbursimin e TVSH.***

Në raportin e rrahës, V, të datës 29.04.2017, Kontraktori vazhdon ta ngrejë problemin e pagesave të TVSH duke u ankuar se po e vendosin në vështirësi financiare ndërsa Punëdhënësi nuk jep asnjë afat. Në raportin VI të datës 13.08.2016 në pikën 3.1 Progresi i Punimeve shprehet qartë se ecuria e punimeve varet nga situata financiare, vonesat e krijuara nga rimbursimi i TVSH kanë pasur një impakt të madh në ecurinë e punimeve. . Në vijim Punëdhënësi deklaron se kjo gjë është sistemuar dhe pagesat do kryhen në rregull.

Në raportin VII të datës 03.12. 2016, Kontraktori përveç vonesave në pagesat e situacioneve dhe TVSH ka shprehur mbajtjen e parakohshme (prej disa muajsh) të amortizimit të paradhënies e cila është 42% e situacionit ndërkohë që Punëdhënësi dhe Supervizori angazhohen t’ia kthejnë pas këto



shuma. Ndërkohë që për faktin se formula e pagesës zbatohet vetëm për punimet dhe jo për materiale dhe pajisjet nuk jepet asnjë justifikim apo kundërshtim. (Pika 4.1., 4.3. dhe 4.5). Po në këtë raport në vëzhgimet e Këshillit të Mosmarrëveshjeve, paragrafi V ku flet për Supervizorin shprehen: **Vonesat në pagesat e situacioneve, rimbursimit të TVSH, aplikimi i parakohshëm i amortizimit të paradhënies aplikimi i formulës së çmimeve në mënyrë selektive si dhe aplikimi në mënyrë të gabuar të pagesave të materialeve të sjella në kantier, ka një impakt shumë të madh negativ te Kontraktori, duke krijuar vonesa në kohë dhe duke rritur në mënyrë fiktive kostot e projektit.**

Në raportin VIII, të datës 11.03.2017, përveç pagesave të TVSH dhe situacioneve ngrihet problemi i mos pagesave të Zërat e Përgjithshëm (*General Items*) të kontratës bazësi dhe pagesat e punimeve. Punëdhënësit në këtë raport shprehet se, ato duhen paguar dhe për këtë i tërheq vërejtjen Supervizorit që nuk ka bërë certifikimin duke theksuar se këto **shuma kapin vlerën e 7 milion Euro dhe janë barrë për kontraktorin**. Supervizori pranon se tre muajt e parë është paguar me bazë mujore pastaj në mënyrë të njëanshme është ndryshuar metodologjia nga ana e tij. Kjo shumë që i takon periudhës Gusht 2014 deri Dhjetor 2016 është paguar në situacionin e Qershorit 2017.

Situatë e vonesave në rimbursimin e TVSH vazhdon deri në raportin XII, ed datës 17.02. 2018 ku përveç TVSH, **Kontraktori ngre problemin e mos pagimit të Zërat e Përgjithshëm (General Items) të shtesës së kontratës të cilat kanë një impakt të madh në punën tonë. Ai deklaron se po pret për takimin e propozuar për këtë çështje prej 6 muajsh.** Punëdhënësi shprehet se ka kërkuar zbërthimin e zërave dhe lispezencën e stafit duke mos mohuar detyrimin prej **3 milion Euro**.

Në raportin e fundit XIII, të datës 12.05.2018 Kontraktori e ngriti serish problemin dhe Supervizori u përgjigj se, për këtë gjë do ti jepte përgjigje pas një takimi që do bënte me punëdhënësin më datë 17/05/2018 (Pika 4.2). Po në këtë mbledhje në lidhje me vonesat e TVSH, Supervizori garanton se ato do jepen shumë shpejtë (Pika 4.5).

Në vëzhgimet e Këshillit të Mosmarrëveshjeve po në këtë raport është tërhequr vëmendja se, dështimi në rimbursimin e TVSH ka krijuar probleme për sa i përket performancës së kontratës.

Theksojmë se deri në momentin e zgjidhjes së kontratës këto pagesa nuk i janë paguar kontraktorit.

Nga sa më sipër del se, punëdhënësi (AKUKM), ka akumuluar gjatë gjithë zbatimit të kontratës një borxh të pranuar nga ana e tij që shkon nga 1 deri në 8 milion euro ndaj Kontraktorit.

Gjithashtu nga analizimi i këtyre raporteve të Këshillit të Mosmarrëveshjeve, konstatohet një mungesë të theksuar bashkëpunimi në lidhje me marrjet e lejeve, miratimet e punimeve ose korrigjimin e gabimeve në Projekt. Për më tepër në raportin e datës 25.02.2015 pika 4.1, Punëdhënësi shprehet se Kontraktorit do ti dorëzohen lejet e ndërtimit të lëshuar nga Bashkia për çdo Pusetë rast pas rasti. Mirëpo, këto leje nuk ju dorëzuan asnjëherë, por Kontraktori për të mos penguar punën ka aplikuar vetë. Marrja e këtyre lejeve siç del nga raportet vijuese ka kushtuar mesatarisht një muaj vonesë për çdo pusetë.

Në raportin II, të datës 17.06.2015, vihet re se programi i punës prej 40 ditësh po qëndron te Supervizori për aprovim (Pika 3.2). Po ashtu metodologjia e punimeve në lidhje me Seksionin 2, edhe



pse një vit pas fillimit të punimeve nuk është miratuar ende (pika 4.1). Këto vonesa në miratime, Këshilli i Mosmarrëveshjeve i lidh me vonesat në punime ku në pikën 5 paragrafi 4, thotë se, progresi i punimeve nuk është i kënaqshëm për asnjë nga aktorët e përfshirë në kontratë. Problemi i pafundmë i programit të punës është evident në këtë kontratë.

Në raportin III, të datës 14.10.2015 Kontraktori justifikon vonesat në ritmet e punës me vonesat në aprovimin e dokumentacionit nga ana e Supervizorit. Po kështu në pikën 4.4, shembjet e dheut megjithëse në emergjencë Supervizori i ka miratuar ato pas ndërhyrjes së Punëdhënësit. Në lidhje me Pusetat e Mikrotunelit (pika 4.7.) rezulton se Supervizori dhe prej mese gjashtë muajsh që është bërë kërkesa vazhdon të mos i aprovojë duke shprehur rezerva. Sjellim në vëmendje se ato u ndërtuan sipas propozimit të Kontraktorit dhe Supervizori nuk ka konstatuar asnjë problem në to. Po ashtu në pikën 4.8. në lidhje me betonet Supervizori ka bllokuar punën duke mos dhënë miratimet për metodologjinë e propozuar por po dhënë një shpjegim përse e refuzon dhe si duhet ta bëjë.

Në raportin IV, të datës 27.01.2016 rezulton se projekti mekanik ka mangësi dhe supervizori (Projektuesi) po punon me inxhinierin mekanik në Japoni për gjetjen e një zgjidhje (Pika 4.7).

Në raportin V të datës 29.04.2016te pika 4.2, ku flitet për progresin e punimeve, Kontraktori sjell në vëmendje se I mungon projekti në lidhje me punimet elektrike. Me ta pasur atë do fillojmë punimet në terren. Në vijim ai Ankohet se Supervizori nuk i jep vendimin sipas detyrimit kontraktual të pikës 3.5 si, mungesë e një vendimi final në lidhje me këto propozime ata po pengohen të ecin me punimet. Në aprovim të asaj që thotë Kontraktori është dhe Punëdhënësi duke theksuar se **kjo situatë ka nga viti kaluar dhe ku supervizori nuk jep një shpjegim të duhur teknik në lidhje me propozimet e Kontraktorit.** Në vijim të këtyre diskutimeve supervizori sjell si shembull të një propozimi të duhur atë të zëvendësimit të gjeneratorit por që dhe ky miratim do të vijë pas më shumë se një viti.

Në raportin e radhës VI të datës 13.08.2016 në lidhje me gjeneratorin Supervizori shprehet se po vazhdon ta shqyrtojë propozimin. Sjellim në vëmendje se flitet për gjeneratorin që do të mbajë gjithë impiantin dhe si i tillë bllokimi i tij ka bllokuar porositjen e pjesëve elektromekanike dhe punimeve elektrike. Këtu Supervizori (Projektuesi) na sjell në vëmendje se projekti elektrik nuk ekziston dhe interpreton që atë duhet ta bëjë kontraktori. Detyra e tij është veç të japin opinion mbi të. Theksojmë se kjo është kontratë me projekt ekzekutiv ku po ky Supervizori është paguar në rrolin e projektuesit për ta bërë projektin. Për më tepër, 26 muaj pas fillimit të kontratës Kontraktori i kërkohet të bëjë projektin elektrik.

Në Raportet VII, VIII dhe IX të vitit 2017konstatohet mungesa e aprovimit për gjeneratorin dhe rrjedhimisht të gjitha pjesëve elektro-mekanike, mungesë aprovimi për punimet që duhen kryer. Në këto raporte konstatohen mungesa dhe probleme në projektin mekanik dhe atë civil ku në vend që të ofrohet zgjidhje I kërkohet Kontraktori hartojë ai projektin nga e para.

Sa sipër del qartë se, ndërprerja (zgjidhja) e kësaj kontratës në mënyrën të njëanshme nga AKUKM, pa marrë parasysh sugjerimet dhe vërejtët e këshillit të mosmarrëveshjeve nuk është bërë në përputhshmëri me nenin 15.2 të kontratës së lidhur me kontraktorin JV “Dondi & Kubota”.

Nisur nga kjo situatë, kontraktori ka depozituar kërkesën e tij për arbitrazh pranë Dhomës Ndërkombëtare të Tregtisë (ICC) Londër sipas pikës 20.6 të kontratës. Kjo dhomë me njoftim zyrtar të datës 19.12.2018 ka njoftuar zyrtarisht palët (MIE dhe Kontraktorin) për hapjen e kësaj çështje.



Si përfundim, gjendja aktuale e ecurisë së zbatimit të projektit sipas informacioneve të marra pranë AKUKM paraqitet:

Kantieri i kontraktorit është i gjithi i braktisur (jo i demontuar). Punimet janë lënë në mes. Nga nxitimi për të nxjerrë Kontraktorin nga kantieri nuk janë kryer punimet konservuese si izolimi i betoneve dhe i hekurit, mbyllja dhe taposja e pusetave, sistemimi i zonave me rrezikshmëri rrëshqitje, mbyllja e puseve të Mikrotunelit etj. Punime këto që dhe supervizori ja ka këshilluar Autoritetit Kontraktor. Strukturat janë në mëshirë të kushteve atmosferike, ujit, baltës, diellit dhe bimësisë.

Për më tepër gjatë kësaj periudhe nuk u kryen dhe shërbimet mirëmbajtëse si pastrimi i kanaleve mirëmbajtja e rrjetit të dranazhimit ndezja e pompave për rruajtjen e punimeve të rrjetit të kanalizimeve të kryera etj. Po ashtu dhe punimet e mikrotunelit duke qenë të pa lidhura ekziston mundësia që pusetat të lëvizin duke humbur kuotën dhe të dalin jashtë përdorimit, si dhe për gjendjen teknike të pajisjeve nuk dihet asgjë pasi kantieri rruhet me roje të një Kompanie private që paguhet nga AKUKM.

Rreziku i kësaj situate, duke qenë se punimet konservuese nuk janë kryer dhe po të kemi parasysh që lidhja e një kontrate tjetër ndërkombëtare do të kërkonte nga fillimi i procedurave 2 vjet (procedurat ende nuk kanë nisur), ekziston mundësia që punimet e kryera deri më tani të amortizohen plotësisht.

Siç u tha më sipër për prishjen e kësaj kontrate kontraktori ka hapur çështje në gjykatën pranë Dhomës Ndërkombëtare të Tregtisë (ICC) Londër dhe për çka u trajtua më lartë ka shumë gjasa që këtë çështje ta fitojë dhe në rast se e fiton, buxheti I shtetit do të paguaj një shumë tepër të madhe që mundë të shkojë mbi 90 milion Euro, e analizuar si më poshtë:

1. Humbja e punimeve të kryera dhe pagesave ndaj kontraktorit rreth 55 Milion Euro.
2. Humbja e pagesave të konsulentit (supervizorit) i cili në zbatim të standardit të kontratave FIDC vazhdon ende të paguhet dhe do të vazhdoje të paguhet deri në zgjidhjen përfundimtare të çështjes. Deri tani kosto e këtij konsulenti të paktën ka arritur rreth 10 Milion Euro (pa llogaritur interesat e kredisë sepse financimi i kësaj kontrate është bërë nga kredia e qeverisë japoneze).
3. Humbja e arbitrazhit duke qenë se ndërprerje e kontratës në kushtet kur Autoriteti Kontraktor nuk i ka vënë në dispozicion sheshet dhe nuk e ka paguar sipas kontratës nuk është favorizuese rreth 20 Milion Euro (kërkesa fillestare e kontraktorit në arbitrazh)
4. Shpenzimet të tjera administrative, si, shpenzime shtesë si pasojë e degradimit të punimeve të kryera, shpenzime për sigurinë e objektit, shpenzime për pagesat e avokateve, shpenzime gjyqësore, etj.

Nuk janë paraqitur observacione, për çfarë është trajtuar në projektraport.

IV. ZBATIMI I REKOMANDIMEVE TË LËNA NGA AUDITIMET E MËPARSHME.

Në lidhje me pikën 4 të Programit të Auditimit, për ndjekjen dhe zbatimin e rekomandimeve të lëna nga auditimet e mëparshme, u konstatua se nga Departamenti i Institucioneve Qendrore nuk ka realizuar auditim të mëparshëm në këtë institucion, por është realizuar nga Departamenti i Auditimit të Shoqërive Publike dhe Investimeve të Huaja.



