



PERMBAJTJA

Faqe

I.	PËRMBLEDHJE EKZEKUTIVE	2-20
II.	Hyrje.....	21-24
	a. Objektivat dhe qëllimi	
	b. Identifikimi i çështjes	
	c. Përgjegjësitë e strukturave drejtuese	
	d. Përgjegjësitë e audituesve	
	e. Kriteret e Vlerësimit	
	f. Standartet e auditimit	
III.	Përshkrimi i auditimit.....	24-106
III.1.	Zbatimi i procedurave ligjore në legalizimin e ndërtimeve informale	24-80
III.2.	Auditim mbi hartimin dhe zbatimin e buxhetit.....	80-85
III.3.	Zbatimi i dispozitave ligjore që rregullojnë marrëdhëniet e punës	85-89
III.4.	Mbi administrimi, ruajtja, dokumentimi dhe qarkullimi i aseteve dhe aktiveve....	89-98
III.5.	Prokurimi i fondeve publike për mallra, ndërtime dhe shërbime.....	98-106
IV.	Gjetje dhe Rekomandime.....	106-116
V.	Konkluzione dhe Opinioni i auditimit.....	116-117
VI.	Aneksë	118-189
VII.	Dokumentacion shoqërues.....	190



I. PËRMBLEDHJE EKZEKUTIVE

I. a. Përshkrimi i shkurtër i Auditimit

Në Drejtorinë Rajonale ALUIZNI-t Qarku Lezhë (aktualisht përfshirë në Drejtorinë Vendore të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) referuar bazës së të dhënave të disponuar nga viti 2006 deri në 30.10.2018, sipas pasqyrave të paraqitura për objektet informale kërkesat për legalizim (vetëdeklaruar) e objekteve informale pranë Drejtorisë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë janë 24613 procedues. Për periudhën objekt auditimi janë pajisur me Lejen e Legalizimit 4770 procedues, sipas viteve: në vitin 2017 janë legalizuar 1913 objekte informale ndërsa në vitin 2018 janë legalizuar 2857 objekte informale.

Në subjektin e audituar gjatë procesit të auditimit në terren, mbas ballafaqimit me personat përgjegjës në subjekt, nga grupi i auditimit janë mbajtur 8 Aktkonstatime dhe 4 Aktverifikime të cilat janë dorëzuar në protokollin e subjektit. Në përfundim të punës në terren është kryer takimi ballafaques me përfaqësuesit e Drejtorisë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë).

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

Nga auditimi i procedurave të legalizimit dhe aktivitetit financiar të Drejtorisë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë për periudhën objekt auditimi u konstatua shkelje të procedurave të legalizimit konkretisht: -në marrjen e vendimeve "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal" ka vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" "vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë" me pasojë duke shkaktuar një të ardhur të munguar në buxhetin shtetit në vlerën 42,250,814 lekë; - Në 7 raste, janë kryer legalizime të objekteve pa respektuar distancat nga rrugët, madje është cënuar trupi i rrugës ku sipas Gen Planit të administruar në dosje rezulton se objektet bien mbi rrugë a trotuar, në kundërshtim me Ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar, neni 39 "Përjashtimi nga legalizimi" me VKM nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" kreu III. "Kriteret për legalizimin e ndërtimeve jashtë zonave informale të miratuara", pika 4/b ku -Ligjin Nr. 8378, datë 22.07.1998 i ndryshuar "Kodi rrugor në Republikën e Shqipërisë", neni 2 "Përcaktime dhe klasifikime rrugësh" dhe neni 4, "Përcaktimi i qendrave të banuara" -VKM nr. 153, date 07.04.2000 "Për miratimin e rregullores së zbatimit të Kodit Rrugor në Republikën e Shqipërisë" neni 25, pika 2; ndërkohë që në dosje nuk ka korrespondencë shkresore me Autoritetin Rrugor Shqiptar për të përcaktuar nëse parcela ndërtimore bie në rrugë apo mbi projektin infrastrukturor;

- Në 8 rast është kryer legalizimi i objektit informal të ndërtuar në buzë të lumit, përroi, kanal dhe digë pa respektuar distancat nga brigjet dhe në këtë rast procesi i legalizimit duhej të ishte kushtëzuar prej autoriteteve të ujit, pasi në dosje nuk ndodhet dokumentacion justifikues për këtë qëllim. Veprime këto në kundërshtim me Ligjin Nr. 8093, datë 21.03.1996 "Për rezervat ujore", neni 2, pika 5, ligjit nr. 111/2012, "Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore", neni 84, i ndryshuar dhe



akteve nënligjore në zbatim të tij; VKM nr. 280, datë 01.04.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Kreu III, pika 4, geramat: "dh";

-Në 26 raste me sipërfaqe prej 8714 m², sipas dokumentacionit të pronësisë lëshuar nga ZVRPP, parcela ndërtimore e zënë ndodhet e regjistruar në pasurinë e llojit "Arë, Pyll". Pra legalizimi është kryer në zona "Territore të tjera", për të cilat nuk ka gjetur zbatim të neneve 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtimet me leje, të organeve e të dokumentacionit, për propozimin e miratimit e zonave informale" i ndryshuar gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", duke ndryshuar zërin kadastral, regjimin e tokës në llojin e pasurisë "Truall"

-Në 7 raste objektet e legalizuara janë aktualisht brenda zonës së mbrojtur të Kune – Vain - Tale veprim në kundërshtim me ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 "Për zonat e mbrojtura" ndryshuar me ligjin nr. 9868, datë 4.2.2008 "Për disa shtesa dhe ndryshime në ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 "Për zonat e mbrojtura" neni 19 "Përdoruesit e zonave të mbrojtura" Neni 25 "Veprimtaritë në zonat e mbrojtura" si dhe, VKM me Nr.432, datë 28.4.2010, "Për zgjerimin e kufijve të rezervatit natyror të menaxhuar Kune-Vain-Tale;

- Në 3 raste objektet janë dhënë për objekt poshtë linjës së tensionit të lartë, veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenit 54 pika 2 të ligjit nr. 43/2015 "Për sektorin e energjisë elektrike", si dhe Vendim Këshillit Të Ministrave Nr. 280, datë 1.4.2015, (I ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016), "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Kapitulli II, pika 2 "ç"

Në vijimësi po paraqesim një përshkrim të shkurtër referuar pikave të programit të auditimit:

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

Në 22 rastet "Proces verbal i verifikimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesë në ndërtimin me leje", pasqyron kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë vetëm me nr. pasurie pa përshkrim, nuk janë përcaktuar largësitë e bazës së objektit nga kufijtë e parcelës. Skicat fushore pasqyrojnë përmasat e objektit informal, por nuk kanë të pasqyruara: ndërtimin në raport me kufizimet dhe situatën ndërtimore rreth tij; largësitë nga objekti te kufiri i pronës; largësitë nga pikat ekstreme të pronës dhe objekteve. Veprime në kundërshtim me manualin "Hartimi dhe paraqitja e materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri)

Në 4 raste nga Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) nuk është respektuar afati 60 ditor për marrjen e vendimit për kualifikimin ose shkualifikimin e praktikës së legalizimit nga data në të cilën është mbajtur procesverbali i konstatimit në terren, ndërkohë që në 2 raste nuk është respektuar afati 30 ditor për lëshimin e lejes së legalizimit nga data e kualifikimit, veprime këto në kundërshtim: pikën 8 të VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 i ndryshuar "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" i ndryshuar, pika 2 e VKM nr.954, datë 25.11.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave dhe të formularit të lejes së legalizimit" me ndryshime

Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) në marrjen e vendimeve "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal", në të gjitha rastet e audituara ka vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-



ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" –*"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"*. Në kualifikimin e objekteve informale, ka dërguar pranë Bashkive rang Qarku, vetëm shkresën për llogaritjen e pagesës së taksës së ndikimit në infrastrukturë për 3100 objekte informale dhe pa marrë konfirmim mbi pagesën e saj për dalje me vendim kualifikimi duke krijuar një mungesë të ardhurash në buxhetin e shtetit në vlerën 42,250,814 lekë

Në Drejtorinë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) për periudhën objekt auditimi nga 01.01.2017 deri 31.12.2018 janë lëshuar 4770 leje legalizimi për objektet informale të legalizuara. Nga 4770 leje legalizimi të lëshuara, 2538 leje legalizimi ose rreth 50 % e tyre lejet e legalizimit janë lëshuar vetëm për objektin me shënimin në lejen e legalizimit *"Kalimi i pronësisë për parcelën ndërtimore do miratohet me Vendim të Këshillit të Ministrave"* referuar V.K.M. nr.954, datë 25.11.2015 dhe V.K.M. 1095, datë 28.12.2015". Për 2443 leje legalizimi nuk është arkëtuar detyrimi i parcelës ndërtimore në vlerë 800,917,000 lekë dhe 796,321,000 Bono Privatizimi. Veprim në kundërshtim me ligjin 9482, datë 03.04.2006 me ndryshime, neni 17 (pika 5)

Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) për periudhën objekt auditimi ka lëshuar gjithsej 4770 leje legalizimi për objekte informate, ndërsa sipas të dhënave konstatohet se periodikisht brenda periudhës objekt auditimi kanë dalë nga arkiva e institucionit për tu punuar 4418 dosje të objekteve informale, për të cilat është kryer edhe kualifikimi i objekteve informale për të vazhduar procedurat deri në lëshimin e lejes së legalizimit, ndërkohe për të njëjtën periudhë janë kryer matjet në terren për 3752 objekte informate. Për 352 leje të lëshuar nuk është përcaktuar afati i matjeve në terren si dhe nuk kanë të evidentuar respektimin e afateve ligjore për kualifikimin e objekteve informale, veprime në kundërshtim me ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 *"Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje"* i ndryshuar, neni 27, 28 si dhe VKM 589, datë 10.09.2014, pika 10 i ndryshuar me VKM nr. 634, datë 7.9.2016 si dhe VKM 280, datë 01.04.2015 i ndryshuar, kreu i IV, pika (8) , si dhe VKM nr. 1095, datë 28.12.2015 pika 2, si dhe me nenin 15 pika 4 e Rregullores me nr. 117, datë 14.07.2015 Në 51 raste, legalizimi i objekteve informale është kryer në kundërshtim me dispozitat e ligjit të legalizimit dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij, *pasi*:

- Në 7 raste, janë kryer legalizime të objekteve pa respektuar distancat nga rrugët, madje është cënuar trupi i rrugës ku sipas Gen Planit të administruar në dosje rezulton se objektet bien mbi rrugë a trotuar, në kundërshtim me Ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 *"Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje"*, të ndryshuar, neni 39 *"Përjashtimi nga legalizimi"* me VKM nr. 280, datë 1.4.2015 *"Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje"* kreu III. *"Kriteret për legalizimin e ndërtimeve jashtë zonave informale të miratuara"*, pika 4/b ku -Ligjin Nr. 8378, datë 22.07.1998 i ndryshuar *"Kodi rrugor në Republikën e Shqipërisë"*, neni 2 *"Përcaktime dhe klasifikime rrugësh"* dhe neni 4, *"Përcaktimi i qendrave të banuara"* -VKM nr. 153, date 07.04.2000 *"Për miratimin e rregullores së zbatimit të Kodit Rrugor në Republikën e Shqipërisë"* neni 25, pika 2; ndërkohë që në dosje nuk ka korrespondencë shkresore me Autoritetin Rrugor Shqiptar për të përcaktuar nëse parcela ndërtimore bie në rrugë apo mbi projektin infrastrukturor;

- Në 8 rast është kryer legalizimi i objektit informal të ndërtuar në buzë të lumit, përroi, kanal dhe digë pa respektuar distancat nga brigjet dhe në këtë rast procesi i legalizimit duhej të ishte kushtëzuar prej autoriteteve të ujit, pasi në dosje nuk ndodhet dokumentacion justifikues për këtë qëllim. Veprime këto në kundërshtim me Ligjin Nr. 8093, datë 21.03.1996 *"Për rezervat ujore"*, neni 2, pika 5, ligjit nr. 111/2012, *"Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore"*, neni 84 dhe akteve nënligjore në zbatim të tij; VKM nr. 280, date 01.04.2015 *"Për përcaktimin e kriterëve, procedurave*



e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Kreu III, pika 4, germat: "dh";

-Në 26 raste me sipërfaqe prej 8714 m², sipas dokumentacionit të pronësisë lëshuar nga ZVRPP, parcela ndërtimore e zënë ndodhet e regjistruar në pasurinë e llojit "Arë, Pyll". Pra legalizimi është kryer në zona "Territore të tjera", për të cilat nuk ka gjetur zbatim të neneve 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtimet me leje, të organeve e të dokumentacionit, për propozimin e miratimit e zonave informale" i ndryshuar gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", duke ndryshuar zërin kadastral, regjimin e tokës në llojin e pasurisë "Trull"

-Në 7 raste objektet e legalizuara janë aktualisht brenda zonës së mbrojtur të Kune – Vain - Tale veprim në kundërshtim me ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 "Për zonat e mbrojtura" ndryshuar me ligjin nr. 9868, datë 4.2.2008 "Për disa shtesa dhe ndryshime në ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 "Për zonat e mbrojtura" neni 19 "Përdoruesit e zonave të mbrojtura" Neni 25 "Veprimtaritë në zonat e mbrojtura" si dhe, VKM me Nr.432, datë 28.4.2010, "Për zgjerimin e kufijve të rezervatit natyror të menaxhuar Kune-Vain-Tale;

- Në 3 raste objektet janë dhënë për objekt poshtë linjës së tensionit të lartë, veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, neni 54 pika 2 të ligjit nr. 43/2015 "Për sektorin e energjisë elektrike", si dhe Vendim Këshillit Të Ministrave Nr. 280, datë 1.4.2015, (i ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016), "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Kapitulli II, pika 2 "ç"

2. Mbi hartimin dhe zbatimin e buxhetit

Në DR ALUIZNI-t Lezhë lidhur me hartimin dhe zbatimin e Buxheteve u konstatuan mangësi në dokumentacion të hartimit të buxhetit pasi mungonin urdhri për ngritjen e grupit i punës, mungojnë, zbatimi kriterëve, procedurat dhe afatet, kërkesa apo shkresa nga ALUIZNI Tiranë për hartimin e PB bashkë me udhëzimet specifike përkatëse, krahas udhëzimeve të përgjithshme dhe gjithashtu mungojnë shkresat përcjellëse të DRALUIZNI Lezhë të Projekt-buxheteve në shoqërim të tabelave standarde të kërkesave buxhetore të v. 2017 dhe PBA v. 2017-2019; të v.2018 dhe PBA 2018-2020 (të cilat hartohen dhe dërgohen përkatësisht deri në Gusht v.2016 ,dhe Gusht 2017).

Kërkesat buxhetore të v. 2017 dhe v.2018, janë të pjesshme (krahasuar me nivelet e realizimeve faktike të viteve të mëparshme), pasi për v. 2017, kërkesa vetëm për artikujt nr. 602 mallra e shërbime në vlerën 3460 mijë lekë nga e cila 2200 nga buxheti dhe 1260 mijë lekë nga të ardhurat, ndërsa për v. 2018, vetëm për artikujt nr. 602 mallra e shërbime në vlerën 4948 mijë lekë nga e cila 3000 nga buxheti dhe 1948 mijë lekë nga të ardhurat, pa përcaktuar kërkesë për artikujt e tjerë, si dhe nuk kanë përcaktuar parashikimin e mbulimit të nevojave për buxhet me burim nga të ardhurat e vetë DRALUIZNI-t, pra kërkesa këto me të dhëna të pambështetura në treguesit e buxheteve arritur në v. 2016,v.2017 apo të parashikuar për tu realizuar në v.2017, 2018; pra duke mos u mbështetur në "produktin kryesor" si dhe në kostot përkatëse të arritura ose parashikuara, që do të ishin: mbështetja në vetëdeklarimet prej 24643 objekte gjendje, 2450 legalizime të kryera në v. 2016 dhe 1913 legalizime në v.2017 apo 2857 në v. 2018 mbi të cilat do të llogariteshin kostot dhe nevoja për buxhet; mangësi që ka sjellë kërkesë buxhetore të v. 2017 dhe v.2018 të pjesshme, të pa plotë, të pa argumentuara, buxhete jo funksional dhe të pa mbështetura as në përfshirjen dhe parashikimin e nivelit të ardhurave nga aktiviteti kryesor i shërbimit tarifës lejeve të legalizimit, të ardhurat nga parcelat ndërtimit, nga kamatvonesat të grupuara sipas formës së pagesës me bono e me kesh, dhe gjithashtu dhe pjesën përkatëse për shpenzime sipas përkatësisë së të ardhurave; *ekzistenca e të cilave do të përbente (produktin sipas Programeve) ku do të mbështeteshin argumentimi i PB dhe PBA*



reale, funksionale në përmbushje të funksioneve ligjore të DRALUIZNI-t Lezhë; gjendje kjo në kundërshtim me ligjin nr. 9936, datë 26.06.2008 "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor në Republikën e Shqipërisë"; me UMF nr. 8, datë 29.3.2012 "Për Procedurat Standarde të Përgatitjes së PBA", me ligjin nr. 147/2015 "Për Buxhetin e Vitit 2016", ligjin nr. 130/2016 "Për Buxhetin e Vitit 2017", ligjin nr. 109/2017 "Për Buxhetin e Vitit 2018" dhe të Kapitulli IV pika 256 UMF nr. 2, datë 06.02.2012 "Për Procedurat Standarde të Zbatimit të Buxhetit" dhe Udhëzimit nr. 4, datë 29.02.2016 "Për Përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2017-2019 dhe sipas detajimeve të Tavanëve Buxhetore sipas tabelave Standard" pasqyruar në tabelën emërtuar "Hartimi miratimi dhe realizimi i objektivave të buxhetit DR ALUIZNI Lezhë viti 2017 dhe 2018"

2. në zbatimin ndjekjen menaxhimin e realizimit të treguesve të Buxhetit për vitet 2017 v.2018 megjithë Parashikimet me rezerva, buxhete të pa argumentuar dhe të pamjaftueshëm jo real funksional rezultojnë mosrealizime përkatësisht: në vitin 2017 realizuar 97,8%, ose realizuar 37,370 mijë lekë kundrejt planit 38,176 mijë lekë, me mosrealizim -807 mijë lekë, kryesisht në artikullin paga dhe sigurime shoqërore (nga mos parashikimi i saktë), dhe në artikullin mallra e shërbime; në v 2018 realizuar 97,2%, ose 28,848 mijë lekë kundrejt planit 29,682 mijë lekë, me mosrealizim -834 mijë lekë kryesisht në artikullin paga (nga parashikimi me rezerva) dhe në artikullin mallra e shërbime; kurse sipas burimeve mosrealizimet kanë ardhur nga burimi i financimit prej të ardhurave; gjendje kjo në kundërshtim me ligjin nr. 10296, datë 8.7 2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin" ligjin nr. 9936 date 26.06.2008, "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor ne Republikën e Shqipërisë" me ligjin nr. 130/2016 "Për Buxhetin e Vitit 2017", ligjin nr. 109/2017 "Për Buxhetin e Vitit 2018".