V. OPINIONI I AUDITIMIT:

Për drejtimin e Agjencisë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve (AKUM)

Në audituam përputhshmërinë e veprimtarisë së Agjencisë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve (AKUM), sa i takon shkallës së zbatimit të rregullave, ligjeve dhe rregulloreve, politikave, kodeve të vendosura apo termave dhe kushteve, mbi të cilat ky institucion realizon investime në infrastrukturën e ujësjellës kanalizimeve, (kriteret e auditimit të përputhshmërisë), në të cilën janë konstatuar disa mangësi dhe parregullsi. Gjatë auditimit në terren janë të marrë të dhëna të mjaftueshme të cilat mundësojnë dhënien e opinionit.

Opinion i kualifikuar

Sipas opinionit të KLSH-së, nga auditimi i përputhshmërisë¹, i mbështetur në standardet INTOSAI dhe në Manualin e Auditimit të Përputhshmërisë së KLSH-së, i kryer në subjektin “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”, rezultuan devijime materiale sasiore dhe cilësore nga kuadri ligjor dhe rregullator në fuqi (kriteret), të cilat në gjykimin profesional të audituesit shtetëror të pavarur janë materiale por jo të përhapura, efektet e të cilave justifikojnë dhënien e ***një opinionit të kualifikuar të përputhshmërisë***²

Baza për opinionin e kualifikuar (ISSAI 4000³)

Ne e kemi kryer auditimin në përputhje me ligjin nr. 154/2014 “Për organizimin dhe funksionimin e KLSH-së me Standardet Ndërkombëtare të Auditimit të Sektorit Publik (ISSAIs), ISSAI-n 4000 “Standardi i Auditimit të Përputhshmërisë”. Ne jemi të pavarur kundrejt subjektit të audituar, mbështetur në ISSAI-n 10- Deklarata e Meksikës mbi Pavarësinë e SAI-t, si dhe ISSAI 30- Kodi Etik. Ne i kemi përmbushur përgjegjësitë tona etike, në përputhje me standardet e sipërpërmendura, përfshirë këtu edhe Kodin e Etikës së KLSH-së. Auditimi ynë përfshin kryerjen e procedurave me qëllim marrjen e evidencave të mjaftueshme të auditimit, mbi ligjshmërinë dhe rregullshmërinë e veprimtarisë të ushtruar nga subjekti i audituar. Procedurat janë përzgjedhur mbështetur mbi gjykimin

¹ Mbështetur mbi ligjin nr. 154/2014 “Për organizimin dhe funksionimin e KLSH-së”

² ISSAI 4000– Udhërrëfytyrësi i Auditimit të Përputhshmërisë

³ Një opinion i kualifikuar shprehet kur efekti ose efektet e mundshme të një çështjeje, nuk janë aq materiale sa të justifikojnë dhënien e opinionit të kundërt ose një refuzim të opinionit



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

profesional të audituesit, duke marrë në konsideratë vlerësimin e riskut dhe materialitetit për subjektin e audituar.

Nga evidencat e marra për veprimtarinë e AKUM, rezultoi se, janë konstatuar mangësi dhe parregullsi të cilat kryesisht konsistojnë: në shkelje të ligjshmërisë në Prokurimit Publik dhe në shkelje të ligjshmërisë në Kontrollit dhe Disiplinimin e Punimeve të Ndërtimit.

A. MASA ORGANIZATIVE:

1.Gjetje nga auditimi: Në raportet e monitorimit u konstatua se mungon relacioni shpjegues i treguesve të realizuar me planin, si dhe masat korrigjuese që duhet të ndërmerren për përmirësimin e situatës. Veprime në kundërshtim me pikën 41.2 kapitulli III, të Udhëzimit nr. 22, datë 17.11.2016, “Për procedurat standarde të monitorimit të buxhetit në njësitë e Qeverisjes Qendrore”,

- Në raportet e monitorimit për 8- mujor mungojnë informacionet shitesë për parashikimin e realizimeve të pritshëm deri në fund të vitit si për produktet edhe për shpenzimet, për të evidentuar nëse ky parashikim është më i lartë apo më i ulët se plani fillestar i parashikuar, veprime në kundërshtim me pikën 42 kapitulli III të Udhëzimit nr. 22, datë 17.11.2016, “Për procedurat standarde të monitorimit të buxhetit në njësitë e Qeverisjes Qendrore”

- Ne raportet e monitorimit mungon evidentimi dhe trajtimi i detyrimeve të prapambetura si ato të trashëguara ashtu edhe ato të krijuara rishtazi. Veprime në kundërshtim me Udhëzimin Plotësues nr. 2 datë 19.01.2018 “Për zbatimin e Buxhetit të vitit 2018” dhe Udhëzimin Plotësues të Ministrit të Financave nr. 1, datë 17.01.2019 “Për zbatimin e buxhetit të vitit 2019”

- Në raportet e monitorimit mungon rakordimi me të dhënat e nxjerra nga sistemi i thesarit për shpenzimet buxhetore të realizuara nga institucioni.

- Raportet e Monitorimit për vitet objekt auditimi nuk janë të publikuar në faqen zyrtare të AKUM, pasi institucioni nuk disponon një faqe zyrtare në kundërshtim me nenin 7 të ligjit nr. 119/2014 “Për të drejtën e informimit”.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 7-17 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

1.1 Rekomandim:Drejtoria e Monitorimit dhe Mbikëqyrjes në bashkëpunim me Drejtorinë e Planifikimit të Investimeve në AKUM të marrin masat që:

- Në raportet e monitorimit të relatohet në lidhje me realizimin e treguesve në raport me parashikimin, me qëllim menaxhimin sa më efektiv të fondeve buxhetore, si dhe ndërmarrjen në kohë të veprimeve korrigjuese duke ndryshuar alokimin e burimeve, si dhe duke evidentuar impaktin e mundshëm në performancën e objektivave të lidhura me to.

- Në raportet e monitorimit të jenë të evidentuara dhe të trajtuara detyrimet e prapambetura, të cilat duhet të konsiderohen si prioritetet nga institucioni, me qëllim marrjen e masave për likuidimin e tyre në të ardhmen.

Në vijimësi

1.2. Rekomandim: Në përputhje me programin e transparencës së miratuar për çdo autoritet publik, institucioni të krijojë faqen e tij në internet për të vënë në dispozicion të publikut, në formate



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

lehtësisht të kuptueshme dhe të aksesueshme, të dhëna për buxhetin dhe planin e shpenzimeve për vitin financiar në vijim dhe vitet e kaluara, si dhe çdo raport vjetor për zbatimin e buxhetit.

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Në vazhdimësi**

2.Gjetje nga auditimi: Në zbatim të vendimeve gjyqësore të formës së prerë, gjatë periudhës objekt auditimi, janë paguar nga buxheti i shtetit 75,272,985 lekë, të ndara në 68,992,800 lekë për proceset gjyqësore në lidhje me shpronësimet; 2,735,532 lekë për proceset e fituara nga punonjësit e larguar nga puna dhe 3,544,653 lekë për tarifat e shërbimeve përmbartimore. Nga auditimi u konstatua se edhe pse këto vendime gjyqësore kanë qenë të formës së prerë, të gjitha pagesat nuk janë kryer vullnetarisht nga AKUKM, por janë kryer në bazë të urdhër ekzekutimeve të lëshuara nga përmbartuesit privat, duke rënduar buxhetin e shtetit me kosto shtesë për tarifat përmbartimore.

- Gjithashtu konstatohet se, nga institucioni ndër vite nuk ka një fond të planifikuar për proceset gjyqësore të cilat janë në shkallën e dytë të apelimit. Në PBA-në e institucionit nuk është planifikuar një fond për këto detyrime, veprime në kundërshtim me Ligjin nr. 9936, datë 26.6.2008 “Për menaxhimin e sistemit buxhetor në republikën e Shqipërisë”, si dhe Udhëzimit të Ministrisë së Financave nr. 8, datë 9.3.2018 “Për procedurat e përgatitjes, paraqitjes dhe raportimit të pasqyrave financiare vjetore në njësitë e qeverisjes së përgjithshme”.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 17-23, të Raportit të Auditimit).

2.1. Rekomandimi: Drejtoria Juridike për çdo proces gjyqësor, i cili ka kaluar shkallën e dytë të procesit të apelimit, të informojë Sektorin e Financës, për të planifikuar një shumë që në fazat e PBA-së, me qëllim që ekzekutimi i tyre të bëhet vullnetarisht, për të eliminuar shpenzimet përmbartimore në dëm të buxhetit.

- Nga institucioni duhet të krijohen provizionet për shpenzime gjyqësore pasi janë ngjarje të ndodhura dhe kanë probabilitet që do të sjellin detyrim për t’u paguar. Këto provizione duhet të njihen në kontabilitet dhe të pasqyrohen në pasqyrat financiare vjetore të njësisë.

Afati për zbatimin e rekomandimit:

Në vazhdimësi

3.Gjetje nga auditimi: Në fund të procesit të inventarizimit u konstatua se komisioni nuk ka përpiluar një raport në lidhje me inventarizimin fizik të aktiveve, ku të jepte komentet në lidhje me gjendjen fizike aktuale të aktiveve (nëse janë apo jo në përdorim), si dhe për kushtet e ruajtjes së tyre dhe së bashku me gjithë dokumentacionin e inventarizimit, t’ia dorëzonte për veprime të mëtejshme titullarit të institucionit, veprime në kundërshtim me pikën 85/c të Udhëzimit nr. 30, datë 27.12.2011 “Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik”.

- Nga auditimi u konstatua se, nuk ishte vendosur numri rendor i fletë hyrjes dhe fletë daljeve nëpërmjet një procesverbali të mbajtur midis përgjegjësit material dhe komisionit të inventarizimit, veprim në kundërshtim me pikën 83 të Udhëzimit nr. 30, datë 27.12.2011.

- Për vitet objekt auditimi u konstatua se komisioni i inventarizimit nuk ka nxjerrë një vlerë totale dhe listë të detajuar, se sa ka gjendje fizike institucioni, për pajisje informatike, për pajisje zyre të ndarë në artikuj, si dhe mjete transporti në dispozicion etj., sipas formatit të regjistrit të aktiveve, i cili hartohet në vartësi të llojit të tyre, si dhe grupit përkatës brenda llojit dhe më pas të bëhej krahasimin



gjendjes konkrete të aktiveve me të dhënat përkatëse të librave që mbahen nga punonjësit me përgjegjësi materiale e që janë të regjistruara në kontabilitet, për të vërtetuar nëse ekzistojnë apo jo diferenca, veprime në kundërshtim me pikat 30, 73, 74, 81 të Udhëzimit të Ministrisë së Financave nr. 30, datë 27.12.2011.

Komisioni i ngritur me urdhër të titullarit të institucionit me nr. 23, datë 28.02.2019 “Për ngritjen e komisionit për nxjerrjen jashtë përdorimi të aseteve të vlerësuara për jashtë përdorimi”, nuk ka marrë asnjë masë për të vazhduar procedurën e tjetërsimit, e cila duhet të ishte realizuar brenda datës 30.04.2019, sipas këtij urdhri.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 17-23 të Raportit të Auditimit).

3.1. Rekomandimi: Komisioni i inventarizimit i ngritur nga Titullari i Institucionit të AKUM-së të marrë masa, që në raportin që i drejtohet titullarit në fund të procesit të inventarizimit, të bëjë një ndarje të aktiveve gjendje që disponon institucioni, sipas zërave duke bashkëngjitur listën e tyre në relacionin, me qëllim verifikimin e gjendjes së tyre, si dhe verifikimin e diferencave me të dhënat e regjistruara në kontabilitet sipas zërave. Në momentin që komisioni i ngritur nuk arrin të bëjë inventarizimin e zërave të caktuar të kërkojë nga titullari, për të ngritur grup pune me ekspertë të fushës, për aktivet që nuk mund ti inventarizojnë.

Afati për zbatimin e rekomandimit:

Menjëherë dhe në vijimësi

3.2. Rekomandimi: Komisioni i tjetërsimit/nxjerrjes jashtë përdorimi të aseteve, të marrë masa që, për aktivet e nxjerra jashtë përdorimi, pas vlerësimit, kur mund të përdoren si vjetërsira/mbeturina/materiale të riciklueshme, të hiqen nga regjistri i aktiveve në përdorim, si dhe të behën hyrje në magazine, si dhe t’u shiten me Ankand ndërmarrjeve që i grumbullojnë, kurse të tjerat asgjësohen nga komisioni i nxjerrjes nga përdorimi duke ndryshuar formën e tyre fillestare, propozur ose djegur.

Afati për zbatimin e rekomandimit: ***Në vazhdimësi***

4. Gjetje nga auditimi: Në procedurat e prokurimit, "Përfundimi i rrjetit të Kanalizimeve të Ujërave të Zeza në zonën e Përroi i Agait - Qerret, LOTI II (Linjat KUZ Përroi Agait, Stacioni Pompimit Nr.1 deri tek Stacioni Pompimit Nr.2) me fond limit 353,062,840 lekë pa TVSH, dhe "Ndërtimi i rrjetit të ujësjellësit dhe KUZ në fshatin Luz, Kavaje" me fond limit 307,415,618 lekë pa TVSH, u konstatua se:

-Në këto procedura, një nga kriteret e veçanta kualifikuese nuk është hartuar sipas kërkesave të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, dhe VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”. Konkretisht, është kërkuar që operatorët të paraqesin për të vërtetuar përvojën e suksesshme të mëparshme vetëm kontrata për punë në Kanalizime të Ujërave të Zeza (KUZ) dhe jo në Ujësjellës-Kanalizime. Mirëpo kjo kërkesë është e lidhur ngushtësisht dhe plotësohet nga kërkesa tjetër të kërkuar po në DT, që operatorët duhet të jenë të pajisur edhe me disa licenca profesionale. Këto licenca kanë të bëjnë me aftësinë profesionale të operatoreve për zbatimin e punimeve të ndërtimit. Por në asnjë licencat e kërkuara dhe as në VKM nr.42, datë 16.01.2008 “Për miratimin e Rregullores për kriteret dhe procedurat e dhënies së licencave profesionale të zbatimit, klasifikimit dhe disiplinimit të subjekteve juridike që ushtrojnë veprimtari



ndërtimi”, nuk ka të përcaktuar që përpunime në Kanalizime të Ujërave të Zeza të lëshohen licenca profesionale. Këto lloj punime përfshihen në licencën NP 7 E, që ka të bëjë me: ”Punime në Ujësjetllësi, gazsjetllësja, vepra kullimi e vaditje”. Pra janë punime të përbashkëta me Ujësjetllës-Kanalizime dhe operatorët ekonomik që kanë ekzekutuar me sukses kontrata të mëparshme për punë në ujësjetllës e kanalizime, lehtësisht dhe natyrshëm të japin siguri që mund të ekzekutojnë me sukses edhe kontrata që kanë të bëjnë vetëm me punime në KUZ.

5. Gjetje nga auditimi: Në procedurën e prokurimit me objekt, "Impianti i Trajtitimit te Ujërave te Ndotura ne zonën Bregdetare Dhrate -Palase, Loti I pare" me fond limit 129,512,139 pa TVSH, me fitues operatorin ekonomik “GJ.....” me vlerë oferte 115.254,993 lekë, u konstatua se:

Në këtë procedurë, një nga kriteret e veçanta kualifikuese nuk është hartuar sipas kërkesave të përcaktuara në rregullat e prokurimit publik. Konkretisht, është kërkuar që operatorët të paraqesin për të vërtetuar përvojën e suksesshme të mëparshme vetëm kontrata për punë në Impiant të Trajtitimit te Ujërave te Ndotura (ITUN dhe jo ne Ujësjetllës-Kanalizime. Kjo kërkesë është e lidhur ngushtësisht dhe plotësohet nga kërkesa tjetër të kërkuar po në DT, që operatorët duhet të jenë të pajisur edhe me disa licenca profesionale. Këto licenca kanë të bëjnë më aftësinë profesionale të operatoreve për zbatimin e punimeve të ndërtimit. Por në asnjë nga licencat e kërkuara dhe as në VKM nr.42 datë 16.01.2008, nuk ka të përcaktuar që përpunime në ITUN, të lëshohen licenca profesionale Këto lloj punime përfshihen në licencën NP 7 E, që ka të bëjë me: ”Punime në ujësjetllës, gazsjetllësja, vepra kullimi e vaditje”. Pra janë punime të përbashkëta me Ujësjetllës-Kanalizime dhe operatorët ekonomik që kanë ekzekutuar me sukses kontrata të mëparshme për punë në ujësjetllës e kanalizime, lehtësisht dhe natyrshëm të japin siguri që mund të ekzekutojnë me sukses edhe kontrata që kanë të bëjnë vetëm me punime në punë në Impiant të Trajtitimit te Ujërave te Ndotura.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 27-32 dhe 46-50, të Raportit të Auditimit).

5.1. Rekomandimi (4 dhe 5): Në procedurat e prokurimit që AKUKM do te realizoje në vijim, kriteret e veçanta kualifikuese, veçanërisht ato që lidhen përvojën e suksesshme në kontrata mëparshme, te hartohen në raport me punimet që do të kryhen, sipas kontratës që prokurohet dhe në përputhje me kategoritë e punimeve sipas licencave profesionale të përcaktuara në VKM nr.42, datë 16.01.2008 “Për miratimin e Rregullores për kriteret dhe procedurat e dhënies së licencave profesionale te zbatimit, klasifikimit dhe disiplinimit të subjekteve juridike që ushtrojnë veprimtari ndërtimi”.

Afati për zbatimin e rekomandimit:

Në vazhdimësi

6. Gjetje nga auditimi: Në procedurën e prokurimit “Ujësjetllësi i jashtëm Ersekë nga burimet Mavro dhe Galldishte & Rrjeti i brendshëm i ujësjetllësit Ersekë” me fond limit 363,748,731 lekë u konstatua se:

Një nga kriteret e veçanta kualifikuese nuk është hartuar sipas kërkesave të nenin 20, piken 3 të nenin 46 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, dhe me nenin 26 “kontratat e punëve” të VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”. Konkretisht, është kërkuar që operatorët për të vërtetuar përvojën e suksesshme të mëparshme, nëse kontrata është realizuar si Nënkontraktor duhet te paraqesin, kontrata baze ndërmjet Kontraktorit dhe Autoritetit Kontraktor. Kjo kërkesë është diskriminuese. Paraqitja nga Nënkontraktori, të kontratës bazë e cila



lidhet ndërmjet Kontraktorit dhe Autoritetit Kontraktor, nuk është detyrim ligjor që Kontraktori duhet t'ia vejë në dispozicion Nënkontraktorit, sepse nuk ka lidhje me Nënkontraktorin. Kontrata bazë është një marrëdhënie juridiko-ekonomike ndërmjet Kontraktorit dhe Autoritetit Kontraktor dhe kjo e fundit ka detyrimin ligjor të miratojë zyrtarisht Nënkontraktorin dhe paraqitja e dokumentit të miratimit nga Nënkontraktori, dëshmon dhe vërteton më së miri ligjshmërinë dhe realizimin e punimeve nga Nënkontraktori. Pra Kontrata e lidhur ndërmjet Kontraktorit dhe Autoritetit Kontraktor mund të konsiderohet konfidenciale dhe Nënkontraktori mund ta këtë të pa mundur t'ia marrë Kontraktorit dhe për ta paraqitur në tender.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 54-58 të Raportit të Auditimit).

6.1. Rekomandimi: Autoriteti Kontraktor AKUKM, të marrë masa që në të ardhmen, në procedurat e prokurimit që do të realizojë, për përmbushjen e kriterëve të veçanta kualifikuese nga operatorët ekonomik, ne rastet e kërkesë kur kontrata është realizuar si Nënkontraktor, të mos kërkohet ne DT që, operatorët të paraqesin kontratën bazë të lidhur ndërmjet Autoritetit Kontraktor dhe Kontraktorit.

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Në vazhdimësi**

A.1. MASA PËR SHPËRBLIM DËMI

1. Gjetje nga auditimi: Në dosjen teknike, të kontratës për zbatimin e punimeve të objektit "Impianti i Trajtimin të Ujërave të ndotura në zonën Bregdetare Dhrall-Palasë, Loti I", me vlerë 138,305,992,26 lekë me TVSH, në situacionit pjesor nr. 5, dhe në librezën e masave konstatohen disa pasaktësi. Konkretisht në kapitullin e ITUN (Impianti i Trajtimin të Ujërave të Ndotura), Loti Nr. 1, Zëri nr. 1, me nr. analize 2.48/an "Gërmim shkëmbi i fortë me çekiç me ekskavator me zinxhir" dhe nr. 8, me numër analize 3.158/5a "Transport dherash deri në 5km".

Sipas projekt-preventivit të tenderuar, është parashikuar që sasia e gërmimit të shkëmbit të fortë të transportohet me zërin e transportit të dherave. Pra sasia totale e gërmimit duhet të jetë e njëjtë me sasinë e transportit të dherave. Zëri nr. 1, me nr. analize 2.48 /an "Gërmim shkëmbi i fortë me çekiç me ekskavator me zinxhir", në situacionin e 5 janë likuiduar $2,742 \text{ m}^3$, ku një pjesë e kësaj sasive është përdorur në zërin "Mbushje, rrafshim, ngjeshje me tokmak elektrik, çdo 30 cm, tok zakonshme", në sasinë 666 m^3 . Pra sasia e cila duhet të transportohet është $(2,742 \text{ m}^3 - 666 \text{ m}^3) = 2,076 \text{ m}^3$. Ndërkohë, zëri i transportit të dherave në situacionin nr. 5, është likuiduar në sasinë prej $1,500 \text{ m}^3$, pra me një diferencë prej 576 m^3 . Rrjedhimisht, konstatohet pasaktësi, duke u mos përputhur volumi i gërmimit të shkëmbit të fortë me çekiç, i cili duhej të ishte $1,500 \text{ m}^3 + 666 \text{ m}^3 = 2,166 \text{ m}^3$. Pra konstatohet se në situacionin nr. 5, është përfituar padrejtësisht nga sipërmarrësi, më shumë volume të gërmimit në shkëmb të fortë, në sasinë prej 576 m^3 , me çmimin përkatës prej 3,200 lekë/ m^3 , rezulton vlere prej 1,843,200 lekë pa TVSH ose **2,211,840 lekë me TVSH**, e cila përbën dëm ekonomik, deri në rakordimin përfundimtar të pagesës së fundit

(Trajtuar më hollësisht në faqet 84-85 të Raportit të Auditimit).

1.1. Rekomandimi: AKUKM në bashkëpunim me mbikëqyrësin e punimeve të marrin masa, që në situacionin e ardhshëm të rakordojë dëmin ekonomik të konstatuar dhe të ndiqen të gjitha procedurat



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

e nevojshme administrative për riparimin e dëmit në **shumën 2,211,840 lekë**, nga sipërmarrësi i punimeve.

Afati për zbatimin e rekomandimit:

Menjëherë

2. Gjetje nga auditimi: Nga ana e AKUKM është nënshkruar kontrata nr.2482, date 31.08.2017 me objekt ”Furnizim makineri-pajisje për Ndërmarrjen SHA Vlorë” dhe subjektit “V.....” me vlerë 151.543,951 lekë pa TVSH dhe afat zbatimi 12 muaj nga lidhja e kësaj kontrate. Sipas faturave të Kontraktorit furnizimi me këto mallra ka filluar me datë 04.10.2017.

Me datën 24.07.2018 subjekti “V.....”, pra pothuajse 1 muaj para përfundimit të kontratës i kërkon AKUKM ndryshimin e specifikimeve teknike për gjeneratorin e lëvizshëm, pas dy shkresave tjera që datojnë nga 23.05.2018, për të cilat AKUKIM nuk është përgjigjur. Sipas kësaj kërkesë propozohet një kullë e re ndriçimi e cila, sipas Kontraktorit ka disa avantazhe dhe duhen dy muaj për ta prodhuar dhe se fabrika në Itali, ka pushim muajin gusht.

Me datë 26.07.2018, me një shkresë të përgatitur nga Përgjegjësi i sektorit të programimit të investimeve dhe master planit dhe të miratuar nga N/Drejtori i Përgjithshëm për Drejtorin e përgjithshëm, kanë propozuar shtyrjen e afatit me 60 ditë, duke përdorur referencë pikën 26.5 të kontratës. Një veprim i tillë nuk është i bazuar ligjërisht dhe referimi në këtë pikë është i deformuar, pasi zgjatja e afatit duhet të jetë në interesin publik për ta bërë këtë. Interesi publik nuk mund të lidhet me ndryshimet e specifikimeve teknike brenda afatit të zbatimit të kontratës për një element të një zëri të mallrave të prokuruar, pa kaluar as një vit nga nënshkrimi i saj, për më tepër që nuk është marrë në konsideratë ecuria e zbatimit të kësaj kontrate. Duhet theksuar se deri në datën e miratimit të kësaj kërkesë Kontraktori ka realizuar vetëm 26 % të në vlerës së kontratës.

Këto ndryshime janë miratuar me datë 30.07.2018 nga Drejtori i Përgjithshëm i AKUKM z. A..... S..... Në këtë mënyrë është zbatuar pika 1 e nenit 27 “Kontratat e mallrave” e VKM nr.914, datë 29.12.2014 “Për miratimin e rregullave të prokurimit publik, i ndryshuar, e cila përcakton: *“Specifikimet teknike duhet të përshkruajnë minimumin ose tërësinë e elementeve më të rëndësishme përbërëse, që garantojnë cilësinë e kërkuar, në përputhje me nenin 23 të LPP dhe që i vlerëson mallrat si të pranueshme për funksionet e kërkuara”*.

Pasi, specifikimet teknike të mallrave në DT të paraqitura nga AK janë pranuar nga Kontraktori “V.....”. Pas kësaj Kontraktori “V.....”, në shkresën pa datë dhe të pa protokolluar në AKUKM, ka kërkuar shtyrjen e afatit të kontratës me minimalisht dy muaj.

Me datë 30.08.2018 është nënshkruar midis palëve amendament kontrate me afat maksimal 31.10.2018, në të cilën AKUKM e përfaqësuar nga z. A... S..... Një veprim i tillë është marrë në kundërshtim me:

- Pikën 26.4 dhe 26.5 të kontratës nr. nr.2482, date 31.08.2017 me objekt ”Furnizim makineri-pajisje për Ndërmarrjen SHA Vlorë”, pasi nuk është as në kushtet e forcës madhore dhe as të interesit publik për ndryshime të specifikimeve teknike të një elementi (kullë ndriçimi) të gjeneratorit;
- Është nënshkruar ditën e përfundimit të afatit të kontratës bazë, pa marrë në konsideratë ecurinë e zbatimit të saj, pasi Kontraktori deri në këtë datë ka sjellë vetëm 43 % e vlerës së kësaj kontrate.