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

Nga auditimi me zgjedhje i listë pagesave për vitet 2017-2018 në lidhje me verifikimin e nivelit të pagave për çdo punonjës dhe arsimimin sipas diplomës, vjetërsinë e punës të përcaktuar në librezat e punës të secilit nuk u konstatuan mospërputhje të nivelit të diplomës me kategorinë e vendit të punës dhe funksionit sipas emërimit, për rrjedhojë rezultoi se ato janë në përputhje të plotë me kriteret e përcaktuara në VKM nr. 545, datë 11.08.2011 të Këshillit Ministrave.

Në përllogaritjet e kontributeve të sigurimeve shoqërore dhe shëndetësorë të përballuara nga punëmarrësi dhe ato të përballuara nga punëdhënësi, deklaratimet, ndalesat si dhe derdhjet e tyre janë bërë në përputhje me ligjin nr. 7703, datë 11.05.1993 "Për sigurimet shoqërore në Republikën e Shqipërisë", të ndryshuar, të ligjit nr. 7770, datë 13.10.1994 "Për sigurimet shëndetësore në Republikën e Shqipërisë", i ndryshuar dhe me ligjin nr. 8438, datë 28.12.1998 "Për tatimin mbi të ardhurat" i ndryshuar.

Regjistri i nëpunësve është mbajtur dhe azhurnuar periodikisht sipas nëpunësve. Janë mbajtur dosjet e punonjësve ku janë të kompletuar me dokumentacionin e duhur.

Nga auditimi i dosjeve të personelit rezulton se Administrimi dhe inventarizimi i dosjeve ishte bërë në zbatim të VKM nr. 355, datë 07.07.2000 "për organizimin e dosjes së personeli". "Për përmbajtjen, procedurën dhe administrimin e dosjeve të personelit e të regjistrit qendror të personelit", të gjitha institucionet e administratës shtetërore janë të detyruara të krijojnë dhe të administrojnë dosjen e personelit të çdo të punësuar, në institucionin e tyre, me të dhëna të karakterit teknik, profesional, masat disiplinore, certifikatat, diploma dhe notat të noterizuara etj . Nga verifikimi i dosjeve për marrjen me kontrata të përkohshme sipas ligjit 7961, datë 12.07.1995 "Kodi i Punës i Republikës së Shqipërisë" i ndryshuar, me Vendimin 289, datë 17.05.2006 "Për organizimin dhe funksionimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritetit të Zonave/Ndërtimeve Informale (ALUIZNI)" të ndryshuar.

Nga auditimi i listë pagesave rezulton se ato janë përpiluar me të gjithë elementet përbërës, sipas listë prezencave dhe shumat e tyre janë të rakorduara me urdhër pagesat dhe nuk u konstatuan



diferenca. Vendosja e pagave dhe shtesat mbi pagë janë bërë sipas klasave përkatëse për çdo kategori punonjësish dhe është bërë sipas urdhrave përkatës.

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

4. Mbi administrimi, ruajtja, dokumentimi dhe qarkullimi i asetve dhe aktiveve.

DR ALUIZNI-t Lezhë, për v.2017 dhe v.2018 lidhur me Evidentimin, mbledhjen e të ardhurave në lekë dhe në bono privatizimi, lëvizjen e aktiveve nga transferimi i pronës dhe legalizimi i ndërtimeve pa leje nuk kanë ndjekur, pasqyruar saktë, regjistruar veprimet në ditarin e bankës së të ardhurave, në përgatitjen, regjistrimin, korespondimin dhe administrimin e dokumentacionit justifikues, nga mungesa e koordinimit ndërmjet Sektorit të Financës me Sektorin e Legalizimeve lidhur me rakordimin, identifikimin e numrit të lejeve të legalizimit dhe të ardhurave që duhen mbledhur nga lëshimi i tyre, që ka sjellë si pasojë që në ditarin e bankës dokumentohen për v. 2017 vetëm 759 *persona* kundrejt 1913 lejeve legalizimi të raportuara si të lëshuara dhe në 785 kundrejt 2857 lejeve të raportuar të lëshuara v. 2018, gjendje kjo në kundërshtim me Ligji nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", i ndryshuar Kreu I-rë, neni 3, pika 8, germa "c", Kreun II, neni 6, pika 2, Ligji nr. 10296, datë 8.7.2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin", Ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, VKM nr. 860, datë 10.12.2014 "Për Përcaktimin e Mënyrës së Mbledhjes dhe Administrimit të të Ardhurave për Ndërtimet pa Leje dhe Vlerave të Zbatueshme për Legalizim", UMF nr. 30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik"; pasqyruar në tabelën emërtuar "Arkëtimet Mujore dhe vjetore të Ardhurave nga Legalizimet, sipas Ditarit Bankës, numri dhe rakordimet me thesarin për Vitet 2017 dhe 2018",

- ALUIZNI-i Lezhë, Sektori Financës, për vitin 2017 dhe v.2018 Ditarin e Bankës së të Ardhurave nuk e ka mbajtur, plotësuar në formatin ligjor përkatës, ka mangësi në kolonat "nr. Referimi", pa korrespondencë të nr. dhe dokumentacionit, "Përshkrimi", nuk përmban asnjë përshkrim veprimi, që kanë sjellë mos pasqyrim të qartë dhe objektiv në regjistrimet kontabile për lëvizjen e aktiveve në lekë e në bono të hyra nga procesi i legalizimit, mosrakordime për 12.650 lekë në v. 2017 dhe për 88.300 lekë për vitin 2018 të shumave të regjistruara ndërmjet debitimeve në Llogarinë 520 dhe shumave të kredituara në llogaritë përkatëse të klasës 7 të të ardhurave nga legalizimet, ditari është i pa mbledhur dhe pa hedhur shifrat të mbartura progresivisht dhe periodikisht për çdo muaj, 3/mujor dhe si vjetor, dhe nga verifikimi aritmetik regjistrimet në disa raste janë jo të barabarta ndërmjet shumave të debit të Bankës llogaria 520 me shumat regjistruar në kredi të llogarive të kl 7, megjithëse shumat mujore shkruhen si të barabarta; ka regjistrime të parregullta të ardhurave nga tarifat e shërbimit pasi në 93 raste në v.2017 dhe 62 raste në v.2018 regjistrimet janë kryer (të grupuara nga 2 deri në 12 tarifa 8000 lekshe) vetëm me emra personash dhe në shmangie e mos referencë të numrit të lejes legalizimit, në shmangie të evidentimit të raste-personave mbajtës të mbi dy lejeve të legalizimit me pasojë risku në të ardhurat; në kundërshtim me Ligjin nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", i ndryshuar Kreu I-rë, neni 3, pika 8, germa "c", Kreun II, neni 6, pika 2, Ligji nr. 10296, datë 8.7.2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin", Ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, VKM nr. 860, datë 10.12.2014 "Për Përcaktimin e Mënyrës së Mbledhjes dhe Administrimit të të Ardhurave për Ndërtimet pa Leje dhe Vlerave të Zbatueshme për Legalizim", UMF nr. 30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik"; pasqyruar në tabelën emërtuar "Arkëtimet Mujore dhe vjetore të Ardhurave nga Legalizimet, sipas Ditarit Bankës, numri dhe rakordimet me thesarin për Vitet 2017 dhe 2018

- ALUIZNI-i Lezhë, Sektori Financës, për secilin prej viteve 2017 dhe 2018 nuk ka asnjë rakordim vjetor dhe periodik me C. B. lidhur me arkëtimet me bono thesari të pagesave për parcelat ndërtimore përkatësisht: për 132 raste me 23.955.000 lekë vlerë bono për v.2017 dhe për 160 raste me vlerë



31.065.000 lekë vlerë bono për v.2018, pasqyruar në Ditarin përkatës, megjithëse lejet e legalizimeve janë lëshuar e posedohen nga mbajtësit, vlera të cilat përbejnë gati mbi 50 % të vlerës totale të të ardhurave nga transferimi i pronave dhe legalizimeve të ndërtimeve pa leje.

-Nga ALUIZNI Lezhë, Sektori i financës dhe Sektori i Legalizimeve (në cilësinë e Autoritetit Ligjor të Prodhimit të Dokumentacionit të Legalizimeve të Objekteve) për secilin prej viteve 2017 dhe 2018 nuk ka asnjë evidence debitorësh dhe asnjë rakordim me NJQVV-të Bashkinë Lezhë, Rrëshen, Kurbin lidhur me arkëtimin shlyerjen e detyrimeve që rrjedhin nga pagesa e tarifës ndikimit në infrastrukturë për objektet e legalizuara nga ndërtimet informale, ekzistenca e të cilës do të ndihmonte saktësinë e procesit pasues të regjistrimit dhe çeljes së KPP të pasurisë por dhe pasqyrimin e gjendjes juridike, nga Agjencia Shtetërore Kadastrës, Drejtoria Vendore Lezhë; konforme ligjit nr.111/2018 "Për Kadastrën", pasqyruar në kol nr.12 të tabelës emertuar "Arkëtimet Mujore dhe vjetore të Ardhurave nga Legalizimet, sipas Ditarit Bankës, numri dhe rakordimet me thesarin për Vitet 2017 dhe 2018".

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

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

-Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, në të gjitha rastet në përcaktimin e specifikimeve teknike për mallrat nuk ka kërkuar llojin i markës (pra specifikim në çdo artikull) pa shënimin e detyrueshëm "ose ekuivalent" në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike", pika 5, në procedurat:

- Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, në 6 raste në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, ka shpallur fituesoperatorët ekonomikë edhe kur nuk kanë plotësuar specifikimet e kërkuara në ftesën për ofertë, në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik", i ndryshuar, neni 46 "Kualifikimi i ofertuesve" dhe neni 53 "Shqyrtimi i ofertave" si dhe Udhëzimin nr. 2, datë 28.03.2013 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla" i ndryshuar me Udhëzimin nr. 5, datë 16.07.2013 dhe Udhëzimin nr. 1, datë 28.02.2014, Udhëzimin Nr. 3, datë 27.01.2015 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla", i ndryshuar me Udhëzimin, Nr. 1, datë 21.04.2016.

- Në vitin 2017 nuk ka kërkesa nga personat përgjegjës për nevojat për mallra, punë dhe shërbime. Mos hartimi i kërkesave nga njësitë apo zyrat përkatëse bienë kundërshtim me VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik" Kreu IV, neni 40 si dhe UMF, nr. 33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë", ku është përcaktuar se: "Kërkuesi i shërbimit bën kërkesë për prokurime me vlerë të vogël brenda limitit të përcaktuar nga ligji së bashku me specifikimet teknike, kriteret për përzgjedhjen e fituesit, afatin kohor për dorëzimin e propozimeve dhe kushtet kryesore të kontratës".

- Në të gjitha rastet në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, me vlerë totale **5,973,437** lekë, nuk ka procesverbal për argumentimin dhe miratimin e fondit limit, si dhe në 8 raste mungon relacioni apo procesverbali konstatues nga personat kompetent dhe nga Sektori i Financës, për nevojën për mallra, punë dhe shërbime në kundërshtim veprime këto në kundërshtim me kërkesat e VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", Neni 40-Prokurim me vlerë të vogël, pika 3, neni 59 dhe UMF, nr. 33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë" ndryshuar, ku është përcaktuar se: "Kërkuesi i shërbimit bën kërkesë për prokurime me vlerë të vogël brenda limitit të përcaktuar nga ligji së bashku me



specifikimet teknike, kriteret për përzgjedhjen e fituesit, afatin kohor për dorëzimin e propozimeve dhe kushtet kryesore të kontratës”.

- Procedurat e prokurimit te hedhura në sistemin elektronik nuk janë të rregullta pasi nuk janë hedhur njoftimet për skualifikimin dhe shpalljen fitues në rastet kur operatorët e radhës kanë hequr dorë nga konkurrimi, në kundërshtim me kërkesat e Udhëzimit nr. 4, datë 04.07.2013 *“Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë”*, i ndryshuar me Udhëzim nr. 03, datë 03.04.2014 si dhe Udhëzimin Nr. 5, datë 27.01.2015 *“Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë”*, dhe Udhëzimin Nr. 3, datë 27.01.2015 *“Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla”*, i ndryshuar me Udhëzimin, Nr. 1, datë 21.04.2016.

- Në vitin 2017 për prokurimet me vlerë të vogël, me vlerë totale 3,706,962 lekë nuk është ngritur Komisioni për Marrjen në Dorëzim të Mallit, mungon procesverbali për marrjen në dorëzim të mallit, si dhe në disa raste faturat tatimore apo fletë hyrjet nuk janë të detajuara sipas artikujve dhe specifikimeve teknike të përcaktuara në ftesën për ofertë, por vetëm është shënuar sasia totale e mallit dhe vlera përkatëse, në disa raste faturat tatimore nuk janë të firmosura nga të gjithë anëtarët e komisioni te blerjeve te vogla, në disa raste dorëzimi i mallit nuk është shoqëruar me fletë garanci, veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 *“Për prokurimin Publik”* i ndryshuar, nenin 23 *“Specifikimet teknike”* dhe nenin 62 *“Detyrimet gjatë zbatimit të kontratës”*, VKM nr. 914, datë 29.12.2014, *“Për rregullat e prokurimit publik”*, Kreu VI, pika 2, shkronja “ç”, Kreu IX, Neni 77, Mbikëqyrja e kontratës”, pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 *“Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik”* pika 42 e 43, pika 45 në të cilën thuhet *“Kur ka mospërputhje ndërmjet sasive të mallrave të shënuara në fletëdalje, në faturat ose në dokumentet e tjera shoqëruese dhe sasive efektive që gjenden brenda ambalazhit, si dhe në cilësi, llojshmëri, qenien e plotë dhe markën e prodhimit, komisioni ndërpret verifikimin dhe lajmëron shitësin që të paraqitet brenda një afati kohor të përcaktuar (në varësi të vendndodhjes brenda ose jashtë juridiksionit ku ushtron veprimtarinë njësi publike në marrëdhënie me furnitorin).”* **pika 47** *“Në çdo rast komisioni mban një procesverbal në të cilin detajon të dhënat e verifikuara dhe mospërputhjet me faturën dhe kushtet e kontratës, nuk i merr në dorëzim, por i mban në ruajtje në po ato kushte që mban aktivet e veta, dhe njofton shitësin për të tërhequr duke përcaktuar dhe afatin kohor sipas rastit. (brenda ose jashtë juridiksionit ku ushtron veprimtarinë njësi publike në marrëdhënie me furnitorin).”* 52 dhe **pika 54 në të cilën thuhet se** *“Për hyrjet që bëhen nga blerjet me fondet buxhetore, strukturat përgjegjëse për financat duhet të kontrollojnë në se fletëhyrja ka të bashkëlidhur dokumentacionin justifikues përkatës që vërteton marrjen në dorëzim të aktiveve sipas kushteve të kontratës si poqes verbal i firmosur nga komisioni, fatura e furnitorit, situacione të shpenzimeve për investimet, fletë hyrje origjinale, procesverbal i marrjes në dorëzim të mallit, etj”.*

- Për periudhën e audituar nuk është hartuar urdhër për llogaritjen e fondit limit *“për blerjet me vlera të vogla”* veprime këto në kundërshtim me nenin 59 të VKM Nr. 914, datë 29.12.2014 *“Për miratimin e rregullave të prokurimit publik”* i ndryshuar, Agjencia e Prokurimit Publik, në mbështetje të nenit 13 të Ligjit Nr. 9643, datë 20.11.2006 *“Për Prokurimin Publik”*, i ndryshuar, nenit 40, Kreu IV, të Vendimit të Këshillit të Ministrave Nr. 914, datë 29.12.2014 *“Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”*, i ndryshuar. Sipas pikes 5 përpara nxjerrjes së urdhrit të prokurimit nga titullari i autoritetit kontraktor ose personi i autorizuar prej tij, komisioni i prokurimit me vlerë të vogël, pasi të ketë siguruar apo hartuar specifikimet teknike/termat e references.

- Për periudhën e audituar në 4 praktika janë kryer veprime në kundërshtim me udhëzimin nr. 3 *“për blerjet e vogla”* pika 14, germa b), anëtarët e komisionit të prokurimit me vlerë të vogël do të refuzojnë automatikisht ofertën e paraqitur nga një operator ekonomik, i cili në një procedurë të mëparshme prokurimi me vlerë të vogël të zhvilluar nga ky autoritet gjatë këtij viti, nuk e ka njoftuar



brenda afatit kohor të përcaktuar në ftesën për ofertë mbi arsyet që kanë çuar në pamundësinë e realizimit të objektit të prokurimit. Ky proces do të dokumentohet në një procesverbal të mbajtur për këtë qëllim, i cili bëhet pjesë e dosjes së tenderit.

- Për blerjet e vogla të kryera në rrugë elektronike nga maji 2018, deri në 30.12.2018, janë kryer në kundërshtim me udhëzimin nr. 3, datë 08.01.2018 "mbi përdorimin e procedurës së prokurimit me vlerë të vogël dhe zhvillimin e saj me mjete elektronike", të ndryshuar në udhëzimin nr.11 datë 30.05.2018 për blerjet e vogla 2. Pika 6, "Titullari i autoritetit kontraktor ose personi i autorizuar prej tij, nxjerr urdhrin e prokurimit ku përcaktohet natyra dhe sasia e mallrave, shërbimeve dhe punëve, të cilat kërkohen të prokurohen në këtë procedurë, në këtë urdhrë nuk do të përcaktohet fondi limit për objektin konkret".