Sipas dokumentacionit të pagesave të faturave të kësaj kontrate rezulton se janë mbajtur penalitete në vlerën 3,279,842 lekë, me përlogaritje të vlerës 1/1000 për çdo ditë vonesë për kontrata me afat zbatimi mbi 12 muaj. Një veprim i tillë është bazuar në dokumentin e datës 05.06.2019 “Mbi ndalesë



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

në pagesë të subjektit “V.....” në përmbushje të rekomandimeve të Taskforcës Ndërinstitucionale Antikorrupsion, për kontratën nr. 2482, datë 31.08.2017, me objekt “Furnizim makineri-pajisje për Ndërmarrjen SHA Vlorë”. Në fakt vlera e mallrave të cilave ju referohet përlllogaritja janë ato që Kontraktori duhej t’i dorëzonte brenda afatit 12 mujor. Veprimi i mësipërm është në kundërshtim me Pikën 27.1, shkronja “b” e kontratës
(Trajtuar më hollësisht në faqet 85-87, të Raportit të Auditimit).

2.1. Rekomandimi: AKUKM, të marrë masa për zbritjen e penalitetit me vlerë 3,279,842 lekë Kontraktorit “Vibtis”, krahas penalitetit të mbajtur më parë me vlerë 3,279,842 lekë, si pasojë e mos zbatimit me korrektësi të llogaritjeve për vonesa në zbatimin e kontratës.
Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë**

3. Gjetje nga auditimi: Procedura e prokurimit me objekt, “Furnizim Makineri – Pajisje për Ndërmarrjen SH.A, Vlorë” me fond limit 154,636,278 lekë pa TVSH, me fitues operatorin “V.....” me ofertë 151,543,951 lekë. Në këtë procedurë nga 4 operatorë pjesëmarrës janë s’kualifikuar 3 operatore ekonomike. Një nga këta operatorët “P..... I.....” sipas KVO, është s’kualifikuar se nuk plotëson kriteret e veçanta të kërkuara në DT. Ky operator, ka paraqitur ofertën ekonomike më të ulët se fituesi në vlerën 14,907,951 lekë, pa TVSH. Për këtë skualifikim ky operator ka bërë Ankesë pranë AK i cili nuk e ka marrë parasysh këtë Ankesë. Në vijim, operatori ka paraqitur Ankesë pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili me Vendimin Nr. 496, datë 06.07.2017 ka vendosur, të mos e pranojë Ankesën e operatorit “P..... I.....”. Me këtë vendim të KPP, ky operator, nuk ka qenë dakord dhe ka bërë rekurs në Gjykatën Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë, e cila me vendim nr. 4980, datë 22.12.2017 ka rrëzuar Ankesën e operatorit “P..... I.....”. Përsëri ky operator ka bërë rekurs në Gjykatën Administrative të Apelit, Tiranë, e cila me Vendimin nr. 22236, datë 31.05.2018 ka vendosur: ndryshimin e Vendim nr. 4980, datë 22.12.2017 të Gjykatës Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë duke shfuqizuar vendimin e KPP nr. 496, datë 05.07.2017 dhe detyrimin e AKUKM të shpërblejë këtë shoqërinë shumë 16,389,000 lekë. Me njohjen e këtij vendimi, KPP, AKUKM në bashkëpunim me Avokaturën e Shtetit kanë bërë rekurs kundër këtij vendimi në Gjykatën e Lartë, Tiranë me shkresë nr. 1178/1, datë 12.07.2018. Çështja vazhdon të jetë në proces gjykimi në Gjykatën e Lartë.

Meqenëse çështja e skualifikimit të këtij operatori vazhdon të jetë akoma në shqyrtim nga gjykatat e Lartë, auditimi nuk mund të dali me vlerësim në lidhje me ligjshmërinë apo jo të këtij s’kualifikimi. Megjithatë nisur nga sa u parashtrua më sipër me qëllim shmangien e tej zgjatjes së procedurës së prokurimeve që vijnë si pasojë e ankesave, si dhe eliminimin e kostove që kanë operatorët si pasojë e ANKimeve por edhe përdorimin pa efikasitet, efektivitet dhe ekonomicitet apo dhe dëmeve ekonomike që mund të rrjedhin nga fitimi i gjyqeve nga operatori dalim me konkluzionin se, KVO duhet të ishte me tolerante duke ju referuar pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për prokurimin Publik” dhe mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të këtij operatori të konsideronte si, devijime të vogla. Kështu, do të kishim edhe kursim të fondeve buxhetore në vlerën 18,113,941 lekë, me TVSH, i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së operatorit të s’kualifikuar.



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

(Trajtuar më hollësisht në faqet 24-27 të Raportit të Auditimit).

3.1. Rekomandimi: AKUKM, të bashkëpunojë me Avokatin e Shtetit për tu përgatitur dhe ndjekur të gjitha shkallët e gjyqësorit dhe fitimi e këtij gjyqi, me qëllim shmangien e dëmit ekonomik që mund ti shkaktohet buxhetit të shtetit në shumën 18,113,941 lekë.

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë dhe në vijimësi**

3.2. Në përfundim të procesit gjyqësor nga Gjykata e Latë, në rast se vendimi i Gjykatës është në favor të operatorit të skualifikuar, të merren masa për të ndjekur të gjitha procedurat administrative dhe ligjore për arkëtimin e dëmit ekonomik që përcaktohet nga vendimi i gjykatës .

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Me hyrjen në fuqi të Vendimit të Gjykatës**

4. Gjetje nga auditimi: Procedura e prokurimit me objekt, "Përfundimi i rrjetit të Kanalizimeve të Ujërave të Zeza në zonën e Përroi i Agait - Qerret, LOTI II (Linjat KUZ Përroi Agait, Stacioni Pompimit Nr.1 deri tek Stacioni Pompimit Nr.2) me fond limit 353.062.840 lekë pa TVSH, me fitues Operatorin ekonomik "A....." me ofertë 331,573,620 lekë. Në këtë procedurë nga 6 operatorë pjesëmarrës janë s'kualifikuar 5 operatorë ekonomik. Një nga operatorët "G.....", sipas KVO, është s'kualifikuar me arsyen se, nuk plotëson kriteret e veçanta të kërkuara në DT dhe veçanërisht nuk plotëson e kriterit për punë të ngjashme. Ky operator ka paraqitur ofertën ekonomike më të ulët se fituesi në vlerën 43,135,663 lekë, pa TVSH. Operatori Ekonomik "G....." ka bërë Ankesë pranë AK i cila nuk e ka marrë parasysh këtë Ankesë. Më pas ky operatorë ka paraqitur Ankesë në KPP i cili në përfundim të shqyrtimit në themel, me Vendimin nr. 822/2016, datë 26.10.2016 ka vendosur, të mos pranojë Ankesën e paraqitur nga operatori ekonomik "G.....". Me këtë vendim të KPP, operatori "G.....2", nuk ka qenë dakord dhe ka bërë Ankesë në Gjykatën Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë e cila me Vendimin nr.845, datë 06.03.2017 ka vendosur: shfuqizimin pjesërisht të Vendimit nr.822/2016, datë 26.10.2016 të KPP, për skualifikimin e ofertës së operatorit ekonomik "G.....". Menjëherë me njohjen e këtij vendimi, KPP, AK dhe Avokati i Shtetit kanë bërë rekurs në Gjykatën Administrative të Apeli, Tiranë. Konkretisht çështja vazhdon të jetë në proces gjykimi nga kjo Gjykatë.

Meqenëse çështja e skualifikimit të tij vazhdon të jetë akoma në shqyrtim nga gjykatat administrative, auditimi nuk mund të dalë me vlerësim në lidhje me ligjshmërinë apo jo të këtyre skualifikimeve. Megjithatë nisur nga sa u parashtrua më sipër me qëllim shmangien e tej zgjatjes së procedurës së prokurimeve që vijnë si pasojë e ANKimeve, dhe eliminimin e kostove që kanë operatorët si pasojë e ANKimeve por edhe pa efikasitet, efektivitet dhe ekonomikitet të fondeve publike, dalim në konkluzionin se, KVO duhet të ishte me tolerante duke ju referuar pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" për të vlerësuar mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të operatorit "G....." devijime të vogla. Kështu, do të kishim edhe kursim të fondeve buxhetore në vlerën 51,762,795 lekë me TVSH i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së operatorëve të tjerë të s'kualifikuar.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 27-32 të Raportit të Auditimit).



4.1. Rekomandimi: AKUKM, të bashkëpunojë me Avokatin e Shtetit për tu përgatitur dhe ndjekur të gjitha shkallët e gjyqësorit dhe fitimi e këtij gjyqi, me qëllim shmangien e dëmit ekonomik që mund ti shkaktohet buxhetit të buxhetit të shtetit në shumën 51,762,795 lekë .

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë dhe në vijimësi**

4.1. Në përfundim të proceseve gjyqësore, në rast se, Vendimi i Gjykatës merre formë të prerë dhe është në favor të operatorit të skualifikuar, të merren masa për të ndjekur të gjitha procedurat administrative dhe ligjore për arkëtimin e dëmit ekonomik që përcaktohet nga vendimi i gjykatës .

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Me hyrjen në fuqi të Vendimit të Gjykatës**

5. Gjetje nga auditimi: Procedura e prokurimit me objekt, "Ndertim i rrjetit të ujësjetës dhe KUZ në fshatin Luz, Kavaje" me fond limit 307,415,618 lekë pa TVSH, me fitues Operatori Ekonomik 'A.....' me vlerë oferte 294,815,756 lekë. Në këtë procedurë nga 4 operatorë pjesëmarrës janë s' kualifikuar 3 operatore ekonomik për mos përmbushje të disa kriterëve të veçanta të kërkuara në DT. Të 3 operatorët e s'kualifikuar kanë paraqitur ofertat ekonomike më të ulëta se fituesi në vlerën që shkojnë nga 45,000,000 milion lekë në **77,310,876**lekë, me TVSH. Sipas, KVO s'kualifikimi i tyre është bërë kryesisht sepse dokumentacioni i dorëzuar prej tyre është për punë në ujësjetës dhe në këto kushte, nuk plotëson piken, përvojë e suksesshme në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë KUZ .Për këto s'kualifikime, dy nga operatorët, "B....& Ç.....& G...P...G... C...." dhe "E....& L...& B...." kanë bërë Ankesë pranë AK e cila nuk i ka pranuar këto ankesa. Në vijim të dy operatorët kanë paraqet Ankesë pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili me Vendimin Nr. 652/2017, ka vendosur, të mos i pranojë këto ankesa. Me këtë vendim të KPP, këta operatorë nuk ka qenë dakord dhe ka bërë rekurs në Gjykatën Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë dhe çështja vazhdojnë të jënë në gjykim e sipër.

Meqenëse çështja e s' kualifikimit të këtyre operatorëve vazhdon të jetë akoma në shqyrtim nga gjykatat Administrative, auditimi nuk mund të dali me vlerësim në lidhje me ligjshmërinë apo jo të këtij s'kualifikimi. Megjithatë me qëllim shmangien tej zgjatjes së procedurës së prokurimeve që vijnë si pasoje e ankimeve, dhe eliminimin e kostove që kanë operatorët si pasoje e ankimeve por edhe përdorimin pa efikasitet, efektivitet dhe ekonomicitet apo dhe dëmeve ekonomike që mund të rrjedhin nga fitimi i gjyqësorit nga operatori dalim me konkluzionin se, KVO duhet të ishte me tolerante duke ju referuar pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" dhe mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të këtij operatori ti konsideronte si, devijime të vogla. Kështu, do të kishim edhe **kursim të fondeve buxhetore në vlerën 77,310,876lekë me TVSH** që është diferenca e vlerës së ofertës së operatorit fitues, me vlerën e ofertës së bashkimit të operatorëve "B-93 & "C.....& G...P.....G C....." i cili ka paraqitur ofertën ekonomike më të ulët. (Trajtuar më hollësisht në faqet 39-43 të Raportit të Auditimit).

5.1. Rekomandimi: AKUKM, të bashkëpunojë me Avokatin e Shtetit për tu përgatitur dhe ndjekur të gjitha shkallët e gjyqësorit dhe fitimi e këtij gjyqi, me qëllim shmangien e dëmit ekonomik që mund ti shkaktohet buxhetit të buxhetit të shtetit në shumën 77,310,876 lekë .

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë dhe në vijimësi**



5.2. Në përfundim të proceseve gjyqësore, në rast se, Vendimi i Gjykatës merre formë të prerë dhe është në favor të operatorit të skualifikuar, të merren masa për të ndjekur të gjitha procedurat administrative dhe ligjore për arkëtimin e dëmit që përcaktohet nga vendimi i gjykatës .