- Për sa i përket dokumentacionit bashkëlidhur procedurave për likuidim në banke rezultoi se: nuk janë bashkëlidhur të gjithë dokumentacioni justifikues veprime këto në kundërshtim me ligjin nr. 10296 datë 08.07.2010 "Për menaxhimin Financiare dhe Kontrollin", "Udhëzimin nr. 30 datë 27.12.2011 "Për Menaxhimin e Aktiveve në Njësiti të Sektorit Publik", mangësi që kanë sjelle si pasojë mos justifikim me dokumente të plota të kryerjes së shpenzimit të përmendura me sipër, si dhe në kundërshtim të kreut I neni 3 pika 8 germa c) kreu II neni 6 pika 2 të ligjit për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare nr. 9228 datë 29.04.2004 dhe në kundërshtim ligjin dhe VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik".

I.b. Një përshkrim i përmbledhur i gjetje dhe rekomandimeve të auditimit

Gjetje nga auditimi: - **Në 22 rastet** "Proces verbal i verifikimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesë në ndërtimin me leje", pasqyron kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë vetëm me nr. pasurie pa përshkrim, nuk janë përcaktuar largësitë e bazës së objektit nga kufijtë e parcelës. Skicat fushore pasqyrojnë përmasat e objektit informal, por nuk kanë të pasqyruara: ndërtimin në raport me kufizimet dhe situatën ndërtimore rreth tij; largësitë nga objekti të kufiri i pronës; largësitë nga pikat ekstreme të pronës dhe objekteve. Veprime në kundërshtim me manualin "Hartimi dhe paraqitja e materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri) (Trajtuar më hollësisht në faqet 24-82 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

Rekomandimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë të marrë masa për 22 rastet e konstatuara e në vijim, për të plotësuar "Proces verbalin e verifikimit në terren të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje", me të dhënat e kërkuara edhe me largësitë e bazës së objektit nga kufijtë e parcelës ndërtimin në raport me kufizimet dhe situatën ndërtimore rreth tij. Në rastin e mos plotësimit, të bashkëpunojë me Drejtorinë e Përgjithshme të Agjencisë të Kadastrës Shtetërore dhe t'i kërkojnë Ministrisë së Drejtësisë, që për objektet informale të pajisura me leje legalizimi të fillojë procedurat për shfuqizimin e lejeve të legalizimit të dhëna, në kundërshtim me dispozitat e ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin, integrimin e zonave informale", i ndryshuar e akteve nënligjore të dala në zbatim të tij.

Gjetje nga auditimi: - **Në 4 raste** nga Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) nuk është respektuar **afati 60 ditor** për marrjen e vendimit për kualifikimin ose shkualifikimin e praktikës së legalizimit nga data në të cilën është mbajtur procesverbali i konstatimit në terren, ndërkohë që **në 2 raste** nuk është respektuar **afati 30 ditor** për lëshimin e lejes së legalizimit nga data e kualifikimit, veprime këto në kundërshtim: pikën 8 të VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 i ndryshuar "Për përcaktimin e kritereve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" i ndryshuar, pika 2 e VKM nr.954, datë 25.11.2015 "Për përcaktimin e



kritereve, të procedurave dhe të formularit të lejes së legalizimit” me ndryshime *(Trajtuar më hollësisht në faqet 24-82 të Raportit Përfundimtar të Auditimit)*.

Rekomandimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë të marrë masa dhe të përgatisë plane konkrete, për të shqyrtuar kërkesat për legalizim sipas zonave informale dhe brenda afateve të përcaktuara ligjorisht, duke mundësuar afrimin e shërbimit të kërkuar nga qytetarët në kohë duke ritur edhe transparencën për publikun.

Gjetje nga auditmi: Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) në marrjen e vendimeve “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal”, në të gjitha rastet e audituara ka vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” nenin 27 “Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit”, pika “ç” –**“vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi”**. Në kualifikimin e objekteve informale, ka dërguar pranë Bashkive rang Qarku, vetëm shkresën për llogaritjen e pagesës së taksës së ndikimit në infrastrukturë për 3100 objekte informale dhe pa marrë konfirmim mbi pagesën e saj për dalje me vendim kualifikimi duke krijuar një **mungesë të ardhurash ne buxhetin e shtetit në vlerën 42,250,814 lekë** *(Trajtuar më hollësisht në faqen 24-82 të Raportit Përfundimtar të Auditimit)*.

Rekomandimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë për nevoja të plotësimit të dokumentacionit tekniko-ligjor të objekteve me lejeve të legalizimit të lëshuara, t’i kërkojë Bashkive Lezhë, Shëngjin, Rrëshen dhe Kurbin, vërtetimet mbi llogaritjen e likuidimin e Taksës së Ndikimit në Infrastrukturë në **vlerën prej 42,250,814 lekë, si dhe të kërkojë që të bëhet regjistrimi në sektorin përkatës të kartelës** Drejtorinë Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, **në refuzim të vendosen masë për kufizimit deri në arkëtimin e plotë të detyrimeve të papaguara.**

Gjetje nga auditmi: Në Drejtorinë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) për periudhën objekt auditimi nga 01.01.2017 deri 31.12.2018 janë lëshuar 4770 leje legalizimi për objektet informale të legalizuara. Nga 4770 leje legalizimi të lëshuara, 2538 leje legalizimi ose rreth 50 % e tyre lejet e legalizimit janë lëshuar vetëm për objektin me shënimin në lejen e legalizimit “*Kalimi i pronësisë për parcelën ndërtimore do miratohet me Vendim të Këshillit të Ministrave*” referuar V.K.M. nr.954, datë 25.11.2015 dhe V.K.M. 1095, datë 28.12.2015”. Për 2443 leje legalizimi nuk është arkëtuar detyrimi i parcelës ndërtimore në vlerë 800,917,000 lekë dhe 796,321,000 Bono Privatizimi. Veprim në kundërshtim me ligjin 9482, datë 03.04.2006 me ndryshime, neni 17 (pika 5) *(Trajtuar më hollësisht në faqet 24-82 të Raportit Përfundimtar të Auditimit)*.

Rekomandimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë në bashkëpunim me Drejtorinë e Përgjithshme të ASHK:

-të ndjekë të gjitha procedurat për kalimin e pronësisë së parcelës ndërtimore deri në daljen e VKM-ve, për **2443 dosje** të objekteve informale të pajisur me Leje legalizimi të objektit, **për të mundësuar brenda afateve ligjore** likuidimin të vleftës së parcelave ndërtimore në shumën prej 800,917,000 lekë dhe 796,321,000 Bono Privatizimi,

Gjetje nga auditmi: Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) për periudhën objekt auditimi ka lëshuar gjithsej 4770 leje legalizimi për objekte informate, ndërsa sipas të dhënave konstatohet se periodikisht brenda periudhës objekt auditimi kanë dalë nga arkiva e institucionit për tu punuar 4418 dosje të objekteve informale, për të cilat është kryer edhe kualifikimi i objekteve informale për të vazhduar procedurat deri në lëshimin e lejes së legalizimit, ndërkohe për të njëjtën periudhë janë kryer matjet në terren për 3752 objekte informate. Për 352 leje të lëshuar nuk është përcaktuar afati i matjeve në terren si dhe nuk kanë të evidentuar respektimin e afateve ligjore për kualifikimin e objekteve informale, veprime në



kundërshtim me ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, neni 27, 28 si dhe VKM 589, datë 10.09.2014, pika 10 i ndryshuar me VKM nr. 634, datë 7.9.2016 si dhe VKM 280, datë 01.04.2015 i ndryshuar, kreu i IV, pika (8), si dhe VKM nr. 1095, datë 28.12.2015 pika 2, si dhe me nenin 15 pika 4 e Rregullores me nr. 117, datë 14.07.2015 *(Trajtuar më hollësisht në faqet 24-82 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

Rekomandimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, për 352 objekte informale të pajisur me leje legalizimi të evidentojë respektimin e afateve të matjeve në terren, kualifikimin e tyre deri në lëshimin e lejes së legalizimit si dhe për objektet informale për të cilat kanë përfunduar evidentimi faktik në terren i ndërtimit pa leje, evidentimi i gjendjes juridike të truallit si dhe hartimi i gen planit dhe planimetrive, por pa përfunduar procesi i legalizimit. Të operojë me vazhdimin e procedurave të legalizimit duke i trajtuar në funksion të afatit kohor të qëndrimit në arkivë.

Gjetje nga auditimi: Në 51 raste, legalizimi i objekteve informale është kryer në kundërshtim me dispozitat e ligjit të legalizimit dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij, pasi:

- Në 7 raste, janë kryer legalizime të objekteve **pa respektuar distancat nga rrugët**, madje është cënuar trupi i rrugës ku sipas Gen Planit të administruar në dosje rezulton se objektet bien mbi rrugë a trotuar, në kundërshtim me Ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar, neni 39 “Përjashtimi nga legalizimi” me VKM nr. 280, datë 1.4.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje” kreu III. “Kriteret për legalizimin e ndërtimeve jashtë zonave informale të miratuara”, pika 4/b ku -Ligjin Nr. 8378, datë 22.07.1998 i ndryshuar “Kodi rrugor në Republikën e Shqipërisë”, neni 2 “Përcaktime dhe klasifikime rrugësh” dhe neni 4, “Përcaktimi i qendrave të banuara” -VKM nr. 153, datë 07.04.2000 “Për miratimin e rregullores së zbatimit të Kodit Rrugor në Republikën e Shqipërisë” neni 25, pika 2; ndërkohë që në dosje nuk ka korrespondencë shkresore me Autoritetin Rrugor Shqiptar për të përcaktuar nëse parcela ndërtimore bie në rrugë apo mbi projektin infrastrukturor;

- Në 8 rast është kryer legalizimi i objektit informal të ndërtuar **në buzë të lumit, përroi, kanal dhe digë pa respektuar distancat nga brigjet** dhe në këtë rast procesi i legalizimit duhej të ishte kushtëzuar prej autoriteteve të ujit, pasi në dosje nuk ndodhet dokumentacion justifikues për këtë qëllim. Veprime këto në kundërshtim me Ligjin Nr. 8093, datë 21.03.1996 “Për rezervat ujore”, neni 2, pika 5, ligjit nr. 111/2012, “Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore”, neni 84 i ndryshuar, dhe akteve nënligjore në zbatim të tij; VKM nr. 280, datë 01.04.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje” Kreu III, pika 4, germat: “dh”;

-Në 26 raste me sipërfaqe prej 8714 m², sipas dokumentacionit të pronësisë lëshuar nga ZVRPP, parcela ndërtimore e zënë ndodhet e regjistruar në pasurinë e llojit “Arë, Pyll”. Pra legalizimi është kryer në zona “Territore të tjera”, për të cilat nuk ka gjetur zbatim të neneve 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtimet me leje, të organeve e të dokumentacionit, për propozimin e miratimin e zonave informale” i ndryshuar gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale”, duke ndryshuar zërin kadastral, regjimin e tokës në llojin e pasurisë “Truall”

-Në 7 raste objektet e legalizuara janë aktualisht **brenda zonës së mbrojtur të Kune – Vain – Tale** veprim në kundërshtim me ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 “Për zonat e mbrojtura” ndryshuar me ligjin nr. 9868, datë 4.2.2008 “Për disa shtesa dhe ndryshime në ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 “Për zonat e mbrojtura” neni 19 “Përdoruesit e zonave të mbrojtura” Neni 25 “Veprimtaritë në zonat e



mbrojtura" si dhe, VKM me Nr.432, datë 28.4.2010, "Për zgjerimin e kufijve të rezervatit natyror të menaxhuar Kune-Vain-Tale;

- **Në 3 raste** objektet janë dhënë **për objekt poshtë linjës së tensionit të lartë**, veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenit 54 pika 2 të ligjit nr. 43/2015 "Për sektorin e energjisë elektrike", si dhe Vendim Këshillit Të Ministrave Nr. 280, datë 1.4.2015, (I ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016), "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Kapitulli II, pika 2 "ç" (*Trajtuar më hollësisht në faqet 24-82 të Raportit Përfundimtar të Auditimit*).

Rekomandimi: : Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë në bashkëpunim me Drejtorinë e Përgjithshme të ASHK Tiranë, t'i kërkojë Ministrisë së Drejtësisë, që për objektet informale të pajisura me leje legalizimi dhe për ato që kanë lidhur kontratat, të fillojë procedurat për shfuqizimin e lejeve të legalizimit të dhëna në kundërshtim, me dispozitat e ligjit dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij.

Gjetje nga auditimi: Në DR ALUIZNI-t Qarku Lezhë mungojnë dhe nuk u paraqitën dokumente si: urdhri dhe grupi i punës, mungojnë, kriteret, procedurat dhe afatet, kërkesa apo shkresa nga ALUIZNI Tiranë për hartimin e PB bashkë me udhëzimet specifike përkatëse, krahas udhëzimeve të përgjithshme dhe gjithashtu mungojnë shkresat përcjellëse të DRALUIZNI Lezhë të Projekt-buxheteve në shoqërim të tabelave standarde të kërkesave buxhetore të v. 2017 dhe PBA v. 2017-2019; të v.2018 dhe PBA 2018-2020 (të cilat hartohen dhe dërgohen përkatësisht deri në Gusht v.2016 ,dhe Gusht 2017).

Kërkesat buxhetore të v. 2017 dhe v.2018, janë të pjesshme (krahasuar me nivelet e realizimeve faktike të viteve të më pasme) që pretendohet të jenë dërguar me (e-mal datë 26.4.16, datë 19.4.17, pa shkresa përcjellëse) me disa tabela dhe shifra, pasi për v. 2017, vetëm për artikujt nr. 602 mallra e shërbime në vlerën 3460 mijë lekë nga e cila 2200 nga buxheti dhe 1260 mijë lekë nga të ardhurat, ndërsa për v. 2018, vetëm për artikujt nr. 602 mallra e shërbime në vlerën 4948 mijë lekë nga e cila 3000 nga buxheti dhe 1948 mijë lekë nga të ardhurat, pa përcaktuar kërkesë për artikujt e tjerë, si dhe duke mos përcaktuar parashikimin e mbulimit të nevojave për buxhet me burim nga të ardhurat e vetë DRALUIZNI-t, pra kërkesa këto me të dhëna të pambështetura në treguesit e buxheteve arritur në v. 2016,v.2017 apo të parashikuar për tu realizuar në v.2017, 2018 duke mos u mbështetur në "produktin kryesor" si dhe në kostot përkatëse të arritura ose parashikuara, që do të ishin: vetëdeklarimet prej 24643 objekte gjendje, 2450 legalizime të kryera në v. 2016 dhe 1913 legalizime në v.2017 apo 2857 në v. 2018 ,që mbështetur treguesit e mësipërm, do të përbënin "produktin kryesor" mbi të cilat do të llogariteshin kostot dhe nevoja për buxhet; mangësi që ka sjellë kërkesë buxhetore të v. 2017 dhe v.2018 të pjesshme, të pa plotë, të pa argumentuara, buxhete jo funksional dhe të pa mbështetura as në përfshirjen dhe parashikimin e nivelit të ardhurave nga aktiviteti kryesor i shërbimit tarifës lejeve të legalizimit, të ardhurat nga parcelat ndërtimit, nga kamatvonesat të grupuara sipas formës së pagesës me bono e me kesh, dhe gjithashtu dhe pjesën përkatëse për shpenzime sipas përkatësisë së të ardhurave; *ekzistenca e të cilave do të përbente (produktin sipas Programeve) ku do të mbështeteshin argumentimi i PB dhe PBA reale, funksionale në përmbushje të funksioneve ligjore të DRALUIZNI-t Lezhë*; gjendje kjo në kundërshtim me ligjin nr. 9936, datë 26.06.2008 "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor në Republikën e Shqipërisë"; me UMF nr. 8, datë 29.3.2012 "Për Procedurat Standarde të Përgatitjes së PBA", me ligjin nr. 147/2015 "Për Buxhetin e Vitit 2016", ligjin nr. 130/2016 "Për Buxhetin e Vitit 2017", ligjin nr. 109/2017 "Për Buxhetin e Vitit 2018" dhe të Kapitulli IV pika 256 UMF nr. 2, datë 06.02.2012 "Për Procedurat Standarde të Zbatimit të Buxhetit" dhe Udhëzimit nr. 4, datë 29.02.2016 "Për Përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2017-2019 dhe sipas detajimeve të Tavaneve Buxhetore sipas tabelave Standard" pasqyruar në tabelën emërtuar "**Hartimi miratimi dhe realizimi i objektivave të buxhetit DR**



ALUIZNI Lezhë viti 2017 dhe 2018“ (Trajtuar në faqet 82-87 të Raportit Përfundimtar të Auditimit)

Rekomandim: Drejtoria Vendore Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DR ALUIZNI-t Lezhë), Drejtori me strukturat përkatëse, Njësia e Financës dhe Përgjegjësit e Sektorëve, në bashkëpunim me ASHK Qendër Tiranë, të hartojnë Projekt buxhete PB dhe PBA, të zbatojnë procedurat ligjore në kohë, mbështetur në treguesit përcaktues të parashikuar të “Produktit Kryesor” si numri i vetëdeklarimeve, numri i lejeve të legalizimit, dhe në përfshirjen, parashikimin e nivelit të ardhurave nga aktiviteti kryesor i shërbimit tarifës lejeve të legalizimit, të ardhurat nga parcelat ndërtimit etj, dokumente të hartuara me parë, me kostot përkatëse të çdo legalizimi, etj pra në tregues të matshëm, me synim përgatitjen e buxheteve të plota, të argumentuara dhe funksional për realizimin misionit, funksioneve, objektivave, qëllimit dhe planveprimeve përkatës.

Gjetje nga auditimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DR ALUIZNI-t Lezhë), në zbatimin ndjekjen menaxhimit e realizimit të treguesve të Buxhetit për veprimtarinë e viteve 2017 dhe v.2018 ka Parashikime me rezerva, buxhete të pa argumentuar jo real funksional dhe mosrealizime përkatësisht: në vitin 2017 realizuar 97,8%, ose në shifra absolute buxheti është realizuar **37,370** mijë lekë kundrejt planit **38,176** mijë lekë, me diferencë mosrealizimi prej **-807** mijë lekë, kryesisht në artikullin paga dhe sigurime shoqërore (nga mos parashikimi i saktë), dhe në artikullin mallra e shërbime; në v 2018 buxheti i realizuar 97,2%, ose në shifra absolute buxheti është realizuar **28,848** mijë lekë kundrejt planit **29,682** mijë lekë, me diferencë mosrealizimi prej **-834** mijë lekë kryesisht në artikullin paga (nga parashikimi me rezerva) dhe në artikullin mallra e shërbime; kurse sipas burimeve mosrealizimet kanë ardhur nga burimi i financimit prej të ardhurave; gjendje kjo në kundërshtim me ligjin nr. 10296, datë 8.7 2010 “Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin” në mosrespektim të kriterit rritjes, në kundërshtim me ligjin nr. 9936 date 26.06.2008, “Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor ne Republikën e Shqipërisë” dhe udhëzimet përkatëse, si dhe me ligjin nr. 130/2016 “Për Buxhetin e Vitit 2017”, ligjin nr. 109/2017 “Për Buxhetin e Vitit 2018”, dhe të Kapitulli IV pika 256 UMF nr. 2, datë 06.02.2012 “Për Procedurat Standarde të Zbatimit të Buxhetit”, sikundër pasqyruar në kolonat 6, 7, 8, 9 të tabelës emërtuar **“Hartimi miratimi dhe realizimi i objektivave të buxhetit DR ALUIZNI Lezhë viti 2017 dhe v.2018“ (Trajtuar hollësisht në faqet 82-87 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).**

Rekomandim: Drejtoria Vendore Lezhë e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës, (për ish-DRALUIZNI-t Lezhë), Drejtori, me strukturat përkatëse, Njësia e Financës dhe Përgjegjësit e Sektorëve, të marrë masa të vazhdueshme për menaxhimin dhe ndjekjen e treguesve ekonomik dhe financiar të zbatimit të Buxhetit periodik e vjetor dhe në situata mosrealizimi apo pamjaftueshmërie të marrë masa në kohën e duhur për ndryshimet përkatëse në zbatim të procedurave sipas nenit 45 të ligjit të Ligjin nr. 9936 date 26.06.2008, “Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor ne Republikën e Shqipërisë, me synim shmangien e mospërdorimit apo të pamjaftueshmërisë dhe të pasojës në mos përmbushjen e objektivave të institucionit.

Gjetje nga auditimi: DR ALUIZNI-t Lezhë, për v.2017 dhe v.2018 lidhur me Evidentimin, mbledhjen e të ardhurave në lekë dhe në bono privatizimi, apo lëvizjes së aktiveve **nga transferimi i pronës dhe legalizimi i ndërtimeve pa leje** nuk kanë ndjekur, pasqyruar saktë, regjistruar veprimet në ditarin e bankës së të ardhurave, në hartimin, regjistrimin, korespondimin dhe administrimin e dokumentacionit justifikues, nga mungesa e koordinimit ndërmjet Sektorit të Financës me Sektorin e Legalizimeve lidhur me rakordin, identifikimin e numrit të lejeve të legalizimit dhe të ardhurave që duhen mbledhur nga lëshimi i tyre, që ka sjellë si pasojë që në ditarin e bankës dokumentohen për v. 2017 vetëm **759 persona** kundrejt **1913 lejeve** legalizimi të raportuara si të lëshuara dhe në **785 kundrejt 2857 lejeve** të raportuar të lëshuara v. 2018, gjendje kjo në kundërshtim me Ligji nr. 9228, datë 29.4.2004 “Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare”, i ndryshuar Kreu I-rë, neni 3, pika 8 , germa “c”, Kreun II, neni 6, pika 2, Ligji nr. 10296, datë 8.7 2010 “Për Menaxhimin Financiar dhe



Kontrollin", Ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, VKM nr. 860, datë 10.12.2014 "Për Përcaktimin e Mënyrës së Mbledhjes dhe Administrimit të të Ardhurave për Ndërtimet pa Leje dhe Vlerave të Zbatueshme për Legalizim", UMF nr. 30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik"; pasqyruar në tabelën emërtuar "Arkëtimet Mujore dhe vjetore të Ardhurave nga Legalizimet, sipas Ditarit Bankës, numri dhe rakordimet me thesarin për Vitet 2017 dhe 2018", bashkëlidhur si pjesë e aktkonstatimit (Trajtuar në faqet 87-91 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

Rekomandim : Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DRALUIZNI-t Lezhë), Drejtori me strukturat përkatëse, Sektori i Financës në bashkëpunim me Sektori në Legalizimeve , të marrin masa :

1.Të rakordojnë të identifikojnë, inventarizojnë - listojnë lejet e legalizimit sipas nr. e datës dhe emrit të personave që i përkasin v.2017 për **759 persona të regjistruar në ditar** dhe për secilin leje-person të totalit prej **1913 lejeve** legalizimi të raportuara si të lëshuara dhe për vitin 2018 për **785 persona të regjistruar në ditar** secilin leje-person të totalit prej **2857 lejeve** të raportuar të lëshuara v. 2018, si dhe për këtë të bejnë llogaritjet për detyrimin e të ardhurave eventuale pasi të hartojnë dokumentacionin me faturat përkatëse, duke përputhur kështu të dhënat regjistruar në regjistrat ditarë të Financës me të dhënat e raportuara sipas numrit të lejeve nga Sektori i legalizimeve

Rekomandim : Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, Sektori i financës dhe Sektori i Legalizimeve të rakordojnë dokumentacionin dhe raportojnë të ardhurat për buxhetin e shtetit nga procesi i legalizimeve dhe transferimi i pronësisë çdo fund muaji, 3/mujor e çdo vit mbështetur në identifikimin e numrit dhe të datës së lejes së legalizimit, emër mbiemër të personit (dhe jo vetëm identifikimi personi, pasi i njëjti person zotëron mbi një e më shumë objekte apo leje) në mbajtjen e ditarit të përshkruhet, vendoset në korrespondencë, përveç identifikimit të lejes legalizimit, dokumentet justifikues faturat autorizimet, shkresat ndaj NJQVV-ve, lëshuar personave përfitues të lejeve të legalizimit, me synim bashkërendimin ndërmjet sektorëve, vendosjen e funksionimit të sistemit të mekanizmave të kontrollit të brendshëm në administrimin hartimin dhe qarkullimin e dokumentacionit të lëvizjes së aktiveve që përbejnë të ardhura për buxhetin e shtetit nga procesi i legalizimeve dhe transferimi i pronësisë, por edhe evidentimin, identifikimin e barrëve mbi pasurin (me origjinë nga legalizimet) në procesin e mëvonshëm të regjistrimit të pasurive të legalizuara ,në përmbushje të kërkesave të ligjit "Për Kadastrën".

Rekomandim : Të hartohet rregullore për vendosjen e Sistemit të Mekanizmave të Kontrollit të Brendshëm (SMKB) duke përcaktuar strukturat personat përgjegjës detyrat afatet, lidhur me hartimin ndjekjen e faturave të detyrimeve për cdo leje legalizimi të lëshuar, shlyerjen e detyrimeve, ndjekjen dhe evidentimin e detyrimeve të papaguara ose që nuk kanë plotësuar afatin e likuidimit, me synim administrimin e të ardhurave nga për buxhetin e shtetit nga procesi i legalizimeve dhe transferimi i pronësisë, por edhe evidentimin, identifikimin e barrëve mbi pasurin (me origjinë nga legalizimet) në procesin e mëvonshëm të regjistrimit të pasurive të legalizuara, në përmbushje dhe harmonizim të kërkesave të ligjit "Për Kadastrën".

Gjetje nga auditimi: ALUIZNI-i Lezhë, Sektori Financës, për vitin 2017 dhe v.2018 Ditarin e Bankës së të Ardhurave nuk e ka mbajtur, plotësuar në formatin ligjor përkatës, ka mangësi në kolonat "nr. Referimi", pa korrespondencë të nr. dhe dokumentacionit , "Përshkrimi", **nuk përmban asnjë përshkrim veprimi, pra** nuk pasqyrohen qartë dhe objektivisht regjistrimet kontabile për lëvizjen e aktiveve në lekë e në bono të hyra nga procesi i legalizimit, ka mosrakordim për 12.650 lekë në v. 2017 dhe për 88.300 lekë për vitin 2018 të shumave të regjistruara ndërmjet debitimeve në Llogarinë 520 dhe shumave të kredituara në llogaritë përkatëse të klasës 7 të të ardhurave nga legalizimet, ditari është i pa mbledhur dhe pa hedhur shifrat të mbartura progresivisht dhe periodikisht për çdo muaj, 3/mujor dhe si vjetor, dhe nga verifikimi aritmetik rezulton se regjistrimet në disa raste janë jo të barabarta për shumat në debi të Bankës llogaria 520 me shumat regjistruar në



kredi të llogarive të kl 7, megjithëse shumat mujore shkruhen si të barabarta; dhe regjistrime të parregullta si në 93 raste në v.2017 dhe 62 raste në v.2018 ka kryer regjistrime (të grupuara nga 2 deri në 12 tarifa 8000 lekshë) të tarrave të shërbimit, për emra personash në shmangie e mos referencë të numrit të lejes legalizimit apo dhe evidentimit të raste-personave mbajtës të mbi dy lejeve të legalizimit me pasojë risku në të ardhurat; në kundërshtim me Ligjin nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", i ndryshuar Kreu I-rë, neni 3, pika 8, germa "c", Kreun II, neni 6, pika 2, Ligji nr. 10296, datë 8.7 2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin", Ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, VKM nr. 860, datë 10.12.2014 "Për Përcaktimin e Mënyrës së Mbledhjes dhe Administrimit të të Ardhurave për Ndërtimet pa Leje dhe Vlerave të Zbatueshme për Legalizim", UMF nr. 30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik"; pasqyruar në tabelën emërtuar "Arkëtimet Mujore dhe vjetore të Ardhurave nga Legalizimet, sipas Ditarit Bankës, numri dhe rakordimet me thesarin për Vitet 2017 dhe 2018" (Trajtuar në faqet 91-100 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

Rekomandim: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DRALUIZNI-t Lezhë), Drejtori, Sektori i financës marrë masa të çelë, mbajë në formatin ligjor të kërkuar Ditarin e Bankës për të ardhurat e arkëtuara dhe detyrimet e papaguara, nga legalizimet e ndërtimeve informate si dhe të regjistroj kronologjikisht veprimet dhe ngjarjet, mbështetur rakordimet periodike (mujore 3/mujore vjetore) me sektorin e legalizimeve për (produktin apo shërbimin nëpërmjet dokumentacionit), duke identifikuar, përfshirë, përshkruar e vene në korrespondencë numrin, datën e lejes legalizimit, emër mbiemër të personit mbajtës të lejes, së cilës i korrespondojnë faturat, autorizimet e pagesave, por sidomos edhe shkresat njoftuese drejtuar NJQVV-ve për vlerën e detyrimit në lekë të taksës së infrastrukturës, etj., me synim administrimin e mbledhjes të ardhurave evidentimin e barrëve mbi titujt e pronësisë përfituar nga legalizimi, saktësinë në procesin pasues të regjistrimit dhe çeljes së KPP të pasurisë, nga Agjencia Shtetërore Kadastrës, Drejtoria Vendore Lezhë; konforme ligjit nr.111/2018 "Për Kadastrën",

Rekomandim: Drejtoria Vendore Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DRALUIZNI-t Lezhë), Drejtori, Sektori i financës me sektorin e Legalizimeve të marrin masa të krijojnë Database të lejeve të legalizimit, Sektori i financës të përfshijë dhe regjistroje në Ditarin e të ardhurave apo celë ditar tjetër për të gjitha lejet e legalizimeve të lëshuara, pa kundërpaguesa nga përjashtimet ligjore apo përfitimet falas ku të përshkruajë dokumentet justifikues, me synim qartësinë dhe saktësinë e evidencës kontabile, Ditarit, dhe bëjnë të mundur vendosjen e sistemit të mekanizmave të kontrollit të brendshëm (SMKB) në qarkullimin dhe dokumentimin aktiveve të ardhura nga procesi i legalizimeve) dhe rritjen e transparencës së punës së zyrës.

Gjetje: ALUIZNI-i Lezhë, Sektori Financës, për secilin prej viteve 2017 dhe 2018 nuk ka asnjë rakordim vjetor dhe periodik me C. B. lidhur me arkëtimet me bono thesari të pagesave për parcelat ndërtimore përkatësisht: për **132 raste me 23.955.000 lekë** vlerë bono për v.2017 dhe për 160 raste me vlerë 31.065.000 lekë vlerë bono për v.2018, pasqyruar në Ditarin përkatës, megjithëse lejet e legalizimeve janë lëshuar e posedohen nga mbajtësit, vlera të cilat përbejnë gati mbi 50 % të vlerës totale të të ardhurave nga transferimi i pronave dhe legalizimeve të ndërtimeve pa leje (Trajtuar në faqet 91-100 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

Rekomandim: Drejtoria Vendore Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DRALUIZNI-t Lezhë), Sektori i Financës, të marrë masa për kryerjen e rakordimeve periodike mujore e vjetore në vazhdimësi me C. B. dhe lidhur me arkëtimet me bono thesari të pagesave për parcelat ndërtimore përkatësisht: për **132 raste me 23.955.000 lekë** vlerë bono për v.2017 dhe për 160 raste me vlerë 31.065.000 lekë vlerë bono për v.2018 të regjistruara në ditarët e bankës së të Ardhurave.

Gjetje nga auditimi: Nga ALUIZNI Lezhë, Sektori i financës dhe Sektori i Legalizimeve (në cilësinë e Autoritetit Ligjor të Prodhimit të Dokumentacionit të Legalizimeve të Objekteve) për



secilin prej viteve 2017 dhe 2018 nuk ka asnjë evidence debitorësh dhe asnjë rakordim me NJQVV-të Bashkinë Lezhe, Rrëshen, Kurbin lidhur me arkëtimin shlyerjen e detyrimeve që rrjedhin nga pagesa e tarifës ndikimit në infrastrukturë për objektet e legalizuara nga ndërtimet informale, ekzistenca e të cilës do të ndihmonte saktësinë e procesit pasues të regjistrimit dhe çeljes së KPP të pasurisë por dhe pasqyrimin e gjendjes juridike, nga Agjencia Shtetërore Kadastrës, Drejtoria Vendore Lezhë; konforme ligjit nr.111/2018 “Për Kadastrën”, pasqyruar në kol nr.12 të tabelës emertuar “Arkëtimet Mujore dhe vjetore të Ardhurave nga Legalizimet, sipas Ditarit Bankës, numri dhe rakordimet me thesarin për Vitet 2017 dhe 2018” (Trajtuar në faqet 91-100 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

Rekomandim: Drejtoria Vendore Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DR ALUIZNI-t Lezhe), Sektori i Financës, Sektori i Legalizimeve dhe Sektori Regjistrimit (në cilësinë e Autoritetit Ligjor të Prodhimit të Dokumentacionit të Legalizimeve të Objekteve informate) të marrin masa për secilin prej viteve 2017 dhe 2018 dhe prej fillimit të procesit të rakordojnë nxjerrin evidence me NJQVV-të Bashkinë Lezhe, Rrëshen, Kurbin lidhur me arkëtimin shlyerjen e detyrimeve që rrjedhin nga pagesa e tarifës ndikimit në infrastrukturë për objektet e legalizuara nga ndërtimet informale, ekzistenca e të cilës do të ndihmonte saktësinë e procesit pasues të regjistrimit dhe çeljes së KPP të pasurisë por dhe pasqyrimin e gjendjes juridike, nga Agjencia Shtetërore Kadastrës, Drejtoria Vendore Lezhë; konforme ligjit nr.111/2018 “Për Kadastrën”.

Gjetje nga auditimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë (DRALUIZNI-t Lezhë), sektori Financës për vitin 2017 nuk ka kryer inventarizimin fizik të aktiveve për vitin 2017, (por është mjaftuar me inventarizim kryer në muajin gusht për shkak të transferimit të zyrave), ndërsa për vitin 2018 pas kryerjes së inventarizimit fizik të aktiveve nga ana e Sektorit Financës nuk janë vazhduar me procedurat, për nxjerrjen jashtë përdorimit të 14 artikujt me vlerë 1.134.652 lekë , megjithëse kanë kaluar 2 muaj nga miratimi me shkresën nr 10168/1, datë 31.12.2018 (mbërritur datë 5.3.2018) i drejtorisë Përgjithshme Aluizni Tiranë sipas dokumentacionit paraqitur nga DRALUIZNI Lezhë, shkresa nr.5335, datë 31.12.2018 , Urdhri nr.26, datë 31.12.2018 dhe Relacioni i vlerësimit drejtuar Drejtorisë Përgjithshme ALUIZNI (Degës Financës); mosveprim në kundërshtim me UMF nr. 30, datë 29.12.2010 “Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik”, si dhe gjithashtu për të dy vitet 2017 dhe v.2018 komisionet e inventarizimit kanë në përbërje të njëjtët persona si për inventarizimin e Gushtit 2017 ashtu dhe për inventarizimin fizik 2018 , veprim në kundërshtim me UMF nr. 30, datë 27.12.2011 (Trajtuar në faqet 91-100 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

Rekomandim: Drejtoria Vendore Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DRALUIZNI-t Lezhe), **Drejtori në cilësinë e NA**, Sektori i Financës, të marrin masa për vazhdimin e procedurave ligjore, vonuar prej 2 muajsh, për nxjerrjen jashtë përdorimit të 14 artikujt me vlerë 1.134.652 lekë, të rezultuara nga inventarizimi fizik i aktiveve v.2018, të propozuara e miratuara me shkresën nr. 10168/1, datë 31.12.2018 (mbërritur datë 5.3.2018) të drejtorisë Përgjithshme ALUIZNI Tiranë sipas dokumentacionit paraqitur nga DRALUIZNI Lezhë, shkresa nr.5335, datë 31.12.2018 , Urdhri nr.26, datë 31.12.2018 dhe Relacioni i vlerësimit drejtuar Drejtorisë Përgjithshme ALUIZNI (Degës Financës).