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Me hyrjen në fuqi të Vendimit të Gjykatës**

6. Gjetje nga auditimi: Procedura e prokurimit me objekt, "Rehabilitimi i rrjetit të ujësjetës të qytetit të Përmetit" me fond limit: 497,705,115 lekë pa TVSH, me fitues operator Ekonomik "A....." me vlerë oferte 489,207,527 lekë. Në këtë procedurë nga 5 operatorë pjesëmarrës janë s'kualifikuar 4 operatore ekonomik. Ndër operatorët e s'kualifikuar 2 operatorë "G..... C....." dhe "A.....& B.... & B.-I...&E.... & L...." kanë paraqitur ofertat ekonomike më të ulta se fituesi në vlerën që shkojnë nga rreth 20 milion lekë në rreth 110 milion lekë. Sipas, KVO skualifikimi i tyre është sepse nuk plotësojnë disa kërkesa të veçanta, të vendosura në DT, kryesisht që ka të bëjë me mos plotësimin përvojës së mëparshme të suksesshme në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë. Për këtë s'kualifikime, operator "A..... & B.....& B.-I. & E....& L....." ka bërë Ankesë pranë AK e cila nuk e ka pranuar këtë Ankesë. Në vijim ky bashkim operatorësh paraqet Ankesë pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili me Vendimin Nr. 527/2017, ka vendosur të mos pranojë Ankesën e bashkimit të operatorëve ekonomik "L....& B.-I...& E...." & B.... N & A....". Me këtë vendim të KPP, ky bashkim operatorësh, nuk ka qenë dakord dhe ka bërë rekurs për pezullimin e këtij vendimi në Gjykatën Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë dhe çështja deri në momentin e këtij auditimi vazhdon të jetë në proces gjykimi në gjykatat administrative. Meqenëse çështja e s'kualifikimit të këtyre operatorëve vazhdon të jetë akoma në shqyrtim nga gjykatat administrative, auditimi nuk mundi të dalë me vlerësim në lidhje me ligjshmërinë apo jo të këtyre s'kualifikimeve. Megjithatë nisur nga sa u parashtrua më sipërme qëllim shmangien tej zgjatjes së procedurës së prokurimeve që vijnë si pasojë e ANKimeve, dhe eliminimin e kostove që kanë operatorët si pasojë e ANKimeve por edhe përdorimin pa efikasitet, efektivitet dhe ekonomikitet të fondeve buxhetore, KVO duhet të ishte me tolerante dhe ti referohej pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" që, mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të këtyre operatorëve konsiderohen si, devijime të vogla. Kështu, do të kishim edhe kursim të fondeve buxhetore **në vlerën 98,032,681 lekë** i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së të BO "A.....& B....& E....& B.....& L.....", që është oferta me e ulët ekonomikisht e paraqitur në këtë tender.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 51-54, të Raportit të Auditimit).

6.1. Rekomandimi: AKUKM, të bashkëpunojë me Avokatin e Shtetit për tu përgatitur dhe ndjekur të gjitha shkallët e gjyqësorit dhe fitimi e këtij gjyqi, me qëllim shmangien e dëmit ekonomik që mund të shkaktohet buxhetit të shtetit në shumën 98,032,681 lekë .

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë dhe në vijimësi**

6.2. Në përfundim të proceseve gjyqësore, në rast se, Vendimi i Gjykatës merre formë të prerë dhe është në favor të operatorit të skualifikuar, të merren masa për të ndjekur të gjitha procedurat administrative dhe ligjore për arkëtimin e dëmit që përcaktohet nga vendimi i gjykatës .

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Me hyrjen në fuqi të Vendimit të Gjykatës**



7.Gjetje nga auditimi: Procedura e prokurimit me objekt, “Ujësjellësi i jashtëm Ersekë nga burimet Mavro dhe Galldishte & Rrjeti i brendshëm i ujësjellësit Ersekë” me fond limit 363,748,731 lekë pa TVSH , me fitues, operatori ekonomik “**A.....**” me ofertë 358,059,753.5 lekë.

Në këtë procedurë nga 5 operatorë pjesëmarrës janë s` kualifikuar 4 operatore ekonomik, 3 nga këto operatorë të s` kualifikuar: “**B....**”, “**P...V...K....**” dhe **BO“L....& B.....-N & “H.....” &E.....**”, kanë paraqitur ofertat ekonomike më të ulët se fituesi që shkojnë nga rreth 10 milion lekë, me TVSH në rreth 72 milion lekë, me TVSH. Sipas, KVO s` kualifikimi i tyre është bërë sepse nuk përmbushin disa kërkesa të veçanta të vendosura në DT dhe kryesisht sepse nuk plotëson përvojë të suksesshme në ekzekutimin e punë të ngjashme të së njëjtës natyrë, kërkesë kjo e vendosur në DT. Për këtë s` kualifikime, BO “**L.....& “B.....-N& H.....& E.....**” ka bërë Ankesë pranë AK e cila nuk e ka pranuar këtë Ankesë. Në vijim ky bashkim operatorësh paraqet Ankesë pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili me Vendimin Nr. 815, date 03.12.2018 ka përfunduar procedimin administrativ për këtë procedurë, duke lënë kështu në fuqi vendimin e KVO për s` kualifikimin e këtij operatori. Me këtë vendim të KPP, ky bashkim operatorësh, nuk ka qenë dakord dhe ka bërë rekurs për pezullimin e këtij vendimi në Gjykatën Administrative të Shkallës së Parë, Tiranë e cila me vendimin nr.159, datë 20.12.2018, nuk ka pranuar kërkesën e këtij operatori. Çështja vazhdon të jetë në proces gjykimi në gjykatën administrative të shkallës së parë Tiranë. Meqenëse çështja e s` kualifikimit të këtyre operatorëve vazhdon të jetë akoma në shqyrtim nga gjykatat administrative, auditimi nuk mundi të dalë me vlerësim në lidhje me ligjshmërinë apo jo të këtyre s` kualifikimeve. Megjithatë nisur nga sa u parashtrua më sipërme qëllim shmangien tej zgjatjes së procedurës së prokurimeve që vijnë si pasoje e Ankimeve, dhe eliminimin e kostove që kanë operatorët si pasoje e Ankimeve por edhe përdorimin pa efikasitet, efektivitet dhe ekonomicitet të fondeve buxhetore, KVO duhet të ishte me tolerante dhe ti referohej pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 “Për prokurimin Publik” që, mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të këtyre operatorëve konsiderohen si, devijime të vogla. Kështu, do të kishim edhe kursim të fondeve buxhetore **në vlerën 71,984,286 lekë**, i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së operatorëve të tjerë të s` kualifikuar dhe konkretisht, të operatorit “**B....**”, që është oferta me e ulët ekonomikisht e paraqitur në këtë tender.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 54-58 të Raportit të Auditimit).

7.1. Rekomandimi: AKUKM, të bashkëpunojë me Avokatin e Shtetit për tu përgatitur dhe ndjekur të gjitha shkallët e gjyqësorit dhe fitimi e këtij gjyqi, me qëllim shmangien e dëmit ekonomik që mund ti shkaktohet buxhetit të shtetit në shumën 71,984,286lekë .

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë dhe në vijimësi**

7.2. Në përfundim të proceseve gjyqësore, në rast se, Vendimi i Gjykatës merre formë të prerë dhe është në favor të operatorit të skualifikuar, të merren masa për të ndjekur të gjitha procedurat administrative dhe ligjore për arkëtimin e dëmit që përcaktohet nga vendimi i gjykatës .

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Me hyrjen në fuqi të Vendimit të Gjykatës**



8. Gjetje nga auditimi: Nga buxhetit të shtetit në vitet 2015-2019, janë akorduar fonde për realizimin e objektit "Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe të 14 fshatrave përreth", faza e dytë. Për këtë objekt, në vitin 2015 është realizuar procedura e prokurimit ku është lidhur dhe kontrata me nr. 2101, datë 23.07.2015 me BOE "A...."& "C....."&"B..... B"& "S..... A....." i përfaqësuar nga shoqëria "Caushi" me vlerë 186,320,122 lekë me TVSH. Më pas AK ka lidhur edhe shtesë kontrate (me procedurë negociim pa shpallje) me vlerë 37,186,771 lekë me TVSH.

-Nga ana e AK, për monitorimin e punimeve dhe raportimi i gjendjes aktuale të realizimit të punimeve në objekt, me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 64, datë 27.05.2019, është ngritur grupi i punës. Me memon e datës 11.06.2019, grupi i punës rendit të gjithë historikun e veprës dhe problemet e zbatimit të punimeve të kryera apo të pa kryerja nga Kontraktori dhe mbikëqyrur nga supërvizori i punimeve. Në përfundim grupi i punës konstaton se, punimet në objekt nuk kanë përfunduar dhe në kantier nuk ekziston asnjë punonjës apo makineri. Kanë kaluar 523 ditë kalendarike nga data 31.12.2017 (sipas afateve kontraktuale), e cila ishte data e përfundimit të punimeve (K. bazë + K. shtesë). Kontraktori dhe mbikëqyrësi nuk pranojnë përgatitjen e dokumentacionit teknik të objektit (Librezë masash, procesverbale, azhornime, ditarë, korrespondenca, certifikata materialesh etj.), në kundërshtim me Udhëzimin nr. 2 datë 13.06.2005 "Për zbatimin e punimeve të ndërtimit", Kreu II "Zbatimi i punimeve të ndërtimit" dhe Udhëzimi nr. 1, datë 16.06.2011 "Për disa ndryshime në Udhëzimi nr. 3, datë 15.02.2001, të Këshillit të Ministrave "Për mbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit", të ndryshuar. Mosmarrëveshjet e krijuara midis AK, Kontraktorit dhe Mbikëqyrësit të punimeve, nuk po zgjidhen me negociata të direkte. AK ka humbur besueshmërinë se, Kontraktori dhe Mbikëqyrësi, mund të angazhohen dhe të kenë kohë të përfundojnë objektin brenda kushteve të kontratës. Grupi i punës i rekomandon titullarit se, pasi janë bërë të gjitha përpjekjet e mundshme për të bërë të mundur realizimin e objektit të përputhje me projektin dhe kontratën, me qëllim minimizimin e dëmeve të mëtejshme, shikohet si të vetmen rrugë që, AK të veprojë sipas nenit 42 "Ndërprerje për Mosplotësim" të kontratës nr. 2101, datë 23.07.2015.

- Në lidhje me ecurinë e zbatimit të kontratës u vërejtën, probleme dhe pengesa të cilat nuk janë për gabime apo faj të kontraktorit. Konkretisht, në fshatin Lomje punimet janë realizuar në prani të punonjësve të Komisarariatit të Policisë Kukës, sepse janë hasur shumë konflikte midis shoqërisë zbatuese dhe banorëve të fshatit. Për këto konflikte janë bërë 15 Kallëzime penale për personat të cilat pengonin punimet, për të cilët kanë dal edhe Vendime të Gjykatës së shkallës së parë, Kukës. Shkak tjetër për mos ecurinë e punimeve është bërë edhe Agjencia e Zonave të Mbrojtura Kukës e cila ka realizuar pezullime, me arsyetimin se punimet nuk disponojnë leje mjedisore. Për këto veprime Kontraktori ka bërë Ankime dhe ka kërkuar zgjidhjen e problemeve, në AKUKM, në Ministrinë e Infrastrukturës dhe Energjisë, në Bashkinë Kukës dhe Kryeministrit. Por nga ana e këture institucioneve janë neglizhuar zgjidhjet e këtyre problemeve, dhe për pasojë nga mbikëqyrësi i punimeve është mbajtur procesverbal të posacëm është bërë pezullimi i punimeve deri në plotësimin e disa kërkesave të cilat do të bënin të mundur zbatimin e punimeve. Në vijim, që nga data 27.09.2017 e deri në momentin e auditimit, midis shoqërisë dhe AK, ka disa shkëmbime korrespondencash por nuk është dhënë asnjë zgjidhje për realizimin e objektit, siç janë: shtyrje e afatit të lejes së ndërtimit, leje mjedisore, Akt marrëveshje me banorët e fshatit Lomje, Leje nga ARRS si dhe detaje në lidhje me zbatimin e projektit. Nga njëra anë ana e AKUKM, më të drejtë



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

ngrihet pretendimi se, të drejtën e aplikimit për pajisje me leje mjedisore dhe lejeve të tjera e ka sipërmarrësi i punimeve dhe AK nuk ka asnjë kompetencë që të detyrojë këto institucione për pajisjen e kontraktorit me këto leje, ndërsa nga ana tjetër nga kontraktori ngrihet pretendimi se, nga data 27.02.2017, AK nuk ka shlyer detyrimet e punimeve të kryera nga sipërmarrësi, të certifikuar nga mbikëqyrësi dhe të miratuara nga Titullari i Institucionit. Mbas shumë korrespondencash ndërmjet palëve, AKUM, ka vënë në dijeni Kontraktorin dhe Agjencinë e Prokurimeve Publike për zgjidhjen e kontratës me nr. 2101, datë 23.07.2015, me objekt: “ Furnizimi me ujë i qytetit të Kukësit dhe të 14 fshatrave përreth “ faza e II” si dhe shtesës së kontratës me nr 1042, datë 24.04.2017.

Për sa më sipër dalim në konkluzionin se, Agjencia Kombëtare e Ujësjetës Kanalizime dhe Infrastrukturës së Mbetjeve në cilësinë e Investitorit, së bashku me Ministrinë e Infrastrukturës dhe Energjisë si ministri e linjës direkte, duhet të bashkëpunonte me: Ministrinë e Brendshme, Bashkinë e Kukësit, Ministrinë e Mjedisit apo me institucionet e tjera shtetërore për shmangien e pengesave dhe barrierave burokratike për të ndihmuar kontraktorin në marrjen e çdo lloj leje apo licenca, pavarësisht se, kush e kishte apo e ka të drejtën për të aplikuar për marrjen e këtyre lejeve. Sepse, nga njëra anë vonesat në marrjen e lejeve apo mos marrja e këtyre lejeve për shkaqe subjektive nuk mund të behën shkak për zgjedhjen e kontratës dhe mos realizimin e këtij objekti me interes kaq të madh publik. Nga ana tjetër zgjidhja e kontratës në mënyrë të njëanshme i jep mundësinë Kontraktorit të hap proces gjyqësor dhe realizimi i këtij objekti mund të shtyhet për vite me radhë. Për më tepër në raste se, kontraktori fiton gjyqit, përveç vlerës së investimit që deri më tani ka shkuar në shumën 171,978,659 lekë do të kemi rritje fiktive të konsiderueshme të kostos së këtij objekti në dëm të buxhetit të shtetit.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 58-71, të Raportit të Auditimit).