Gjetje nga auditimi: Nga Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë), në organizimin procedurave të prokurimit me vlerë të vogël nuk është vepruar në përputhje me kërkesat ligjore pasi:

- Nga autoriteti kontraktor, Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla ALUIZNI Lezhë nuk janë krijuar dosje/praktikë e mirëfilltë dokumentare për çdo procedurë prokurimi, dokumentacioni administrohet bashkëngjitur urdhër shpenzimeve, ndërkohë që pjesa dërrmuese e dokumentacionit që u vunë në dispozicion për auditim, janë të pa inventarizuara, dhe të pa listuara, veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9154, datë 06.11.2003 “Për arkivat”, ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për



prokurimin Publik" i ndryshuar si dhe VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik".

-Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, në të gjitha raste në përcaktimin e specifikimeve teknike për mallrat nuk ka kërkuar llojin i markës (pra specifikim në çdo artikull) pa shënimin e detyrueshëm "ose ekuivalent" në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike", pika 5, në procedurat:

- Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, në 6 raste në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, ka shpallur fitues operatorët ekonomikë edhe kur nuk kanë plotësuar specifikimet e kërkuara në ftesën për ofertë, në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik", i ndryshuar, neni 46 "Kualifikimi i ofertuesve" dhe neni 53 "Shqyrtimi i ofertave" si dhe Udhëzimin nr. 2, datë 28.03.2013 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla" i ndryshuar me Udhëzimin nr. 5, datë 16.07.2013 dhe Udhëzimin nr. 1, datë 28.02.2014, Udhëzimin Nr. 3, datë 27.01.2015 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla", i ndryshuar me Udhëzimin, Nr. 1, datë 21.04.2016.

- Në vitin 2017 nuk ka kërkesa nga personat përgjegjës për nevojat për mallra, punë dhe shërbime. Mos hartimi i kërkesave nga njësitë apo zyrat përkatëse bienë kundërshtim me VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik" Kreu IV, neni 40 si dhe UMF, nr. 33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë",

- Në të gjitha raste në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, me vlerë totale 5,973,437 lekë, nuk ka procesverbal për argumentimin dhe miratimin e fondit limit, si dhe në 8 raste mungon relacioni apo procesverbali konstatues nga personat kompetent dhe nga Sektori i Financës, për nevojën për mallra, punë dhe shërbime në kundërshtim veprime këto në kundërshtim me kërkesat e VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", Neni 40-Prokurim me vlerë të vogël, pika 3, neni 59 dhe UMF, nr. 33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë" ndryshuar.

- Procedurat e prokurimit të hedhura në sistemin elektronik nuk janë të rregullta pasi nuk janë hedhur njoftimet për skualifikimin dhe shpalljen fitues në rastet kur operatorët e radhës kanë hequr dorë nga konkurrimi, në kundërshtim me kërkesat e Udhëzimit nr. 4, datë 04.07.2013 i ndryshuar. - Në vitin 2017 për prokurimet me vlerë të vogël, me vlerë totale 3,706,962 lekë nuk është ngritur Komisioni për Marrjen në Dorëzim të Mallit, mungon procesverbali për marrjen në dorëzim të mallit, si dhe në disa raste faturat tatimore apo fletë hyrjet nuk janë të detajuara sipas artikujve dhe specifikimeve teknike të përcaktuara në ftesën për ofertë, por vetëm është shënuar sasia totale e mallit dhe vlera përkatëse, në disa raste faturat tatimore nuk janë të firmosura nga të gjithë anëtarët e komisionit të blerjeve të vogla, në disa raste dorëzimi i mallit nuk është shoqëruar me fletë garanci, veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike" dhe neni 62 "Detyrimet gjatë zbatimit të kontratës", VKM nr. 914, datë 29.12.2014, "Për rregullat e prokurimit publik", Kreu VI, pika 2, shkronja "ç", Kreu IX, Neni 77, Mbikëqyrja e kontratës", pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 42 e 43, pika 45.

-Për periudhën e audituar në 4 praktika janë kryer veprime në kundërshtim me udhëzimin nr. 3 "Për blerjet e vogla" pika 14, germa b), anëtarët e komisionit të prokurimit me vlerë të vogël do të refuzojnë automatikisht ofertën e paraqitur nga një operator ekonomik, i cili në një procedurë të mëparshme prokurimi me vlerë të vogël të zhvilluar nga ky autoritet gjatë këtij viti, nuk e ka njoftuar brenda afatit kohor të përcaktuar në ftesën për ofertë mbi arsyet që kanë çuar në pamundësinë e realizimit të objektit të prokurimit. Ky proces do të dokumentohet në një procesverbal të mbajtur për këtë qëllim, i cili bëhet pjesë e dosjes së tenderit.

- Për blerjet e vogla të kryera në rrugë elektronike nga maji 2018, deri në 30.12.2018, janë kryer në kundërshtim me udhëzimin nr. 3, datë 08.01.2018 "mbi përdorimin e procedurës së prokurimit me vlerë të vogël dhe zhvillimin e saj me mjete elektronike", të ndryshuar në udhëzimin



nr.11 datë 30.05.2018 për blerjet e vogla 2. Pika 6, “Titullari i autoritetit kontraktor ose personi i autorizuar prej tij, nxjerr urdhrin e prokurimit ku përcaktohet natyra dhe sasia e mallrave, shërbimeve dhe punëve, të cilat kërkohen të prokurohen në këtë procedurë, në këtë urdhër nuk do të përcaktohet fondi limit për objektin konkret”.

- Për sa i përket dokumentacionit bashkëlidhur procedurave për likuidim në banke rezultoi se: nuk janë bashkëlidhur të gjithë dokumentacioni justifikues veprime këto në kundërshtim me ligjin nr. 10296 date 08.07.2010 “Për menaxhimin Financiare dhe Kontrollin”, “Udhëzimin nr. 30 date 27.12.2011 “Për Menaxhimin e Aktiveve në Njësitet e Sektorit Publik”, mangësi që kanë sjelle si pasojë mos justifikim me dokumente të plota të kryerjes së shpenzimit të përmendura me sipër, si dhe në kundërshtim të kreut I neni 3 pika 8 germa c) kreu II neni 6 pika 2 të ligjit për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare nr. 9228 date 29.04.2004 dhe në kundërshtim ligjin dhe VKM nr. 914, datë 29.12.2014 “Për miratimin e rregullave të prokurimit publik”.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 100-108 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

Rekomandim: Drejtoria Vendore Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, të marrë masa, që për çdo rast procedurat e prokurimit me vlera të vogla, të kryet inventari i dokumentacionit shoqëruar, në ftesat për ofertë të përcaktohen specifikimet teknike, të hartohet relacioni konstatues, nuk duhet shpallen fituesit pa hequr dorë konkurrenti i shkualifikuar, në çdo rast të hartohet procesverbali i marrjes në dorëzim të mallit me specifikime të sakta shoqëruar me faturën tatimore, në urdhër prokurimit nuk do të përcaktohet fondi limit për objektin konkret.

III.c. Konkluzioni dhe Opinion i Auditimit

Ne kemi audituar veprimtarinë e Drejtorsë Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë), në mbështetje të ligjit nr.154/2014, miratuar në datën 27.11.2014 “Për Organizimin dhe Funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit” dhe (ISSAI 4000) për të cilën do të japim opinion:

-Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë, në marrjen e vendimeve “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal” ka vepruar pa marrë konfirmim mbi pagesën e Taksës së Ndikimit në Infrastrukturë për dalje me vendim kualifikimi duke krijuar një mungesë të ardhurash në buxhetin e shtetit në vlerën 42,250,814 lekë,

- Për 2538 leje legalizimi të lëshuara dhe dërguar në ZVRPP për regjistrim të objektit informal për periudhën objekt auditimi në momentin e auditimit nuk ka VKM për kalimin e pronësisë së parcelës ndërtimore të objektit të legalizuar duke sjellë mos llogaritjen e detyrimit për kalimin e pronësisë së parcelës ndërtimore dhe krijuar të ardhura të munguara në buxhetin e shtetit për fondin e kompensimit të ish pronarëve në shumën 1,625,592 mijë lekë,

- Në 7 raste, janë kryer legalizime të objekteve pa respektuar distancat nga rrugët, madje është cënuar trupi i rrugës ku sipas Gen Planit të administruar në dosje rezulton se objektet bien mbi rrugë a trotuar, në kundërshtim me Ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar, neni 39 “Përfundimi nga legalizimi” me VKM nr. 280, datë 1.4.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje” kreu III. “Kriteret për legalizimin e ndërtimeve jashtë zonave informale të miratuara”, pika 4/b ku në ligjin Nr. 8378, datë 22.07.1998 i ndryshuar “Kodi rrugor në Republikën e Shqipërisë”, neni 2 “Përcaktime dhe klasifikime rrugësh” dhe neni 4, “Përcaktimi i qendrave të banuara”

-VKM nr. 153, date 07.04.2000 “Për miratimin e rregullores së zbatimit të Kodit Rrugor në Republikën e Shqipërisë” neni 25, pika 2; ndërkohe që në dosje nuk ka korrespondencë shkresore me Autoritetin Rrugor Shqiptar për të përcaktuar nëse parcela ndërtimore bie në rrugë apo mbi projektin infrastrukturor;

- Në 8 rast është kryer legalizimi i objektit informal të ndërtuar në buzë të lumit, përroi, kanal dhe digë pa respektuar distancat nga brigjet dhe në këtë rast procesi i legalizimit duhej të ishte kushtëzuar



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR "MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)"

prej autoriteteve të ujit, pasi në dosje nuk ndodhet dokumentacion justifikues për këtë qëllim. Veprime këto në kundërshtim me Ligjin Nr. 8093, datë 21.03.1996 "Për rezervat ujore", neni 2, pika 5, ligjit nr. 111/2012, "Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore", neni 84 dhe akteve nënligjore në zbatim të tij; VKM nr. 280, datë 01.04.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Kreu III, pika 4, germat: "dh";

-Në 26 raste me sipërfaqe prej 8714 m², sipas dokumentacionit të pronësisë lëshuar nga ZVRPP, parcela ndërtimore e zënë ndodhet e regjistruar në pasurinë e llojit "Arë, Pyll". Pra legalizimi është kryer në zona "Territore të tjera", për të cilat nuk ka gjetur zbatim të neneve 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtimet me leje, të organeve e të dokumentacionit, për propozimin e miratimit e zonave informale" i ndryshuar gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", duke ndryshuar zërin kadastral, regjimin e tokës në llojin e pasurisë "Truall"

-Në 7 raste objektet e legalizuara janë aktualisht brenda zonës së mbrojtur të Kune – Vain - Tale veprim në kundërshtim me ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 "Për zonat e mbrojtura" ndryshuar me ligjin nr. 9868, datë 4.2.2008 "Për disa shtesa dhe ndryshime në ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 "Për zonat e mbrojtura" neni 19 "Përdoruesit e zonave të mbrojtura" Neni 25 "Veprimtaritë në zonat e mbrojtura" si dhe, VKM me Nr.432, datë 28.4.2010, "Për zgjerimin e kufijve të rezervatit natyror të menaxhuar Kune-Vain-Tale;

- Në 3 raste objektet janë dhënë për objekt poshtë linjës së tensionit të lartë, veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, neni 54 pika 2 të ligjit nr. 43/2015 "Për sektorin e energjisë elektrike", si dhe Vendim Këshillit Të Ministrave Nr. 280, datë 1.4.2015, (i ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016), "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Kapitulli II, pika 2 "ç".

*Nga auditimi i përputhshmërisë dhe rregullshmërisë mbështetur në Standardet Ndërkombëtare të Auditimit, Rregulloren e Procedurave të Auditimit të KLSH dhe në Manualët e Auditimit të Përputhshmërisë, i kryer në subjektin Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë), nuk u konstatuan devijime/shkelje nga kuadri ligjor dhe rregullator në fuqi, të rëndësisë materiale për të cilën japim **opinion të kualifikuar me rezervë**.*

II. HYRJA

Kontrolli i Lartë i Shtetit auditoi Drejtorinë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë, (aktualisht përfshirë në Drejtorinë Vendore të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) duke i kushtuar vëmendjen e posaçme çështjeve që lidhen me: vlerësimin e aktivitetit ekonomik e financiar, procedurat e shqyrtimit dhe miratimit të kërkesave për legalizim për periudhën objekt i këtij auditimi etj.

Mbështetur në Ligjin 154/2014 Datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksionimin e KLSH", në zbatim të Programit të Auditimit nr. 206/1, datë 01.04.2019, miratuar nga Kryetari i KLSH, nga data 01.04.2019 deri në datë 31.05.2019, në subjektin Drejtorinë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë, për periudhën nga 01.01.2017 deri në 31.12.2018 u krye auditimi "Mbi vlerësimin e aktivitetit ekonomik e financiar dhe procedurat e shqyrtimit dhe miratimit të kërkesave për legalizim", nga Grupi i Auditimi me përbërje:

1. A. M, përgjegjës grupi



2. S. Z, anëtar,
3. H. M, anëtar,
4. V. B, anëtar.

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

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

-Rregullore e Brendshme "Mbi organizimin dhe funksionimit administrativ të KLSH-së", miratuar me vendimin e Kryetarit të KLSH-së nr. 85, datë 30.06.2015 e ndryshuar.

-Rregullore "Mbi Procedurat e auditimit në KLSH", miratuar me vendimin nr. 107, datë 08.08.2017 të Kryetarit të KLSH-së, e ndryshuar. Praktika të mira të fushës si: Manuali i Auditimit të Përputhshmërisë të Gjykatës Evropiane të Audituesve; Kërkesat e Udhërrëfyesit të IDI-t, INTOSAI "Për implementimin e Standardeve Ndërkombëtare të Auditimit, ISSAI mbi "Auditimin e përputhshmërisë", Manual i Auditimit Përputhshmërisë, të miratuar nga Kontrollit i Lartë i Shtetit.

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

-Vendimin e KM nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi,në ndërtime me leje" i ndryshuar edhe me VKM nr. 756, datë 26.10.2016;

-Vendimi i KM nr. 1180, datë 22.07.2014 "Për përcaktimin e çmimit favorizues të shitjes së parcelës ndërtimore për ndërtimet pa leje me funksion banimi dhe të përzier, të subjekteve që përfitojnë falje të pagesës, si dhe të mënyrës e afateve të pagesës";

-Vendimi i KM nr. 1180, datë 5.8.2008 "Për përcaktimin e vlerës së tarifës së shërbimit për legalizim dhe mbledhjen e administrimin e të ardhurave të procesit të legalizimit" i ndryshuar;

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

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

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

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

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

Identifikimi i Çështjeve

Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë për periudhën objekt auditimi ka për objekt të veprimtarisë: administrimin e vetëdeklarimeve; procedurat e përditësimit në terren dhe hartimit të dokumentacionit; procesi i rregullimit ligjor të situatës, midis poseduesve të ndërtimeve pa leje dhe



pronarëve trualli i të cilëve është zënë nga ndërtime informale; lëshimin e lejeve të legalizimit si dhe bashkëpunimin me institucionet e përfshira në procesin e legalizimit.

Aktivitetet që vlerësohen sipas kriterëve të vlerësimit mbështetur në burimet e përdorura (Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë) janë:

-Të dhënat e aplikimeve për legalizim. Duhet patur parasysh se për shkak të disa fushatave të vetëdeklarimeve, ka një numër dublikimesh në vetëdeklarime (i njëjti objekt i deklaruar disa herë që shkon nga 20-30% të vetëdeklarimeve. Gjithashtu, në vetëdeklarime janë përfshirë edhe një numër objektesh të cilat nuk mund të përfshihen në legalizim për shkak të kohës së ndërtimit të tyre. Kjo shifër varijon nga 7-10% të vetëdeklarimeve. Si rezultat për të arritur në shifrën reale të ndërtimeve pa leje, nga numri i vetëdeklarimeve duhen zbritur dy kategoritë e mësipërme. Përfundimisht, rezulton që numri real i ndërtimeve pa leje të futura në proces legalizimi, në periudhën 2006-2018, është 24613 objekte.

-Procedurat e përditësimit në terren dhe hartimit të dokumentacionit. Gjatë periudhës së përfshirë në projekt raport është kryer evidentimi faktik në terren për 3752ndërtime pa leje, si dhe janë kryer kualifikimet e 4418 objekteve informale. Kjo procedure, përfshin përditësimin në terren të gjendjes ndërtimore dhe plotësimin e hartimit të dokumentacionit tekniko-ligjor (proces verbal, genplan, planimetri, hartë e përditësuar e zonës kadastrale, etj.).

-Procesi i rregullimit ligjor të situatës, midis poseduesve të ndërtimeve pa leje dhe pronarëve, trualli i të cilëve është zënë nga ndërtime informale, sikurse është përcaktuar në ligjin nr.9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar. Në periudhën objekt auditimi nga DR ALUIZNI-t Qarku Lezhë janë lëshuar 2538 leje legalizimi vetëm objektin në pritje të daljes së VKM për të likuiduar parcelën ndërtimore në sipërfaqe 812796 m² në vlerë totale të pa likuiduar prej 1,625,592 mijë lekë (812796 m² x 2000 lek për m²).

-për periudhën objekt auditimi janë lëshuar leje legalizimin, për vitin 2017 të 1913 ndërtimeve informale dhe për vitin 2018 janë lëshuar 2857 leje legalizimi.

Përgjegjësitë e strukturave drejtuese të subjektit të audituar:

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

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

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

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

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

Përgjegjësitë e audituesve:

Grupi i auditimit të KLSH-së, për arritjen e objektivave dhe përmbushjen e misionit të auditimit në përputhje me Standardet Ndërkombëtare të Auditimit sipas INTOSAI, ka zbatuar, Kodin e Parimet Etike të cilat drejtojnë përgjegjësitë profesionale të audituesit dhe Standardet e Miratuara të Auditimit duke patur në qendër të vëmendjes:

- Evidentimi i shmangieve në lidhje me përputhshmërinë e veprimtarisë së Drejtorisë Rajonale ALUIZNI-t Qarku Lezhë me kërkesat e ligjshmërisë për periudhën objekt i auditimit.

- Evidentimi i të metave dhe mangësive në lidhje me rregullshmërinë e proceseve në përputhje me legjislacionin dhe rregullave të funksionimit të miratuara nga Drejtoria Rajonale ALUIZNI-t Qarku Lezhë.



- Vlerësimi ekonomik e financiar i veprimeve, zbulimi i veprimeve të kundërligjshme me pasojë dëm ekonomik, mungesë të ardhurash.
- Vlerësimi i realizimit të treguesve të të ardhurave, shpenzimeve, mënyrës dhe saktësisë në pasqyrimin e tyre në pasqyrat financiare dhe rakordimit me thesarin.
- Evidentimi i shkeljeve dhe parregullsive në zbatimin e ligjshmërisë dhe rregullshmërisë të aktivitetit ekonomiko-financiar të Drejtorisë Rajonale ALUIZNI-t Qarku Lezhë.
- Vlerësimi i transparencës me publikun, krahasimi i rezultateve të veprimtarisë së institucionit midis viteve objekt i auditimit.
- Ballafaqimi dhe diskutimi i rezultateve të auditimit me personat përgjegjës.
- Përcaktimi i rekomandimeve në bazë të gjetjeve nga auditimi, për përmirësimin e gjendjes në të ardhmen, shlyerjen e dëmeve të mundshme ekonomike dhe parandalimin e mospërputhjeve në të ardhmen.

Kriteret e vlerësimit:

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

Në të gjitha fazat e auditimit sipas programit të detajuar, në përshtatje me Standardet e Auditimit, në referencë me problematikën është patur si kriter vlerësues në radhë të parë ligji nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit", -ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006, ndryshuar me ligjin nr. 9786, datë 19.07.2007, ligjin nr. 9895, datë 09.06.2008, ligji nr. 10099, datë 19.03.2009, ligjin nr. 10169, datë 22.10.2009 ligjin nr. 10219, datë 04.02.2010, ligjin nr. 141/2013, datë 02.05.2013 dhe ligjin nr. 50/2014, datë 15.05.2014, ligjin 62/2015, datë 11.06.2015 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar; ligji nr. 9936, datë 26.6.2008 "Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë", ligji nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" dhe VKM nr. 783, datë 22.11.2006 "Për përcaktimin standardeve dhe rregullave kontabël", ligjin nr. 10296, datë 08.07.2010 "Për menaxhimin financiar dhe kontrollin" etj.

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

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

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

Standardet e auditimit

Rregullorja e Brendshme "Mbi Organizimin dhe Funksionimin Administrativ të Kontrollit të Lartë të Shtetit", miratuar me Vendim të Kryetarit të KLSH, Nr. 85, datë 30.06.2015; Rregullorja e Brendshme "Për procedurat e auditimit të KLSH"; Udhëzimi i Kryetarit të KLSH nr. 1, datë



04.11.2016“ Mbi Procedurat për ndjekjen dhe dokumentimin e punës, në auditimin e verifikimit zbatimit rekomandimeve të Kontrollit të Lartë të Shtetit”; Standardet Ndërkombëtare të Auditimit të INTOSAI-t” (ISSAI), “Standardet e Kontrollit të KLSH”, “Manualeve” si dhe udhëzimeve dhe rregullave të nxjerra në zbatim të tyre.

III. PËRSHKRIMI I I AUDITIMIT

III.1. Zbatimi i procedurave ligjore në legalizimin e ndërtimeve informale.

Drejtorja Rajonale ALUIZNI-t Qarku Lezhë funksionon në zbatim të Urdhrit të Kryeministrit Urdhrit nr. 241, datë 02.10.2014 të Kryeministrit “Miratimin e strukturës dhe organikës së Drejtorisë së Përgjithshme të Agjencisë së Legalizimit dhe Integritit të Zonave/Ndërtimeve Informale (ALUIZNI) dhe Drejtoritë në varësi të saj. Sipas VKM nr. 60 date 31. 01. 2018. Me shkresën nr. 6974/3 date 23.01.017, nga Ministria e Zhvillimit Urban , Agjencia e Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritit te Zonave /Ndërtimeve Informale dërgohet i përcaktuar numri i punonjësve me kontrate te përkohshëm, VKM nr. 545, datë 11.08.2011 “Miratimi i strukturës dhe nivelit të pagave sipas lidhjes 9/4”.

Drejtorja Rajonale e AUINZI-t Qarku Lezhë për periudhën objekt auditimi ka operuar me Strukturë; Drejtor, Sektori i Legalizimit Planifikimit Urban, Sektori i Hartografisë Përpunimit Informacionit, Sektori i Çështjeve të Pronësisë, dhe Sektori i Financës dhe Shërbimeve Mbështetëse. Për periudhën objekt auditimi ka në organikë; për vitin 2017 me 49 nëpunës, nga të cilët 13 me kontratë definitive dhe 36 me kontrata provizore dhe për vitin 2018 me 25 nëpunës, nga të cilët 11 me kontratë definitive dhe 14 me kontrata provizore.

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

Sipas informacioneve të dhëna në Drejtorinë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë, (Drejtorja Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë), konstatohet se nga viti 2005 deri në fund të vitit 2018 janë vetëdeklaruar gjithsej **24613** objekte për legalizim, nga këto për periudhën objekt auditimi janë legalizuar 4770 objekte informale përkatësisht në vitin 2017 janë legalizuar 1913 objekte informale ndërsa në vitin 2018 janë legalizuar 2857 objekte informale.

Në Drejtorinë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë që përfshin Bashkitë Lezhë, Laç dhe Kurbin sipas pasqyrave si dhe të dhëna në format elektronik dhe dokumentuar për objektet informale të vet deklaruar nga viti 2005 deri 31.12.2018 rezulton: (në tabelën si më poshtë).

NR	VETEDEKLARIME ALUIZNI- LEZHË	
1	Vetëdeklarime 2005	2332
2	Vetëdeklarime 2006	10888
3	Vetëdeklarime 2006- 2014	8910
3	Vetëdeklarime 2015	1178
4	Vetëdeklarime 2016	149
5	Kerkesa per legalizimi 2017	843
6	Kerkesa per legalizimi 2018	313
	TOTAL	24,613

Nga verifikimi rezulton se për vetdeklarimet nuk ka një database për të gjitha këto objekte informatë të ndërtuara në Drejtorinë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë, në raste të pa përcaktuara subjektet kanë vetëdeklaruar disa herë të njëjtin objekt informal. Nuk ka një të dhënë të saktë mbi këto raste



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR "MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)"

dhe nuk janë evidentuar në të dhënat e vetë deklarimeve. Në databasen e të dhënave me vetëdeklarime kolonat nuk janë të gjitha të plotësuara, ka mungesa të dhënash të pa plotësuara në kolonat përkatëse, psh. konkretisht, adresat me rrugët ku është ndërtuar objekti.

Regjistri si manual dhe elektronik nuk është mbajtur në përputhje me manualin të miratuar me Urdhrin nr. 291, datë 01.09.2008 dhe nr. 846, datë 11.10.2012, pasi nuk janë hedhur të dhënat specifike të zonës ku i përket vija e verdhë ose jashtë vijës verdhë, planet rregulluese, datat e miratimit nga KRTSH, kufijtë ndarës, nomenklatura, zona kadastrale, sipërfaqja deklaruar, etj, veprime në kundërshtim me VKM nr. 437 datë 28.06.2006 "Për përcaktimin e procedurave për mbledhjen, përpunimin e administrimin e të dhënave për ndërtimet pa lejë për ngritjen e bazës të dhënave", dhe Udhëzimin nr. 767 datë 10.09.2014, si dhe Udhëzimi nr. 7 datë 08.11.2006 pika (e) në të përcaktohet që:

"Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t krijon sistemin e saj të përpunimit dhe administrimit të dhënave, që do të shërbejë për legalizimin e objekteve pa lejë dhe për regjistrimin fillestar, si dhe për ecurinë e të gjitha etapave të procesit".

-Nga të dhënat e disponuar në subjektin nën auditim të vëna në dispozicion grupit të auditimit Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë, (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) administrojnë nga 01.09.2006 deri në 31.12.2018 dosjet e **24613** subjekteve me ndërtime informale të vetëdeklaruar në pritje për legalizim. Për periudhën nga 01.09.2006 deri në 31.12.2018 nga vetëdeklarimet janë plotësuar dokumentacioni dhe janë lëshuar gjithsej **9078** leje legalizime për objekte informale, ose nga dosjet e vetëdeklarimeve në administrim 63 %, e tyre janë në pritje të shqyrtimit për pajisje me leje legalizimi

-Nga 01.01.2017 deri më 31.12.2018 janë legalizuar gjithsej 4770 **objekte** këto në një afat kohor prej 2 vjetësh me një mesatare vjetore 2385 objekte në vit ose përafërsisht 10 % në vit, e krahasuar me 2015 ritmet kanë qenë më të larta në vitin 2017- 2018.

NR	LEGALIZIME ALUIZNI-LEZHË	
1	LEJE LEGALIZIMI 2017	1913
2	LEJE LEGALIZIMI 2018	2857
	TOTAL	4770

Për periudhën 01.01.2017 deri 31.12.2018 Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë sipas raportimeve në Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI-t Tiranë janë gjithsej 5568 objekte informale të legalizuara dhe dërguar për regjistrim në ZVRPP Lezhë. (si në tabelë)

Nr	Viti	Nxjerrë nga arshiva	Muaj	Matje ne terren	Kualifikime.	Shkualifikimi	Leje legalizimi në ZRPP.
1	2017	1390	JANAR	195	0	0	105
			SHKURT	135	0	0	0
			MARS	292	210	0	289
			PRILL	201	168	0	237
			MAJ	50	0	0	4
			QERSHOR	98	114	0	202
			KORRIK	76	204	0	155
			GUSHT	63	210	0	139
			SHTATOR	42	51	0	153
			TETOR	72	96	0	79
			NENTOR	175	216	0	155



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR "MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)"

			DHJETOR	104	121	0	180
			Totali	1503	1390	0	1698
2	2018	3028	JANAR	23	161	0	150
			SHKURT	139	176	0	139
			MARS	204	303	0	422
			PRILL	286	311	0	400
			MAJ	204	303	0	356
			QERSHOR	236	314	0	300
			KORRIK	200	258	0	411
			GUSHT	141	160	0	635
			SHTATOR	182	273	0	194
			TETOR	204	280		233
			NENDOR	216	301		280
			DHJETOR	214	188		350
			Totali	2249	3028	0	3870
	TOTAL	4418		3752	4418	0	5568

Burimi Drejtori rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë

Nga të dhënat dhe raportimet e Drejtorisë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë për periudhën objekt auditimi janë lëshuar gjithsej 4770 leje legalizimi për objekte informate, ndërsa sipas pasqyrës së mësipërme raportuar në Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI-t Tiranë konstatohet se janë lëshuar gjithsej 5568 leje legalizimi për objekte informale të dërguar në ZVRPP Lezhë për regjistrim. Për 798 leje legalizimi që rezultojnë nga diferencat e raportimeve në Drejtorinë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë nuk ka informacion për kohën e lëshimit dhe nuk ka arsye të dokumentuar pse janë dërguar me vonesë për regjistrim në ZVRPP Lezhë.

Nga të dhënat dhe raportimet e Drejtorisë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë për periudhën objekt auditimi janë lëshuar gjithsej 4770 leje legalizimi për objekte informate, ndërsa sipas të dhënave në tabelën e mësipërme konstatohet se periodikisht brenda periudhës objekt auditimi kanë dalë nga arkiva e institucionit për tu punuar 4418 dosje të objekteve informale, për të cilat është kryer edhe kualifikimi i objekteve informale për të vazhduar procedurat deri në lëshimin e lejes së legalizimit, ndërkohe për të njëjtën periudhë janë kryer matjet në terren për 3752 objekte informate. Për 352 leje të lëshuar nuk është përcaktuar afati i matjeve në terren si dhe nuk kanë të evidentuar respektimin e afateve ligjore për kualifikimin e objekteve informale, veprime në kundërshtim me ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nen 27, 28 si dhe VKM 589, datë 10.09.2014, pika 10 i ndryshuar me VKM nr. 634, datë 7.9.2016 si dhe VKM 280, datë 01.04.2015 i ndryshuar, kreu i IV, pika (8), si dhe VKM nr. 1095, datë 28.12.2015 pika 2, si dhe me nenin 15 pika 4 e Rregullores me nr. 117, datë 14.07.2015.

Në Drejtorinë Vendore të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë (ish-Drejtorinë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë), për periudhën objekt auditimi nuk ka raportim për objektet, të cilët janë ndërtuar në zona të ndaluara me ligjin për legalizimin e objekteve informale (shif tabelën si më sipër). Nga raportimet në DPALUIZNI-Tiranë **nuk** është raportuar dhe nuk janë ndjekur procedurat ligjore për objektet e ndërtuara në Zona Muzeale, Arkeologjike, pranë lumenjve, afër detit, në rruge nacionale etj, "objekte që në zbatim të legjislacionit në fuqi duhet të përjashtohen nga procesi i legalizimit"



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR "MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)"

Në dokumentacionin e paraqitur referuar shkresën me nr. 3254 Prot., datë 19.07.2018 nga Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë është raportuar pranë Drejtorisë së Përgjithshme të ALUIZNI-t Tiranë, se janë në kushtet e përjashtimit 62 objekte të ndërtuara në zona arkeologjike, afër kanalit ose të ndërtuara pas afatit ligjor etj. Nga auditimi i dokumentacionit të vënë në dispozicion u konstatua se **nuk** ka vendime përjashtimi për këto objekte të "përjashtuara nga procesi i legalizimit" të futura në dosje. Në pasqyrat e disponuara konstatohet se **nuk** është shënuar saktë vendndodhja e objektit, të cilat duhej të shkualifikoheshin.

Veprime dhe mos veprime, që bien në kundërshtim me nenin 38 dhe 39 të ligjit 9432, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa lejë", të ndryshuar, me propozimin e ministrit të Zhvillimit Urban, Keshilli i Ministrave si dhe VKM 280, datë 01.04.2015 (i ndryshuar me VKM 756, datë 26.10.2016) kreu i II pika a,b,c, si dhe VKM nr. 1095, datë 28.12.2015 pika 2.

Në auditimin e dokumentacionit të vënë në dispozicion konstatohet se nuk janë vetëm 62 objekte në shkelje me ligjin për legalizimin, por janë edhe 288 objekte informale në kushte përjashtuese me ligjin për legalizimin që janë evidentuar nga Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë dhe deri në momentin e auditimit nuk është vepruar (si në pasqyrë). Me nr rendor 288.

Pra në total për **350 objekte** informale nuk ka vendime kualifikimi/shkualifikimi në zbatim të neneve 38 dhe 39 të ligjit 9432, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa lejë", të ndryshuar, si dhe VKM 280, datë 01.04.2015 (i ndryshuar me VKM 756, datë 26.10.2016) kreu i II pika a,b,c, si dhe VKM nr. 1095, datë 28.12.2015 pika 2.

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

Sipas të dhënave të disponuara në sektorin e financës të ardhurat rezultojnë:

TE ARDHURAT NE VITIN 2018

Klasifikimi buxhetor	Përshkrimi	Shuma e arkëtuar	Pjesa e institucionit- është arkëtuar por nuk është përdorur pasi nuk kemi limit	Rritja e autorizuar	Derdhur ne Buxhet	Mbetja
7110506	Te ardhura nga tarifa e shërbimit-Ligji nr.9482 dt.03.04.2006i ndryshuar+VKM përdoret nga institucioni me autorizim buxhetor brenda limitit të miratuar	4,752,000	4,400,000	4,400,000	352,000	352,000
7115500	Te ardhura nga penalitetet qe shoqëron procesin e vetedeklarimit dhe legalizimit Ligji nr.9482 dt.03.04.2006i ndryshuar VKM	1,440,450	1,285,150	1,285,150	155,300	155,300
7116101	Te ardhura nga transferimi I pronës se parcelësndërtimore- kalon deri tani totalisht Buxhetit për AKKP-ne/Ligji nr.9482 dt.03.04.2006i ndryshuar Ligjit Nr.10186 ,date 05.11.2009	16,919,500	-	-	16,919,500	16,919,500
7115417	Te ardhura nga penalitetetpër legalizimin e shtesave-Ligji nr. 9786 dtatë19.07.2007i kalohet njërive vendore me autorizim buxhetor	2,293,100		2,293,100	-	-
4664100	Kompensim te pagës. Bono nga parcelës ndërtimore/Ligji nr.9482 dt.03.04.2006i ndryshuar VKM 117, përpilohet autorizim buxhetor për kalim tek 466 nga parcela ndërtimore	140,000			140,000	140,000
7115600	te ardhura nga masat e zhdemimit	20,000			20,000	20,000
	Të Ardhurat në Total	25,565,050	5,685,150	7,978,250	17,586,800	



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR "MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)"

TE ARDHURAT NE VITIN 2018

Klasifikimi buxhetor	Përshkrimi		Pjesa e institucionit- është arkëtuar por nuk është përdorur pasi nuk kemi limit	Rritja e autorizuar	Derdhur ne Buxhet	Mbetja
7110506	Te ardhura nga tarifa e shërbimit Ligji nr. 9482 dt. 03.04.2006 i ndryshuar+ VKM përdoret nga institucioni me autorizim buxhetor brenda limitit te miratuar	3,544,000	3,408,000	3,408,000	136,000	136,000
7115500	Te ardhura nga penalitetet qe shoqëron procesin e vetedeklarimit dhe legalizimit Ligji nr. 9482, datë 03.04.2006 i ndryshuar+VKM	3,236,690	3,119,590	3,119,590	117,100	117,100
7116101	Te ardhura nga transferimi i pronës se parcelës ndërtimore -I kalon deri tani totalisht Buxhetit për AKKP-ne/Ligji nr. 9482 dt. 03. 04.2006 i ndryshuar+Ligjit nr. 10186, date 05.11.2009	22,283,300	-	-	22,283,300	22,283,300
7115417	Te ardhura nga penalitetet per legalizimin e shtesave-Ligji nr 9786 dt 19.07.2007 I kalohet njësite vendore me autorizim buxhetor	10,000		10,000		-
	Të Ardhurat Total	29,063,990	6,527,590	6,527,590	22,536,400	22,536,400

Në analizë të të ardhurat sipas viteve konstatohet se në vitin 2017 të ardhurat janë 25,565,050 lekë për 1913 objekte të legalizuara “të marra me mesatare për një objekt”, janë arkëtuar 13,363 lekë, ndërsa; në vitin 2018 të ardhurat në lekë janë 29,063,990 lekë për 2857 objekte pra me një mesatare 10,172 lekë për një objekt, pra pavarësisht rritjes se nr. te objekteve të legalizuara ne vitin 2018 ka pasur rrënjë të të ardhurave për njësi “Objekt”, këto kanë ardhur si rezultat i ndryshimeve ligjore dhe dhënia e lejeve të objekteve në pronën e vet, si dhe dhënia e lejeve te legalizimit vetëm për objektin, në pritje te daljes se VKM për **2,538 parcela** ndërtimore, pa likuiduar taksën e parcelës ndërtimore, pra janë dhënë lejet e legalizimit me nënshkrimin “Do miratohet me Vendim të Keshillit të Ministrave. VKM nr.954, darë 25.11.2015”.