8.1. Rekomandimi: AKUKM, në bashkëpunim me Ministrinë e Infrastrukturës dhe Energjisë të marrin masa, të analizojë me grup pune të veçantë, për analizimin e shkaqeve dhe arsyeve të mosrealizimit të objektit që, deri më tani kosto e investimit e menaxhuar, pa efikasitet, pa efektivitet dhe pa ekonomikitet ka shkuar në shumën **171,978,659 lekë**, dhe në varësi të rezultateve të kësaj analize të gjejnë rrugët e bashkëpunimit me kontraktorin për të ri lidhur kontratën me qëllim vijimin e punimeve për realizimin përfundimtar të këtij objektit.

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë**

8.2. Rekomandimi: Në raste të hapjes së procesit gjyqësor nga Kontraktori, AKUKM dhe MIE të bashkëpunojnë me Avokatin e Shtetit për tu përgatitur dhe ndjekur të gjitha shkallët e gjyqësorit dhe fitimi e këtij gjyqi, me qëllim shmangien e kostove të tepërta në dëm të buxhetit të shtetit që, mundë të vijnë nga vendimi i gjykatës, nëse jepet në favor të Kontraktorit.

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë dhe në vazhdimësi**

8.3.Rekomandimi: Në përfundim të procesit gjyqësor,në rast se, Vendimi i Gjykatës merr formë të prerë dhe është në favor të sipërmarrësit të punimeve, AKUKM: të vlerësojë, në varësi të analizës së përgjegjësisë, shkallën e përgjegjësisë për secilin punonjës, për dëmin ekonomik që mund ti shkaktohet buxhetit të shtetit, për mosvënien në punë të këtij Ujësjetësi që është me interes kaq të madh social për komunitetin e Rajonit të Kukësit, si dhe të merren masa për të ndjekur të gjitha



procedurat e nevojshme administrative dhe ligjore për arkëtimin e dëmit ekonomik që mund të përcaktohet në Vendimin e Gjykatës.

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Me hyrjen në fuqi të Vendimit të Gjykatës**

A.2. MASA PËR ELIMINIMIN E EFEKTEVE NEGATIVE TË KONSTATUARA NË ADMINISTRIMIN DHE MENAXHIMIN ME EKONOMICITET, EFICENCE DHE EFEKTIVITET TË FONDEVE PUBLIKE.

1.Gjetje nga auditimi: Procedura e prokurimit me objekt, "Ndërtimi i Kolektorit kryesor të ujërave të zeza dhe I.T.U.P, në zonën turistike Gjiri i Lalzit, Durrës", me fond limit: 1.197.059.822 lekë pa TVSH, me fitues shoqërinë e Huaj "Stratrabak" me vlerë oferte 1,179,102,179 lekë. Në këtë procedurë nga 6 operatorë pjesëmarrës janë s'kualifikuar 5 operatore ekonomik, ndër ta ndër 2 operatorë "A....." dhe "G....." janë s'kualifikuar me arsyen se, nuk plotëson kriteret e veçanta të kërkuara në DT dhe pikërisht, nuk plotësojnë kriterin për punë të ngjashme. Ndërkohë operatori "G....." ka paraqitur ofertën ekonomike më të ulët se, fituesi në vlerën 149,046,666 lekë, pa TVSH. Në lidhje me auditimin mbi ligjshmëritë e arsyeve të s'kualifikimeve të dy operatorëve është e rëndësishme të përmendim dhe të trajtojmë faktin se, një nga këta operatorë, operatori "G....." është në proces gjyqësor për s'kualifikim të padrejtë nga në një procedurë tjetër prokurimi të zhvilluar po nga ky Autoritet Kontraktor. Konkretisht:

Një muaj para hapjes së kësaj procedure, në datën, data 25.08.2016, ky Autoritet Kontraktor ka zhvilluar procedurën e prokurimit me objekt: "Përfundimi i rrjetit të Kanalizimeve të Ujërave të Zeza në zonën e Përroi i Agait - Qerret, LOTI II(pika B.1.4 e mësipërme). Në këtë procedurë ka marrë pjesë edhe operatori ekonomik "G....." i cili për plotësimin e kriterit për punë të ngjashme ka paraqitur të njëjtin dokumentacion si në procedurë që po trajtojmë , "Ndërtimi i Kolektorit kryesor të ujërave të zeza dhe I.T.U.P, në zonën turistike Gjiri i Lalzit, Durrës"). KVO e ka s'kualifikuar, operatori ekonomik "G.....2" nga procedura e prokurimit "Përfundimi i rrjetit të Kanalizimeve të Ujërave të Zeza në zonën e Përroi i Agait - Qerret, LOTI II", pikërisht për të njëjtat arsye si në rastin e s'kualifikimit nga procedurë, "Ndërtimi i Kolektorit kryesor të ujërave të zeza dhe I.T.U.P, në zonën turistike Gjiri i Lalzit, Durrës".

Për s'kualifikimin nga procedura "Përfundimi i rrjetit të Kanalizimeve të Ujërave të Zeza në zonën e Përroi i Agait - Qerret, LOTI II", operatori "G....." ka paraqet Ankesë pranë AK i cili nuk e ka pranuar Ankesën dhe më pas ka paraqitur Ankesë edhe pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili edhe ky nuk e ka pranuar Ankesën e paraqitur dhe më paska bërë rekurs në Gjykatat Administrative dhe deri në momentin e auditimit çështja vazhdon të jetë në proces gjykimi nga Gjykata Administrative e Apelit.

Meqenëse çështja e s'kualifikimit të tij vazhdon të jetë në shqyrtim nga gjykata administrative e Apelit, auditimi nuk mundë të dalë me vlerësim në lidhje me ligjshmërinë apo jo të këtyre s'kualifikimeve sepse siç u trajtua, fjala është për të njëjta arsye dhe për të njëjtat dokumentacione që gjykata vazhdon ti këtë në proces shqyrtimi dhe gjykimi. Megjithatë nisur nga sa u parashtua më sipër me qëllim shmangien e tej zgjatjeve të procedurave të prokurimeve që vijnë si pasojë e ANKimeve, dhe eliminimin e kostove që kanë operatorët si pasojë e ANKimeve por edhe kostove



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

buxhetore apo përdorimin pa efikasitet, efektivitet dhe ekonomikitet, dalim në konkluzionin se, KVO duhet të ishte me tolerante duke ju referuar pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" për të vlerësuar mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të operatorit "G....." dhe të operatorit "A....." si devijime të vogla. Kështu, do të kishim **edhe kursim të fondeve buxhetore në vlerën 178,856,000 lekë me TVSH** i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së operatorëve të tjerë të s'kualifikuar.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 32-38 të Raportit të Auditimit).

1.1. Rekomandimi: AKUKM, të marrin masa, të analizojë me grup pune të veçantë, shkaqet dhe arsyet e menaxhimit të fondeve **në shumën 178,856,000lekë, pa efikasitet, efektivitet dhe ekonomikitet.**

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë**

2.Gjetje nga auditimi: Procedura e prokurimit me objekt, Rikonstruksion i Ujësjetës të Lagjes "28 Nëntori dhe "Skënderbeu" në qytetin e Elbasanit" me fond limit 400,828,000 lekë pa TVSH, me fitues operatorin Ekonomik "C...." me oferte ekonomike 395,437,204 lekë. Në këtë procedurë nga 4 operatorë pjesëmarrës janë s'kualifikuar 3 operatore ekonomik, për mos përmbushje të disa kriterëve të veçanta të kërkuara në DT. Një nga operatorët e s'kualifikuar BOE "Gj.... K..... "& Sh.... I.....& E.....-G", ka paraqitur ofertën ekonomike më të ulët se fituesi në vlerën 21,518,890 lekë, pa TVSH. KVO e ka s'kualifikuar këtë bashkim operatorësh kryesisht se, dy nga anëtarët e këtij bashkimi operatorësh nuk plotësojnë kriteret e veçanta të kualifikimit të kërkuara në DT që ka të bëjë me vlerën e kontratave të ngjashme të realizuar në tre vitet e fundit. Përveç kësaj është s'kualifikuar dhe pse anëtari tjetër operatori "E.....-G" ka marrë përsipër të kryejë punime në masën e 1.44%, por sipas ekstraktit historik të QKB është shoqëri vetëm për Mbikëqyrje, Kolaudim dhe Vlerësim Pasurive të Paluajtshme, pra nuk është shoqëri për zbatim punimesh. Megjithatë, KVO duhet të ishte referuar pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" për të vlerësuar mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të këtyre operatorëve si, devijime të vogla.Kështu, do të kishim **edhe kursim të fondeve buxhetore në vlerën 25,822,668 lekë me TVSH**, i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues dhe vlerës së ofertës së këtij bashkimit të operatorët të s'kualifikuar "Gj..... K.....& S..... I.....&E.....-G...."

(Trajtuar më hollësisht në faqet 43-46, të Raportit të Auditimit).

2.1. Rekomandimi: AKUKM, të marrin masa, të analizojë me grup pune të veçantë, shkaqet dhe arsyet e menaxhimit të fondeve **në shumën 25,822,668 lekë, pa efektivitet dhe ekonomikitet.**

Afati për zbatimin e rekomandimit:

Menjëherë

3.Gjetje nga auditimi: Procedura e prokurimit me objekt, "Impianti i Trajtimit të Ujërave të Ndotura në zonën Bregdetare Dhrallë -Palasë, Loti I parë" me fond limit 129,512,139 pa TVSH, me fitues operatorin ekonomik "GJ....." me vlerë oferte 115.254,993 lekë. Në këtë procedurë nga 4 operatorë pjesëmarrës janë s'kualifikuar 3 operatore ekonomik: "GJ.....", "Sh....-I...." dhe "B..... Shpk" & "K.....". Dy nga këta operatorë, "Sh....-I...." dhe "B.... Shpk" & "K...." kanë paraqitur ofertat



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në "Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve"

ekonomike më të ulët se fituesinë vlerën, që shkojnë nga rreth 4.3 milion lekë në rreth 13 milion lekë. Sipas KVO s'kualifikimi i të tre është bërë për mos përmbushje të disa kriterëve të veçanta të kërkuara në DT. Për këto s'kualifikime, të tre operatorët kanë bërë Ankesë pranë AKe cila nuk i ka pranuar këto Ankesa. Në vijim të tre operatorët kanë paraqet Ankesë pranë Komisionit të Prokurimit Publik i cili me Vendimin Nr. nr.576, datë 26.07.2017, ka vendosur, të mos i pranojë ANKESAT e dy operatorëve **Sh....-I....**" dhe operatorit **"B....Sh...."** & **"K...."** dhe për operatorin **"GJ...."** të pranojë Ankesën, anulimin e vendimit të KVO për s'kualifikimin e tij dhe AK të rregullojë shkeljet duke e kualifikuar këtë operator. Mbas vendimit të KPP, KVO ka bërë ri klasifikimin dhe ka nxjerrë fitues operatorin **"GJ...."** me të cilin është lidhur edhe kontrata e zbatimit me vlerë 138,305,992.26 lekë. Edhe pse KPP nuk ka pranuar Ankesat e dy operatorëve të tjerë, KVO duhet të ishte me tolerante duke ju referuar pikës 4 të nenit 53 të ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" për të vlerësuar mangësitë e konstatuara në dokumentacionin teknik të këtyre operatorëve devijime të vogla. Kështu, do të kishim edhe kursim të fondeve buxhetore **në vlerën 13,201,780 lekë me TVSH** i cila do të dilte nga diferenca e vlerës së ofertës së operatorit të shpallur fitues **"GJ...."** dhe vlerës së ofertës së operatorit të s'kualifikuar operatorit **"B...."**, që ka paraqitur ofertën më të vogël.

-Po kështu KVO nuk ka bërë korrigjimet matematikore të ofertës së operatorit **"GJ...."** të shpallur fitues me VKPP, para se të bënte shqyrtimin dhe vlerësimin e dokumentacionit teknik siç përcaktojnë DST. Nga llogaritjet matematikore të zërave të preventivit ofertues së këtij operatori rezultoi se kishte gabime matematikore të cilat ishin mbi 2% të vlerës totale të kësaj oferte.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 46-51, të Raportit të Auditimit).

3.1. Rekomandimi: AKUKM, të marrin masa, të analizojë me grup pune të veçantë, shkaqet dhe arsyet e menaxhimit të fondeve **në shumën në vlerën 13,201,780 lekë, pa efektivitet dhe ekonomikitet**

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë**

4. Gjetje nga auditimi: Përobjektin "Ndërtimi i rrjetit të Ujësjellësit të Gjirit Lalzit, Durrës" është lidhur kontrata e sipërmarrjes me nr. 1663 datë 16.06.2016, me vlerë 249,699,966 lekë pa TVSH. Gjatë zbatimit të punimeve është lidhur dhe realizuar edhe shtesë kontrate me nr. 2806, datë 01.10.2018 me sipërmarrësin e punimeve **"D.... C...."** & **"A...."**, me vlerë 58,883,444 lekë me TVSH. Siç tregohet, nga shtesa e kontratës se, projekti fillestar i hartuar nga shoqëria **"E..."** për furnizimin me ujë të pijshëm të njësisë administrative Ishëm, është e pamjaftueshme dhe paraqet rezerva në lidhje me cilësinë. Ky projekt është i pastudiuar mirë dhe nuk është llogaritur në detaje për të gjithë furnizimin me ujë, duke sjellë përdorime pa ekonomikitet, pa efektivitet dhe pa eficensë të fondeve publike. Nga shqyrtimi dhe studimi i projektit-preventivit të zbatimit dhe specifikimeve teknike, konstatohen edhe përdorime të tjera jo me ekonomikitet, efektivitet dhe eficensë të fondeve publike në vlerën 4,944,638 lekë me TVSH. Kjo vlerë përfaqëson vlerën e disa zërave të vendosura në preventivin e zbatimit nga mbikëqyrësi i punimeve në projektin e rishikuar, të cilat teknikisht janë të pa nevojshëm sepse nuk ndikojnë për funksionimin e objektit, duke bërë kështu përdorim pa efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve. Po kështu u konstatuan pasaktësi në llogaritjen e volumeve. Situacioni përfundimtar i shtesës pasqyron volumn 4,410.45 m³ gjërmim. Libreza e masave paraqet në mënyrë analitike sipërfaqet e seksioneve të gjërmimit të piketave në thellësinë



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

H=1.5 m dhe volumet e gërmimit të rrugës së re (sipas seksioneve tërthore nga Km 0+033.32 deri 0+650 nga km 3+650 deri në 3+750). Nga verifikimi i librezës së masave (K. bazë + K. shtesë) rezulton se është mbivendosur 2 herë disa seksione të gërmimeve, ku totali i volumit të mbivendosur është 1,677.05 m³. Për rrjedhojë ky zë punimesh në vlerën 394,442 lekë është i pa rakorduar dhe justifikuar me dokumentacion teknik nga sipërmarrësi i punimeve. Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me rregullat e kontrollin dhe disiplinimin e punimeve të ndërtimit”.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 71-74 të Raportit të Auditimit).