Drejtorja Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtorinë Vendore të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) për periudhën objekt auditimi nga totali prej 24613 objekte informale të vetedeklaruara për legalizim ka konkluduar me leje legalizimi për 4770 objekte informale. Nga 4770 objekte informale të legalizuara, vetëm për 2232 objekte informale leja e legalizimi është lëshuar për ndërtesën edhe për kalimin e pronësisë mbi parcelën ndërtimore, ndërsa për 2538 objekte informale leja e legalizimit është lëshuar vetëm objektin ndërtese dhe kalimi i pronësisë së parcelës ndërtimore është në pritje të VKM për kalimin e pronësisë së parcelës ndërtimore, sipas viteve në tabelë:

Objekte ndërtimore të legalizuara nga 01.01.2017 deri në 31.12.2018

	Viti	Objekte te Legalizuara vetëm objekti
1	LEJE LEGALIZIMI PA VKM 2017	860
2	LEJE LEGALIZIMI PA VKM 2018	1678
	Totali	2538

Në vitin 2017 Drejtorja Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë ka pajisur me leje legalizimi **860 objekte** vetëm objektin në pritje te daljes së VKM Për të likuiduar parcelën ndërtimore, në zbatim të VKM nr.954, datë 25.11.2015 dhe VKM 1095, datë 28.12.2015. Parcelat ndërtimore për 860



objektet informale në sipërfaqe totale prej 265087 m² në vlerë totale të pa likuiduar 530,174,000 lekë (265087 m² x 2000 lekë/m²) nga këto **265,087,000 leke dhe 265,087,000 bono privatizimi**.

Në vitin 2018 Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë ka pajisur me lejë legalizimi **1678 objekte** vetëm objektin në pritje të daljes së VKM Për të likuiduar parcelën ndërtimore, në zbatim të VKM nr.954, datë 25.11.2015 dhe VKM 1095, datë 28.12.2015. Parcelat ndërtimore për 860 objektet informale në sipërfaqe totale prej 547709 m² në vlerë totale të pa likuiduar 1,095,418,000 lekë (547709 m² x 2000 lekë/m²) nga këto **547,709,000 leke dhe 547,709,000 bono privatizimi**.

Pasqyra me të dhënat për parcelat ndërtimore të cilat presin që t'ju dalë VKM me sipërfaqet e parcelave ndërtimore për secilin objekt që nuk kanë likuiduar sipërfaqet e parcelave si më poshtë në vitin 2017 dhe 2017, bashkëlidhur Projektraportit të auditimit.

Pra përfundimisht rezulton se Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë ka pajisur me lejë legalizimi 2538 objekte vetëm objektin në pritje të daljes së VKM Për të likuiduar parcelën ndërtimore, në zbatim të VKM nr.954, datë 25.11.2015 dhe VKM 1095, datë 28.12.2015. Parcelat ndërtimore për 2538 objektet informale në sipërfaqe totale prej 812796 m² në vlerë totale të pa likuiduar 1,625,592,000 lekë (812796 m² x 2000 lekë/m²) nga këto **812,796,000 leke dhe 812,796,000 bono privatizimi**

Nga auditimi i të dhëna të disponuara rezulton se nga 2538 parcela ndërtimore kane likuiduar vetëm 95 objekte në vlerën 11,879,400 leke dhe 16,475,000 bono privatizimi.

Pra ngelën **800,917,000 lekë** (812,796,000-11,879,400) dhe **796,321,000 bono privatizimi** (812,796,000-16,475,000) të pa arkëtuar parcelat ndërtimore e pajisur me lejë legalizimi me nënshkrimin "Do miratohet me Vendim të Këshillit të Ministrave" në zbatim të VKM nr.954, datë 25.11.2015 dhe VKM nr. 1095, datë 28.12.2015" (shif Pasqyrën si më lart bashkëlidhur këtij Projektraporti).

Nga auditimi i zbatimit të procedurës për kalimin e pronësisë së parcelës ndërtimore konstatohet se shkresat nisur për Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI-t Tiranë nga Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë, në të gjitha rastet kanë shkelur afatet e dërgimit të tyre për objektet e legalizuara, me vonese nga 1 deri 14 muaj, vonesa konstatohet edhe në dërgimin e lejeve të legalizimit për regjistrim në ZVRPP për rastet kur për regjistrimin është vetëm objektit ndërtimor. Për vonesat e nisjes së dokumentacionit për daljen e VKM për kalimin e pronësisë së parcelës ndërtimore nga Drejtoria Rajonale ALUIZNI-t Lezhë për Drejtorinë e Përgjithshme të ALUIZNI Tiranë nga lejet e legalizimit të lëshuara në vitin 2017 dhe 2018 është vepruar në kundërshtim me të nenit. 28 "Dhënia e lejes së legalizimit" ku përcaktohet:

Zyra përkatëse e ALUIZNI-t, me plotësimin e të gjithë dokumentacionit të përcaktuar në nenin 27 të këtij ligji, brenda 30 ditëve nga përfundimi i procedurave administrative" pajis subjektin me lejen e legalizimit, i njëjti rregullim, por me ndryshime specifike, të përcaktuara në këtë ligj, zbatohet edhe për "shtesat pa leje në ndërtime me leje".

Si dhe me Urdhrin e dhënë nga Drejtori i Përgjithshëm i ALUIZNI-t me nr. 546 datë 20.01.2016 dhe urdhrin nr.37 datë 19.01.2016 si dhe në kundërshtim me 'Matricën e procedurave dhe afateve për shqyrtimin administrativ për legalizim " Pika 6 dhe 7 e kësaj matrice.

Sipas pasqyrave të paraqitura konstatohet se kanë dalë VKM e kalimit të pronësisë të parcelës ndërtimore për **95 objekte** të legalizuara dhe janë likuiduar detyrimet përkatës. Tblame nr. rendor 255.

Pra sa me sipër me veprime e mos veprime bien në kundërshtim me ligji nr. 9482, datë 03.04.2006 me ndryshime në ligjin nr. 50/2014 si dhe ligjin nr. 62/2015, neni 17 (pika 5) ku shprehimisht thuhet "Vlera e parcelës ndërtimore që i shitet proceduesit të ndërtimit pa leje paguhet menjëherë në momentin e njoftimit me shkrim nga ALUIZNI, duke përfutur reduktim të vlerës". VKM aktet nënligjore kanë ndryshuar formën e pagesës së parcelave ndërtimore dhe mos përputhje me neni 17



(pika 5) të ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 me ndryshime si dhe VKM nr. 280, datë 01.04.2015 pika 8.

Përgjegjësi mbajnë, z.B N ish/Drejtor i ALUIZNI-t nga data 29.05.2017 deri në 25.09.2017, D. P me detyrë Përgjegjës i Sektorit të Legalizimit nga viti 2017 e në vazhdim, z. A.M me detyrë Përgjegjës i Sektorit.

Për sa më sipër është mbajtur **Projekt Raport Auditimi dërguar në subjekt** me 206/2, datë 17.06.2019. Për çështjet e trajtuara nga personat përgjegjës në relacionin observues mbi "Projekt Raportin e Auditimit në Drejtorinë Vendore të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë (ish-Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë)" ardhur me shkresën nr. 1488/1, datë 19.07.2019, si dhe problematika e trajtuar në ballafaqimin e bërë në ambientet e KLSH-së janë bërë komente dhe shpjegime dhe konkretisht, për pjesën që nuk merret në konsideratë:

- **Në lidhje me pretendimin se** ".....dhënja e lejes së legalizimit pa llogaritur e arkëtuar më parë detyrimin e parcelës ndërtimore në zbatim të VKM në fuqi, ka çliruar institucionin dhe ka rritur në mënyrë të ndjeshme numrin e lejeve të legalizimit të lëshuara, **Në qëndrimet e Audituesve Shtetërorë të KLSH argumentohet se:** veprime e mos veprime bien në kundërshtim me ligji nr. 9482, datë 03.04.2006 me ndryshime në ligjin nr. 50/2014 si dhe ligjin nr. 62/2015, neni 17 (pika 5) ku shprehimisht thuhet "Vlera e parcelës ndërtimore që i shitet proceduesit të ndërtimit pa lejë paguhet menjëherë në momentin e njoftimit me shkrim nga ALUIZNI, ...

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

Në zbatim të pikës 1 të programit të auditimit u shqyrtua dokumentacioni si më poshtë:

- Dosjet e praktikave të legalizimit.

- Dokumentacioni sipas inventarizimit bashkëlidhur dosjeve përkatëse, si dhe korrespondencat shkresore me institucionet përkatëse, vendime gjykatash, etj.

Nga shqyrtimi i dokumentacionit të sipërcituar konstatohet që:

Nga ana e Drejtorisë Rajonale të ALUIZNI Qarku Lezhë nuk janë zbatuar përcaktimet ligjore përsa i përket respektimit të kriterëve ligjore për pajisjen me leje legalizimi, referuar: Neni 17 dhe 27 të Ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, Ligjin Nr. 8378, datë 22.07.1998 i ndryshuar "Kodi rrugor në Republikën e Shqipërisë", neni 2 dhe neni 4, VKM nr. 465, datë 22.06.2016", pika 10, VKM nr. 280, datë 01.04.2015, pika 8 dhe (i ndryshuar me VKM 756, datë 26.10.2016) kreu i I pika 1/4 dhe kreu 4, pika 8, VKM nr. 153, datë 07.04.2000 "Për miratimin e rregullores së zbatimit të Kodit Rrugor në Republikën e Shqipërisë" neni 27, pika 3, VKM 1095, datë 28.12.2015 "Për përcaktimin e rregullave të bashkërendimit të punës, ndërmjet ALUIZNI-t dhe ZQRPP-së, dhe të procedurave apo kufizimeve që zbatohen për efekt të regjistrimit të pasurive të legalizuara", pika 2, 3 dhe 10, VKM Nr. 954, datë 25.11.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave dhe të formularit të lejes së legalizimit", pika 2 dhe 5, Urdhrit nr. 37, datë 19.01.2016 "Për miratimin e plan veprimit për shqyrtimin administrativ të praktikave të legalizimit të ndërtimeve pa leje", pika 6, ku ndër të tjera citohet:

.....VKM Nr. 280, datë 01.04.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje",

pika 2 "Ndërtimi informal i llojit "objekt", i ngritur brenda vijës kufizuese të zonës informale të miratuar dhe i përfshirë në fushën e zbatimit të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, "Për legalizimin,



urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar, përjashtohet nga legalizimi në një nga rastet e mëposhtme, germa "gj" Preket nga zbatimi i një projekti konkret të infrastrukturës rrugore ose të linjës energjetike të interkonjeksionit, të miratuar në mënyrë të posaçme nga Këshilli Kombëtar i Territorit;

pika 8. Drejtoritë e ALUIZNI-t, bazuar në gjendjen faktike në terren, kryejnë procedurat kualifikuese për ndërtimin informal, brenda 60 ditëve nga data e evidentimit faktik në terren (data e "Procesverbalit të evidentimit në terren"). Për kryerjen e këtyre procedurave drejtoritë mbështeten në cilësitë e territorit, të paraqitura grafikisht.

pika 8/1. Në vlerësimin e kriterëve për rrugët ekzistuese, verifikimi i trupit të rrugës kryhet mbi bazën e dokumentacionit të gjendjes faktike dhe të klasifikimit të rrugës, të vënë në dispozicion nga Autoriteti Rrugor Shqiptar ose nga autoriteti vendor i zhvillimit të territorit. Nëse nuk disponohet dokumentacion, konstatimi i trupit të rrugës bëhet sipas evidentimit faktik në terren, të kryer nga vetë drejtoria e ALUIZNI-t. Në kuadër të këtij vendimi, "qendra të banuara" konsiderohen zonat e urbanizuara (zonat e ndërtueshme), sipas vendimit nr. 5, datë 29.12.2014 të KKT-së.

.....Ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" – "vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"

.....VKM nr. 411, datë 19.05.2010 i ndryshuar "Për kriteret procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" Kreu I, pikën 1,c ku përcaktohet –"c) për objektin/shtesën pa leje në ndërtime me leje është plotësuar dokumentacioni tekniko-ligjor, i parashikuar në nenet 27 e 37 të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, të ndryshuar; si dhe pika 2, ku përcaktohet se – "Drejtoritë e ALUIZNI-t pranë qarqeve, pas verifikimit të dokumentacionit dhe vlerësimit të përmbushjes ose jo të kushteve të përmendura në pikën 1 të këtij vendimi, për objektin informal/shtesën pa leje në ndërtime me leje, vendosin kualifikimin për legalizim ose përjashtimin nga legalizimi. Vendimi, i cili shoqërohet me aktin përkatës, të argumentuar, administrohet si pjesë përbërëse e dosjes së legalizimit", etj....

Në auditimin "Mbi zbatimin e procedurave ligjore për legalizimin e ndërtimeve informale" për periudhën 01.06.2016-01.10.2018, nga Subjekti Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë janë tërhequr listat e subjekteve me leje legalizimi këto lista janë ballafaquar me hartën vektor të azhurnuar me lejet në mënyrë grafike, me studimet infrastrukturore të ardhura nga Pushteti Vendor si dhe me:

- distancat e lejuara të rrugëve ekzistuese, të kategorive A e B, ose trupin e rrugëve ekzistuese, të kategorive C, D e E, sipas përcaktimeve të ligjit nr. 8378, datë 22.7.1998,"Kodi Rrugor i Republikës së Shqipërisë", të ndryshuar, dhe të akteve në zbatim të tij;
- brezin mbrojtës të vijës hekurudhore ekzistuese funksionale, të nivelit kombëtar, sipas përcaktimeve të ligjit nr. 9317, datë 18.11.2004, "Kodi Hekurudhor i Republikës së Shqipërisë", të ndryshuar;
- vijën kufizuese të parcelës ndërtimore të ndërtesave publike (institucione shtetërore, shkolla e kopshte publike, spitale, qendra shëndetësore publike, kampuse studentore);
- zonën e sigurisë së centraleve prodhuese të energjisë elektrike, nënstationeve elektrike ose shkel brezin mbrojtës të sistemit të linjave ekzistuese të interkonjeksionit, sipas përcaktimeve të ligjit nr. 9072, datë 22.5.2003, "Për sektorin e energjisë elektrike", të ndryshuar;
- zonën mbrojtëse të objekteve të trashëgimisë kulturore, të shpallura në përputhje me ligjin nr. 9048, datë 7.4.2003, "Për trashëgiminë kulturore", të ndryshuar;
- zonat dhe/ose nënzonave të mbrojtura, apo zonave të ruajtjes së veçantë, shkalla e mbrojtjes të së cilave nuk lejon ndërtime me funksion banimi apo social/ekonomik, në përputhje me përcaktimet e ligjit nr. 8906, datë 6.6.2002, "Për zonat e mbrojtura", të ndryshuar;



- me territorin/vijës kufizuese të parcelës ndërtimore të ndërtesave objekt kulti, përveç rasteve kur posedues/ subjekt ndërtues është vetë institucioni fetar;

- me shtretërit e lumenjve ose brenda sipërfaqeve të baseneve dhe rezervuarëve, të mbrojtura sipas ligjit nr. 111/2012, "Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore", dhe akteve nënligjore në zbatim të tij;

Nga përzgjedhja referuar kushteve të mësipërme u tërhoqën nga arkiva e institucionit 647 dosje vetë deklarimesh të subjekteve të pajisur me leje legalizimi. Nga auditimi janë konstatuar se në 147 dosje subjektsh vetëdeklarues u evidentuar 135 shkelje të kriterëve dhe kushteve ligjore për lëshimin e lejes së legalizimit. Për më hollësisht sipas dosjeve e shkeljeve konkrete si më poshtë:

I.

-Dosja me nr. 1594 me procedues K .M me leje legalizimi nr.818615 datë 27.01.2017 e firmosur nga ish /Drejtori A.M ,Përgjegjës i Legalizimit D.P, Përgjegjës e Hartografisë A.M dhe O. V, është dhënë parcela ndërtimore 281 m² dhe sipërfaqe ndërtimore për banim 328.9m², ndërtesë për banim 3 kate , është në pritje të VKM , në dosje nuk ndodhet vërtetimi i likuidimit të taksës së infrastrukturës, sipas të dhënave nga specialisteve të terrenit dhe gen planit rezulton se distanca nga proi është 5 ml, në dosje nuk ndodhet as një dokument nga instucionet përkatës.

Kërkesat për regjistrim pranë ZVRPP janë bërë me vonesa deri një vit kërkesa me nr. 1300 date 18.04.2018. Veprimet e kryera janë në mospërputhje me ligjin nr. 111/2012, datë 15.11.2012 "Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore", neni 1, pika 2, germa "a"; neni 4, pika 8; neni 5 dhe neni 84, si dhe me VKM nr. 280, datë 01.04.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtimet me leje", Kreu III, pika 4, germa "dh" dhe Kreu II, pika 2, germa "gj".