4.1. Rekomandimi: AKUKM, të marrin masa, të analizojë me grup pune të veçantë, shkaqet dhe arsyet e menaxhimit të fondeve ***në shumën në vlerën 5,339,080 lekë, pa efektivitet dhe ekonomikitet.***

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë**

5. Gjetje nga auditimi: Nga auditimi i zbatimit të Kontratës nr. 1688, datë 10.06.2015 me objekt “Furnizimi me ujë i fshatrave të Komunës Golem”, lidhur midis AK dhe sipërmarrësit të punimeve “G.....” & “G.....2”, me vlerë 420,309,287 lekë me TVSH, dhe shtesës së kontratës me nr. 1535, datë 02.06.2017 me vlerë 76,473,157 lekë u konstatua se:

-Ky projekt gjatë zbatimit të punimeve ka paraqitur pamjaftueshmëri dhe rezerva në lidhje me cilësinë pasi, nuk është i studiuar mjaftueshëm dhe nuk është llogaritur në detaje për të gjithë elementët e objektit për funksionimin normal të tij (furnizimin me ujë).

-Për llogaritjen e vlerës së preventivit shtesës të punimeve nga mbikëqyrësi i punimeve, në të cilin përfshihen dhe analiza të reja çmimesh, nuk është marrë miratim nga projektuesi i veprës, ndërkohë, mbikëqyrësi i punimeve, ka kërkuar dhe lidhur shtesë kontrate për shërbimin e mbikëqyrjes të punimeve shtesë.

-Nuk ekzistojnë korrespondenca me përfituesit e Ujësjellës Kanalizime Kavajë SH.A, nuk disponohen opionenca sugjerime të ndryshime nga përfituesit dhe AK, mbi shtesën e projektit-preventivit, si dhe nuk ekzistojnë miratime të ndryshimeve nga projektuesi të projektit-preventivit shtesë në masën 18.7 %.

Veprimet e mësipërme, kanë sjellë përdorime pa ekonomikitet, pa efektivitet dhe pa eficensë të fondeve publike në vlerën 78,614,844 leke me TVSH dhe janë në kundërshtim me kreu III, neni 5 të Ligjit nr. 8402, datë 10.09.1998 “Për Kontrollin dhe Disiplinin e Punimeve të Ndërtimit”, pikën 3.1, të VKM, nr. 1, datë 16.06.2011 “Për mbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit” dhe me pikën 8 të VKM, nr. 514, datë 15.8.2007 të Këshillit të Ministrave “Për informatizimin e llogaritjes së kostos dhe hartimin e manualeve teknike të çmimeve të punimeve të ndërtimit.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 74-81, të Raportit të Auditimit).

5.1 Rekomandimi: AKUKM, të marrin masa, të analizojë me grup pune të veçantë, shkaqet dhe arsyet e menaxhimit të fondeve ***në shumën në vlerën 78,614,844lekë, pa efektivitet dhe ekonomikitet.***



5.2. Rekomandimi: AKUKM, në bashkëpunim me projektuesin dhe me mbikëqyrësin e punimeve, të analizojnë dhe të argumentojnë me dokumentacion justifikuese tekniko-ligjor domosdoshmërinë e zërave të punimeve që nuk kanë qenë të përfshira në projektin dhe preventivin fillestar të miratuar nga Drejtoria Teknike, por janë përfshirë dhe kryer gjatë zbatimit apo në përfundim të punimeve, sipas shtesës së kontratës.

KLSH do të ndjekë me vëmendje të veçantë masat që do të marrë AKUKM për zbatimin e këtij rekomandimi, duke e vlerësuar atë në varësi të argumenteve dhe të dokumentacionit tekniko-ligjor shoqërues që do të paraqitet brenda 20 ditëve, në zbatim të nenin 15, të ligjit nr. 154/2014, “Për organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit”, si dhe në auditimin e radhës që KLSH do të kryhej për verifikimin e zbatimit të rekomandimeve të lëna.

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë**

6.Gjetje nga auditimi: Për ndërtimin e objektit “Furnizimi me ujë i plazheve Durrës - Kavajë nga pus shpimet e Çermës, Loti II: Linja e ujësjetllës me presion nga ura e Rrogzhinës piketa 426 deri në pus - ndërprerje Kavajë, pus - ndërprerjeje Kavajë, linja e Ujësjetllës pus - ndërprerje deri në depon ekzistuese Kavajë;(Shtesë kontrate)”, është lidhur në datën 03.04.2015 kontrata e zbatimit me nr. 1060, me sipërmarrësin e punimeve “**A....**”, me vlerë 933,433,147 leke (me TVSH). Më pas gjatë zbatimit të punimeve është lidhur edhe një kontratë shtesë me date 14.04.2017 me nr. 939 me vlerë 178,887,274 lekë (me TVSH). Projekti dhe preventivi i zbatimit të këtij objekti është hartuar nga shoqëria projektuese “**H.... P.....**”. U konstatua se:

-Ky projekt gjatë zbatimit të punimeve ka paraqitur pamjaftueshmëri dhe rezerva në lidhje me cilësinë pasi, nuk është i studiuar mjaftueshëm dhe nuk është llogaritur në detaje për të gjithë elementët e objektit për funksionimin normal të tij (furnizimin me ujë).

-Për llogaritjen e vlerës së preventivit shtesës të punimeve nga mbikëqyrësi i punimeve, në të cilin përfshihen dhe analiza të reja çmimesh, nuk është marrë miratim nga projektuesi i veprës, ndërkohë, mbikëqyrësi i punimeve, ka kërkuar dhe lidhur shtesë kontrate për shërbimin e mbikëqyrjes të punimeve shtesë.

Në rastin e mësipërm nuk ekzistojnë korrespondenca me përfituesit e Ujësjetllës Kanalizime Durrës-Kavajë SH.A, nuk disponohen opinionet sugjerime të ndryshme nga përfituesit dhe AK, mbi shtesën e projektit-preventivit, si dhe nuk ekzistojnë miratime të ndryshmeve nga projektuesi të projektit-preventivit shtesë në masën 19.2 %,

Veprimet e mësipërme, kanë sjellë përdorime pa ekonomikitet, pa efektivitet dhe pa eficensë të fondeve publike në vlerën 189,281,872 lekë me TVSH, dhe janë në kundërshtim me kreu III, neni 5 të Ligjit nr. 8402, datë 10.09.1998 “Për Kontrollin dhe Disiplinimin e Punimeve të Ndërtimit”, pikën 3.1, të VKM, nr. 1, datë 16.06.2011 “Për mbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit” dhe me pikën 8 të VKM, nr. 514, datë 15.8.2007 të Këshillit të Ministrave “Për informatizimin e llogaritjes së kostos dhe hartimin e manualeve teknike të çmimeve të punimeve të ndërtimit.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 81-83, të Raportit të Auditimit).



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

6.1. Rekomandimi: AKUKM, të marrin masa, të analizojë me grup pune të veçantë, shkaqet dhe arsyet e menaxhimit të fondeve ***në shumën në vlerën 189,281,872lekë, pa efektivitet dhe ekonomikitet***

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë**

6.2. Rekomandimi: AKUKM, në bashkëpunim me projektuesin dhe me mbikëqyrësin e punimeve, të analizojnë dhe të argumentojnë me dokumentacion justifikuese tekniko-ligjor domosdoshmërinë e zërave të punimeve që nuk kanë qenë të përfshira në projektin dhe preventivin fillestar të miratuar nga Drejtoria Teknike, por janë përfshirë dhe kryer gjatë zbatimit apo në përfundim të punimeve, sipas shtesës së kontratës.

KLSH do të ndjekë me vëmendje të veçantë masat që do të marrë AKUKM për zbatimin e këtij rekomandimi, duke e vlerësuar atë në varësi të argumenteve dhe të dokumentacionit tekniko-ligjor shoqërues që do të paraqitet brenda 20 ditëve, në zbatim të nenin 15, të ligjit nr. 154/2014, “Për organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit”, si dhe në auditimin e radhës që KLSH do të kryejë për verifikimin e zbatimit të rekomandimeve të lëna.

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë**

7. Gjetje nga auditimi: Për ndërtimin e objektit *Përmirësimi i furnizimit me ujë i zonës së plazhit, Lagja 13, Durrës*; (Shtesë kontrate), është lidhur në datën 23.12.2015 kontrata e zbatimit me nr 3803 me sipërmarrësin e punimeve JV “C....” & “Xh.....” me vlerë 151,528,942 leke (me TVSH). Më pas gjatë zbatimit të punimeve është lidhur edhe një kontratë shtesë me date 25.04.2017 me nr. 1035, me vlerë 30.224.009 lekë (me TVSH). Projekti dhe preventivi i zbatimit të këtij objekti është hartuar nga shoqëria projektuese “I.....”. U konstatua se:

-Ky projekt gjatë zbatimit të punimeve ka paraqitur pamjaftueshmëri dhe rezerva në lidhje me cilësinë pasi, nuk është i studiuar mjaftueshëm dhe nuk është llogaritur në detaje për të gjithë elementët e objektit për funksionimin normal të tij (furnizimin me ujë).

-Për llogaritjen e vlerës së preventivit shtesë të punimeve nga mbikëqyrësi i punimeve, në të cilin përfshihen dhe analiza të reja çmimesh, *nuk është marrë miratim nga projektuesi i veprës, ndërkoh,* mbikëqyrësi i punimeve, ka kërkuar dhe lidhur shtesë kontrate për shërbimin e mbikëqyrjes të punimeve shtesë.

Në rastin e mësipërm nuk ekzistojnë korrespondenca me përfituesit e Ujësjetellës Kanalizime Durrës-Kavajë SH.A, nuk disponohen oponenca sugjerime të ndryshime nga përfituesit dhe AK, mbi shtesën e projektit-preventivit, si dhe nuk ekzistojnë miratime të ndryshimeve nga projektuesi të projektit-preventivit shtesë në masën 19.2 %,

Veprimet e mësipërme, kanë sjellë përdorime pa ekonomikitet, pa efektivitet dhe pa eficensë të fondeve publike në vlerën 30,305,479 lekë me TVSH dhe janë në kundërshtim me kreu III, neni 5 të Ligjit nr. 8402, datë 10.09.1998 “Për Kontrollin dhe Disiplinimin e Punimeve të Ndërtimit”, pikën 3.1, të VKM, nr. 1, datë 16.06.2011 “Për mbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit” dhe me pikën 8 të VKM, nr. 514, datë 15.8.2007 të Këshillit të Ministrave “Për informatizimin e llogaritjes së kostos dhe hartimin e manualeve teknike të çmimeve të punimeve të ndërtimit.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 83-84 të Raportit të Auditimit).



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

7.1. Rekomandimi: AKUKM, të marrin masa, të analizojë me grup pune të veçantë, shkaqet dhe arsyet e menaxhimit të fondeve ***në shumën në vlerën 30,305,479 lekë, pa efektivitet dhe ekonomikitet***

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë**

7.2.Rekomandimi: AKUKM, në bashkëpunim me projektuesin dhe me mbikëqyrësin e punimeve, të analizojnë dhe të argumentojnë me dokumentacion justifikuese tekniko-ligjor domosdoshmërinë e zërave të punimeve që nuk kanë qenë të përfshira në projektin dhe preventivin fillestar të miratuar nga Drejtoria Teknike, por janë përfshirë dhe kryer gjatë zbatimit apo në përfundim të punimeve, sipas shtesës së kontratës.

KLSH do të ndjekë me vëmendje të veçantë masat që do të marrë AKUKM për zbatimin e këtij rekomandimi, duke e vlerësuar atë në varësi të argumenteve dhe të dokumentacionit tekniko-ligjor shoqërues që do të paraqitet brenda 20 ditëve, në zbatim të nenin 15, të ligjit nr. 154/2014, “Për organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit”, si dhe në auditimin e radhës që KLSH do të kryejë për verifikimin e zbatimit të rekomandimeve të lëna.

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë**

B.3. MASA PËR PARANDALIMIN E DËMIT EKONOMIK:

1 Gjetje nga auditimi: Projekti “Përmirësimi i Sistemit të Kanalizimeve të Tiranës së Madhe”.

Ky projekt është financuar përmes marrëveshjes së financimit ABA-P3 lidhur midis Republikës së Shqipërisë dhe Qeverisë Japoneze (JICA, Japanese International cooperation agency) dhe ratifikuar në Kuvend përmes ligjit nr. 9964, datë 24.7.2008.

Mbas përfundimit të procedurave të prokurimit të finalizuar në vitin 2013, në datën 30.01.2014, është nënshkruar kontrata për zbatimin e punimeve ndërmjet Drejtorisë së Përgjithshme të Ujësjetës Kanalizime (DPUK), sot AKUKM dheshoqërisë së përbashkët BO Dondi, Itali & Kubota, Japoni. Kontrata e sipërmarrjes është me vlerën rreth 81,000,000 Euro dhe është nënshkruar në datën 30.01.2014 dhe punimet kanë filluar në datën 16.06.2014 me afat 30 muaj. Më pas afati i punimeve është shtyrë deri në 30.10.2018. Projektues dhe Supervizor është bashkimi i shoqërisë TEC, Japoni & Europartners, Shqipëri. Zbatimi i kësaj kontrate (projekti) është i organizuar duke u ndarë në dy seksione: ndërtimi i Impiantit të përpunimit të Ujërave të Zeza dhe ndërtimi i linjës qendrore të Kanalizimeve me teknologjinë e Mikrotunelit. Kjo kontratë është ndërprerë në datën 04.07.2018 dhe deri në këtë datë, punimet ishin kryer rreth 70% ose në vlerën 56 Milion Euro.

Nga auditimi mbi ligjshmërinë e ndërprerjes së kontratës, u konstatua:

Me shkresën nr. 2004, datë 04.07.2018 AKUKM, ka njoftuar Kontraktorin për ndërprerjen e kësaj kontrate. Këtë Urdhër AKUKM e ka marrë në zbatim të shkresës 1225/11 datë 31/05/2019 të Ministrisë së Infrastrukturës dhe Energjisë e cila ka urdhëruar, këtë AKUKM që brenda muajit qershor 2018, të fillojnë procedurat për ndërprerjen e kontratës me Kontraktorin. Urdhërimi i ndërprerjes së kësaj kontrate është në vijim të zbatimit të masave organizative, të lëna nga struktura e auditimi i brendshëm të kësaj ministrie si rezultat e i një auditimi të kryer gjatë periudhës 03.11.2017 deri 30.01.2018 për këtë projekt. Sipas shkresës njoftuese të ndërprerjes së kontratës shkak është bërë



Kontraktori sepse ka shkelur disa kushte të kontratës, konkretisht, pikën e kontratës 15.2, gërmat a; b; c; d.

Mirëpo, nga ana procedurale ky akt është kryer në kundërshtim të hapur me marrëveshjen e borxhit të ratifikuar me ligjin nr. 9964 datë 24.7.2008, sepse në kapitullin “Programi 4”, “Seksioni 4” Pika 5 të kësaj marrëveshje, përcaktohet qartësisht se: *“Çdo modifikim ose anulim i një kontrate të rishikuar nga Banka kërkon miratimin paraprak me shkrim të Bankës për këtë, megjithatë, me kusht që çdo ndryshim që nuk përbën një modifikim të rëndësishëm të kontratës dhe që nuk cenon çmimin e kontratës nuk do të kërkojë një miratim të tillë nga Banka”*.

Në zbatim të kësaj pike, MIE dhe AKUKM nuk ka njoftuar paraprakisht Bankën Japoneze për Zhvillim, “JICA”, për të marrë miratim e saj për këtë ndërprerje të kontratës. Anulimi apo pezullimi kontratës është ndryshim shumë i rëndësishëm, që MIE dhe AKUKM para se, të merrte një vendim për ndërprerjen, detyrimisht duhet të njoftonte Bankën dhe të merrte miratimin e saj për këtë ndërprerje. Por, Banka është njoftuar zyrtarisht nga AKUKM në datën 10.09.2018 dhe miratimi i saj u kërkuar vetëm pasi kontrata kishte mbi 2 muaj që ishte ndërprerë. Pra shkresa nr.2004, datë 04.07.2018 për ndërprerjen e kontratës nuk ka asnjë vlerë juridike para faktit të kryer në kushtet kur Kontraktori në datën 19.07.2018 u detyrua të dilte nga kantieri dhe të dorëzonte kantierin dhe punën e kryer deri në atë moment. Ndodhur para këtij fakti të kryer, nga njëra anë marrja e vendimit nga Banka Japoneze për Zhvillim, “JICA” për mos miratimin e ndërprerjes së kontratës nuk do kishte asnjë vlerë juridike pasi, Kontraktori tashmë ishte larguar në mënyrë arbitrare nga kantieri dhe nga ana tjetër, mund të prodhonte konsekuenca deri në prishjen e marrëveshjes financiare dhe ndodhur në këto kushte, Banka Japoneze për Zhvillim, “J...” me shkresën nr. 10-15001, datë 15.10.2018 ka dhënë pas faktit, miratimin e ndërprerjes së kontratës.

Përveç kësaj, nga auditimi mbi ligjshmërinë e arsyeve në bazë të cilave është justifikuar ndërprerja e kësaj kontrate u konstatua se, Kontraktori i ka plotësuar të gjitha kushtet kontratuale, ndryshe nga ç ‘pretendohet në shkresën e AKUKM nr. 2004, datë 04.07.2018. Shkurtimisht po përmendim me kryesoret:

Ka bërë sigurimin e kontratës pranë shoqërisë “A.....” sh.a. me policën me nr 46453930 në datën 11.07. 2017 me vlerë rreth 8 milion Euro; nuk ka shfaqur probleme në ngritjen e kantierit, nuk ka shfaqur probleme në respektimin e kushteve teknike, nuk ka shfaqur probleme në cilësinë e punimeve, nuk ka kontraktuar punimet me një nënkontraktor por me disa nënkontraktor, në respektim të plotë me standartin e kontratave FIDIC. Për të gjithë këtë performacë të Kontraktorit, MIE dhe AKUKM ka pasur dijeni të plotë, të vërtetuara këto me një mori shkresash si, situacionet, mbledhjes në kantier, raportet periodike, etj.

Për të nxjerrë më në dukje se, akti për ndërprerjen e kontratës dhe arsyet e justifikimit të ndërprerjes ***nuk qëndrojnë dhe janë në kundërshtim me kushtet e kontratës dhe marrëveshjen e financimit, po i referohemi pikës 20.2 të kontratës***. Kjo pikë përcakton ngritjen e Këshillit të Mosmarrëveshjeve (Dispute Board). Ky këshill është një komision i organizuar sipas rregullave të arbitrazhit ndërkombëtar dhe përbehet nga tre anëtarë, ku një anëtar zgjidhet nga Punëdhënësi një nga Kontraktori dhe i treti me marrëveshje të dy palëve. Këshilli i Mosmarrëveshjeve kryen mbledhje periodike çdo tremujor ku palët shprehin rezervat dhe shqetësimet në lidhje me mbarëvajtjen e projektit. Ky organ ka funksionuar nga fillimi i zbatimit të punimeve dhe ka mbajtur raportin tij të parë më datë 25.02.2015 dhe raportin e fundit në datë 12.05.2018. Nga auditimi që ju bë këtyre



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjellës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

raporteve u konstatuan se, kanë dalë disa probleme (mosmarrëveshje) ndërmjet Punëdhënësit, Kontraktorit dhe Supervizorit, të cilat në mënyrë të përmblendhur konsistojnë, në:

- Mungesa të hapësirave për të kryer punimet; mungesa apo vonesa të tej zgjatua të pagesave në vlera bllokuesve ndaj Kontraktorit si, vonesa në likuidim, si të TVSH ashtu dhe të shërbimeve apo punimeve të realizuara nga kjo kontratë (pagesa të situacioneve). Për mos pagesat në kohë, punëdhënësi është munduar të justifikohet gjithmonë, duke premtuar që pagesat do behën sa më shpejtë, por situata ka ngelur e pa ndryshuar, gati për një periudhë tre vjeçare;

- Mos marrje apo vonesa të miratimeve të leje të ndryshme (mungesë të theksuar bashkëpunimi në lidhje me marrjet e lejeve, miratimet e punimeve. etj.).

- Probleme të hasura gjatë zbatimit me projektin dhe mungesa e gatishmërisë për korrigjimin apo përmirësimin e tij ,etj.

Sa sipër del qartë se, ndërprerja (zgjidhja) e kësaj kontratës në mënyrën të njëanshme, pa marrë miratim paraprak nga financuesi BANKA Japoneze për Zhvillim, “JICA” dhepa marrë parasysh sugjerimet dhe vërejtjet e këshillit të mosmarrëveshjeve është në kundërshtim me nenin 15.2 të kontratës së lidhur me Kontraktorin J... “D....& K.....”.

Ndodhur në këtë situatë, në zbatim të pikës 20.6 të kontratës, shoqëria kontraktuese BO “D....& K.....”, ka depozituar kërkesën për arbitrazh pranë Dhomës Ndërkombëtare të Tregtisë (ICC) Londër. Kjo gjykatë me njoftimin zyrtar të datës 19.12.2018 ka njoftuar zyrtarisht palët, MIE dhe Kontraktorin për hapjen e kësaj çështje.

Si përfundim, gjendja aktuale e ecursisë së zbatimit të projektit paraqitet:

Kantieri i Kontraktorit është totalisht i braktisur (jo i demontuar). Punimet janë lënë në mes. Nga nxitimi për të nxjerrë Kontraktorin nga kantieri nuk janë kryer punimet konservuese si, izolimi i betoneve dhe i hekurit, mbyllja dhe taposja e pusetave, sistemimi i zonave me rrezikshmëri rrëshqitjeje, mbyllja e puseve të Mikrotunelit, etj. Strukturat janë në mëshirë të kushteve atmosferike, ujit, baltës, diellit dhe bimësisë.Për më tepër gjatë kësaj periudhe nuk u kryen dhe shërbimet mirëmbajtëse si pastrimi i kanaleve mirëmbajtja e rrjetit të drenazhimit, ndezja e pompave për rruidjen e punimeve të rrjetit të kanalizimeve të kryera, etj. Po ashtu dhe punimet e mikrotunelit duke qenë të pa lidhura ekziston mundësia që pusetat të lëvizin duke humbur kuotën dhe të dalin jashtë përdorimit.

Rreziku i kësaj situate, duke qenë se punimet konservuese nuk janë kryer dhe po të kemi parasysh që lidhja e një kontrate tjetër ndërkombëtare do të kërkonte nga fillimi i procedurave 2 vjet (procedurat ende nuk kanë nisur), ekziston mundësia që punimet e kryera deri më tani të amortizohen plotësisht.

Siç u tha më sipër, për prishjen e kësaj kontrate, Kontraktori ka hapur çështje në gjykatën pranë Dhomës Ndërkombëtare të Tregtisë, Londër dhe për çka u trajtua më lartë ka shumë gjasa që këtë çështje ta fitojë dhe në rast se e fiton, buxheti i shtetit do të paguaj një shumë tepër të madhe që mundë të shkojë **mbi 90 milion Euro**, e analizuar si më poshtë:

- Nga humbja e punimeve të kryera dhe pagesave ndaj Kontraktorit rreth **55,000,000 Euro**;

- Nga humbja e pagesave të konsulentit (supervizorit) i cili në zbatim të standardit të kontratave FIDC vazhdon ende të paguhet dhe do të vazhdoje të paguhet deri në zgjidhjen përfundimtare të çështjes. Deri tani kosto e këtij konsulenti të paktën ka arritur mbi **10,000,000 Euro**;



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”

-Nga humbja e arbitrazhit duke qenë se ndërprerje e kontratës në kushtet kur Autoriteti Kontraktor nuk i ka vënë në dispozicion sheshet dhe nuk e ka paguar sipas kontratës nuk është favorizuese rreth **20,000,000 Euro** (kërkesa fillestare e Kontraktorit në arbitrazh);

-Nga shpenzimet të tjera administrative, si, shpenzime shtesë si pasojë e degradimit të punimeve të kryera, shpenzime për sigurinë e objektit, shpenzime për pagesat e avokateve, shpenzime gjyqësore, etj;

-Nga interesat e kredisë sepse financimi i kësaj kontrate është bërë nga kredia e Qeverisë Japoneze, pra do paguhet interesa për një investim që nuk është kryer.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 87-95, të Raportit të Auditimit).

1.1. Rekomandimi: Me qëllim, shmangien e dëmit ekonomik që mund ti shkaktohet buxhetit të shtetit i llogaritur afërsisht rreth **90 milion Euro**, në rast të humbjes së gjyqit në gjykatën e Dhomës Ndërkombëtare të Tregtisë (ICC) Londër, Ministria e Infrastrukturës dhe Energjisë të bëjë të pa mundurën që të gjejë gjuhën e bashkëpunimit me Kontraktorin BO “D....., Itali & K....., Japoni”, **për ti kërkuar tërheqjen e tij nga çështje që ka hapur në këtë gjykatë, dhe njëkohësisht në këmbim, ti kërkojë Kontraktorit të rilidhë kontratën për vazhdimin e zbatimit të punimeve.**

Afati për zbatimin e rekomandimit: **Menjëherë** 1.2. Me qëllim vazhdimin e financimit të këtij projekti kaq të madh dhe të rëndësishëm në dobi të komunitetit, por dhe të financave publike, Ministria e Infrastrukturës dhe Energjisë në bashkëpunim me Ministrinë e Financave ti kërkojnë, Këshillit të Ministrave që të fillojë menjëherë negociatat me Qeverinë Japoneze **për miratimin e shtyrjes së afatit të marrëveshjes së financimit ABA-P3 lidhur midis Republikës së Shqipërisë dhe Qeverisë Japoneze, të ratifikuar me ligjin nr. 9964, datë 24.7.2008.**

Menjëherë

Për sa më sipër paraqitet ky Raport Auditimi.

KONTROLLI I LARTË I SHTETI



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport për auditimin e ushtruar në “Agjencinë Kombëtare të Ujësjetës Kanalizimeve dhe Infrastrukturës së Mbetjeve”