-Dosja me nr.350 me procedues P.L me leje legalizimi nr.58476 datë 23.01.2017 e firmosur nga ish /Drejtori A.M, Përgjegjësi i Legalizimit D P, është dhënë parcela ndërtimore 351 m² dhe sipërfaqe ndërtimore për banim 117.1m², është likuiduar taksa e infrastrukturës ne datën 18.05.2012, vendimi është marrë në 15.12.2016, në dosje ndodhet përsëri shkresa nisur Bashkisë Lezhe me nr. protokolli 1770 datë 16.11.2018 "pra kërkohet 2 herë taksa e infrastrukturës" pra zgjatje afatesh të dhënies së lejes së legalizimit dhe në mënyre të pa argumentuar ka kërkuar 2 here taksën infrastrukturës qe ka sjelle si pasojë zvarritje deri 5 vjet, kundrejt afatit ligjor që është 30 ditë. Kërkesat për regjistrim pranë ZVRPP janë bërë me vonesa deri një vit kërkesa me nr. 5695 date 09.07.2018 .

-Dosja me nr.2684 me procedues S .M, me leje legalizimi nr.818928 datë 27.01.2017 e firmosur nga ish /Drejtori A. M., Përgjegjësi i Legalizimit D. P., është dhënë parcela ndërtimore 57.27 m² dhe sipërfaqe ndërtimore për aktivitet 56.27m², është likuiduar taksa e infrastrukturës në datën 31.01.2017, vendimi është marrë në 29.12.2016, me nr.8185/3554, e firmosur nga ish/Drejtori B. N., në dosje ndodhet përsëri shkresa nisur Bashkisë Kurbin me nr. protokolli 768 datë 24.02.2017, pra kërkohet 2 herë taksa e infrastrukturës pra zgjatje afatesh të dhënies së lejes së legalizimit dhe në mënyre të pa argumentuar ka kërkuar 2 here taksën infrastrukturës qe ka sjelle si pasojë zvarritje deri 1 vit, kundrejt afatit ligjor që është 30 ditë.

Pra konstatohet se objekti ka zënë gjithë trotuarin me sipërfaqe 17.8m² (6.15x2.9), me solete monolite e lidhur me objektin, kjo sipërfaqe nuk është futur ne lejen e legalizimit ,por nuk është legalizuar dhe nuk ka as një dokument mbi mos përfshirjen, prishjen ose përjashtim nga procesi i legalizimit.



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

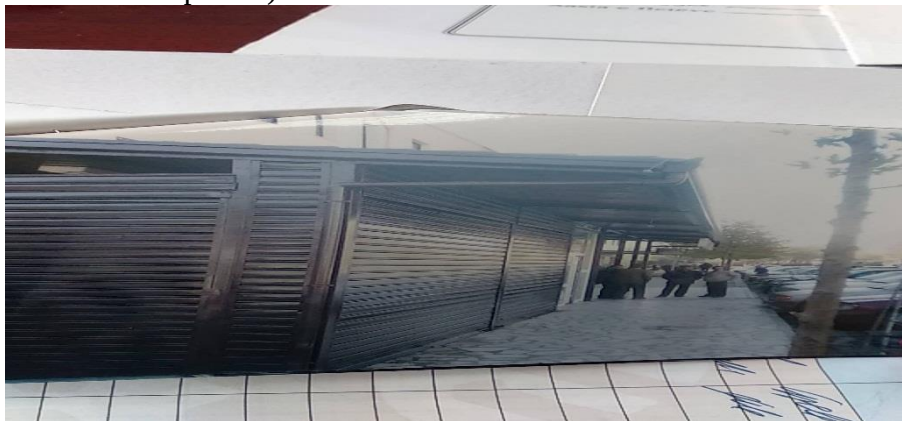
DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR “MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)”



-Dosja me nr.7628 me procedues N.B, me leje legalizimi nr.818907 datë 26.01.2017 e firmosur nga ish /Drejtori A. M. Përgjegjësi i Legalizimit D. P Objekt 2 katesh ndërtesa është ndërtuar ne distance nga lumi 50 nga lumi Fan , ne dosje nuk ka as një dokument nga institucioni përkatës, zvarritje dhe zgjatje procedurash, vendimi ka dale në datën 16.09.2016 me nr.7398/2767 nga ish /drejtori P.L dhe leja është dhënë në fund të janarit 2017 pra mbas 5 muaj vonesë. Veprimet e kryera janë në mospërputhje me ligjin nr. 111/2012, datë 15.11.2012 “Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore”, neni 1, pika 2, germa “a”; neni 4, pika 8; neni 5 dhe neni 84, si dhe me VKM nr. 280, datë 01.04.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtimet me leje”, Kreu III, pika 4, germa “dh” dhe Kreu II, pika 2, germa “gj”.

- Dosja me nr.2420 me procedues Gj.S, me leje legalizimi nr.818954 datë 31.01.2017 e firmosur nga ish /Drejtori A M, Përgjegjësi i Legalizimit D. P, është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 87.6 m² për aktivitet nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës, është nisur shkresa Bashkisë Kurbin ne datën 11.04.2019 “pra 2 vjet vonesë”, vendimi është marrë në 25.01.2017,me nr.8242/3611. Pra konstatohet se objekti ka zënë gjithë trotuarin me sipërfaqe ne sipërfaqe 14.6m² (8.3x3.7), me solete monolite e pa lidhur me objektin, kjo sipërfaqe është futur ne lejen e legalizimit ne kundërshtim me ligjin për legalizimin duke zënë trotuarin pra kjo duhej përjashtuar nga procesi i legalizimit(shif foton si me poshtë).



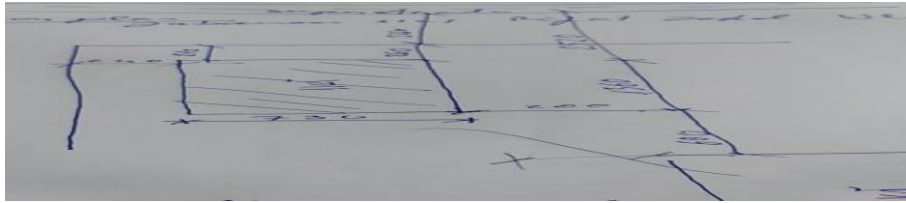
- Dosja me nr.1286 me procedues R.U, me leje legalizimi nr.818960 datë 24.01.2017 e firmosur nga ish /Drejtori A M, Përgjegjësi i Legalizimit D.P është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 99.2 m² për aktivitet nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës, është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 11.04.2019 “ me nr prot 2763 pra 2 vjet vonesë”. Pra konstatohet se objekti është ndërtuar ne distancë nga rruga nacionale ne distancën 22.6 m largësia, pra ky objekt duhej te përjashtuar nga procesi i legalizimit(shif foton si me poshtë).



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR “MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)”



- **Dosja me nr.544 me procedues E.S** me leje legalizimi nr.24553 datë 30.01.2017 e firmosur nga ish /Drejtori A M Përgjegjësi i Legalizimit D P, është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 166.6 m² për banim dhe parcele ndërtimore 350 m² nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës , është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 23.07.2018 “ me nr prot 544 pra 1 vit e shtate muaj vonesë”. Pra konstatohet se objekti është ndërtuar në toke arre dhe nuk ka as një dokument ose informacion për këtë parcele ndërtimore.

- **Dosja me nr.803 me procedues D .Gj,** me leje legalizimi nr. 19549 datë 23.01.2017 e firmosur nga ish /Drejtori A . M, Përgjegjësi i Legalizimit D.P, është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 158.1 m² për banim dhe parcele ndërtimore 474 m² nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës , është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 30.06.2017 “ me nr prot 2700 pra 7 shtate muaj vonesë”. Pra konstatohet se objekti është ndërtuar në toke arre dhe nuk ka as nje dokument ose informacion për këtë parcele ndërtimore.

- **Dosja me nr.378 me procedues F. G,** me leje legalizimi nr. 811163 datë 24.07.2017 e firmosur nga ish /Drejtori B. N., është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 107.4 m² për banim dhe parcele ndërtimore 440 m² nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës , ka zgjatje procedurash ne dosje ne vet deklarimin mungojnë 4 copë fotografitë.

- **Dosja me nr.306 me procedues Z. M**me leje legalizimi nr.811878 datë 24.08.2017 e firmosur nga ish /Drejtori B.N, është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 78.4 m² për banim dhe parcele ndërtimore 235 m² nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës , është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 15.11.2017 “ me nr prot 3508”. Pra konstatohet se objekti është ndërtuar në toke arre dhe nuk ka as një dokument ose informacion për ketë parcele ndërtimore.

- **Dosja me nr.2126 me procedues L.M** me leje legalizimi nr.811164 datë 25.07.2017 e firmosur nga ish /Drejtori B.N ,Përgjegjësi i Legalizimit A .Sh, është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 139.2 m² për banim dhe parcele ndërtimore 418 m² nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës, është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 07.08.2018 “ me nr prot 2126”. Pra konstatohet se objekti është ndërtuar në toke arre dhe nuk ka as nje dokument ose informacion për ketë parcele ndërtimore .

- **Dosja me nr.8619 me procedues Gj.GJ**me leje legalizimi nr.811987 datë 11.09.2017 e firmosur nga ish /Drejtori B.N Përgjegjësi i Legalizimit A .Sh, është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 147 m² për banim dhe parcele ndërtimore 347.5 m² nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës, është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 10.08.2018 “ me nr prot .8619”. Pra konstatohet se objekti është ndërtuar në distancën 9.7 ml nga proi dhe nuk ka as një dokument ose informacion për këtë objekt te ndërtuar pranë proi dhe është ndërtuar në tokë arre. Veprimet e kryera janë në mospërputhje me ligjin nr. 111/2012, datë 15.11.2012 “Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore”, neni 1, pika 2, germa “a”; neni 4, pika 8; neni 5 dhe neni 84, si dhe me VKM nr. 280, datë 01.04.2015 ‘Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtimet me leje”, Kreu III, pika 4, germa “dh” dhe Kreu II, pika 2, germa “gj”.



- **Dosja me nr.1037 me procedues T GJ**, me leje legalizimi nr.811885 datë 25.08.2017 e firmosur nga ish /Drejtori B.N. ,Përgjegjësi i Legalizimit A.Sh., është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 235 m² për banim dhe parcele ndërtimore 705 m² është likuiduar taksa e infrastrukturës, është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 12.11.2018 “ me nr prot .1882”. Pra konstatohet se objekti është ndërtuar në distancën 22.3 ml nga autostrada ku një krah i objektit është 25 m ndërsa pjese tjetër është diagonal ne distancën me te afërt 22.3 , pra nuk ka as një dokument për shkeljen e distancave të rrugëve sipas kategorisë në rrugën Lezhë -Tiranë.

- **Dosja me nr.71 me procedues D.P**, me leje legalizimi nr.811988 datë 25.08.2017 e firmosur nga ish /Drejtori B.N., Përgjegjësi i Legalizimit A. Sh, është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 35.6 m² për banim dhe parcele ndërtimore 107 m² është likuiduar taksa e infrastrukturës , është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 25.03.2018 “ me nr prot .11”, kur mandati ka qene ne dosje dhe është likuiduar me 12.09.2017.

Pra konstatohet se objekti është ndërtuar në distancën 14.4 ml ne dosje ndodhet një shkresë nga drejtoria e hekurudhave me nr 814/1 date 28.08.2017 “ e fotokopjuar”, pra dokumenti eshte mbas marrjes se lejes së legalizimit.

- **Dosja me nr.4 me procedues R.O** me leje legalizimi nr.811112 datë 21.06.2017 e firmosur nga ish /Drejtori B.N, Përgjegjësi i Legalizimit A .SH është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 116.4 m² për banim dhe parcele ndërtimore 349 m² , nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës , është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 24.11.2017 “ me nr prot .3640”, Pra konstatohet se objekti është ndërtuar në distancën 21.8 ml nga rruga nacionale Lezhë –Shkodër.

- **Dosja me nr.720 me procedues A.T**me leje legalizimi nr.8111873 datë 07.08.2017 e firmosur nga ish /Drejtori B.N N Përgjegjësi i Legalizimit A.Sh.është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 95.8 m² për banim dhe parcele ndërtimore 287m² , nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës , është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 15.12.2017 “ me nr prot .3674”, Pra konstatohet se objekti është ndërtuar në distancën 20 m linear nga rruga nacionale Lac – Fushe Milot. Lezhë –Shkodër.

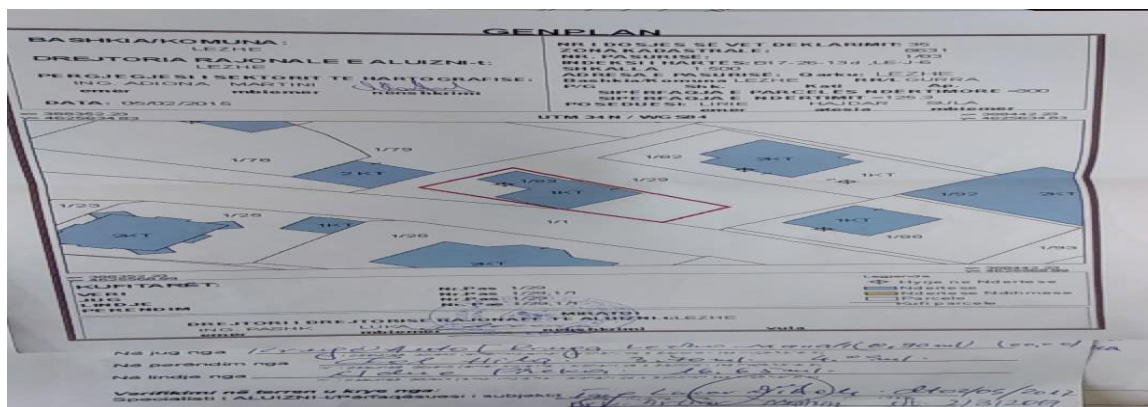
- **Dosja me nr.35 me procedues L .S** me leje legalizimi nr.11171 datë 16.03.2017 e firmosur nga ish /Drejtori A .M Përgjegjësi i Legalizimit D. P, është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 125 m² për banim dhe parcele ndërtimore 300m² , nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës , është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 10.04.2017 “ me nr prot .3089”, Pra konstatohet se objekti është ndërtuar në distancën 0.9 m linear nga rruga nacionale Lezhë –Manati rruga me gjersi 8 m (shif foton si me poshtë).



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR "MBI PËRPUTHSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)"



- **Dosja me nr.1531 me procedues J .GJ** me leje legalizimi nr.26828 datë 17.04.2018 e firmosur nga ish /Drejtori A.M ,Përgjegjësi i Legalizimit D. P, është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 68.8m² për banim dhe parcele ndërtimore 206 m² , nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës , është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 13.11.2018 “ me nr prot .1628”, Pra konstatohet se objekti është ndërtuar në zonën e Vainit, Zone e mbrojtur, në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006 ‘Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje’, të ndryshuar, neni 38/1 dhe neni 39 dhe VKM 432 date 28.02.2010(AKZM) Administrata e Zonave të Mbrojtura Qarku Lezhë.

- **Dosja me nr.926 me procedues L.N,** me leje legalizimi nr.811608 datë 27.02.2018 e firmosur nga ish /Drejtori A.M ,Përgjegjësi i Legalizimit Artur Shabaku, është dhënë sipërfaqja e ndërtimit 250.4m² për banim dhe parcele ndërtimore 500 m² , nuk është likuiduar taksa e infrastrukturës , është nisur shkresa Bashkisë Lezhë ne datën 19.09.2018 “ me nr. prot .833”, Pra konstatohet se nuk ka mare informacion për statusin juridik ne (ZVRPP) Lezhe në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006 ‘Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje’, të ndryshuar, neni 27 dhe VKM. nr. 280, datë 1.4.2015, (i ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016) dhe VKM .Nr.267, datë 21.4.2010 .

Për sa më sipër është mbajtur **Projekt Raport Auditimi dërguar në subjekt** me 206/2, datë 17.06.2019. Për çështjet e trajtuara nga personat përgjegjës në relacionin observues mbi “Projekt Raportin e Auditimit në Drejtorinë Vendore të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë (ish-Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë)” ardhur me shkresën nr. 1488/1, datë 19.07.2019, si dhe problematika e trajtuar në ballafaqimin e bërë në ambientet e KLSH-së janë bërë komente dhe shpjegime dhe konkretisht, për pjesën që nuk merret në konsideratë:

- **Në lidhje me pretendimin se**“për objektet informale të legalizuar janë respektuar distancat nga rrugët në përputhje me Vendimet për Zonat Informale dhe në përputhje me projektin infrastrukturor me ndryshime si dhe VKM nr. 280, datë 26.10.2016, **Në qëndrimet e Audituesve Shtetërorë të KLSH argumentohet se:** për çdo rast në projekt raportin e auditimit është sqaruar shkëlja e kryer duke cituar legjislacionin sipas praktikës së lejes së legalizimit, projekti infrastrukturor si dhe referencat ligjore, Kodit Rrugor për distancat etj.

- **Në lidhje me pretendimin se**“për objektet informale të legalizuar janë respektuar distancat nga kanalet kullues, proi, lumi, **Në qëndrimet e Audituesve Shtetërorë të KLSH argumentohet se:** për çdo rast në projekt raportin e auditimit është sqaruar shkëlja e kryer duke cituar legjislacionin sipas praktikës së lejes së legalizimit, projekti infrastrukturor si dhe referencat ligjore, për distancat etj.

- **Në lidhje me pretendimin se**taksa e ndikimit në infrastrukturë arkëtohet nga Bashkia pas njoftimit zyrtar të ALUIZNI-t, **Në qëndrimet e Audituesve Shtetërorë të KLSH argumentohet se:** se në dhënien e lejes së legalizimit duhet të plotësohen dokumentacioni në përputhje me neni nr. 27, të ligjit 9482/2006 me ndryshime.

**II.****-dosja nr. 371, datë 19.06.2013;**

Sipas vetëdeklarimit datë 19.06.2013, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status "Arrë" prej 3000 m², me nr. Pasurie 89/25, regjistruar në vol. 18, faqe 136, ZK 1386 në pronësi të vetëdeklaruesit N.F sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 15.10.2012, ka ndërtuar një banesë dy kate me sipërfaqe bazës 110.49 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 10.08.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. L Sh, J. Kanal Kullues 50 ml, P. G.N.L. Kanal Kullues 21 ml.

Leja e Legalizimit me nr. 818855, datë 04.01.2017. Objekti "Godinë banimi 2 kat + papafingo". Parcela ndërtimore 332 m², sipërfaqja e ndërtimit 110.49 m², sipërfaqe totale banimi 292.44 m².

Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të N.R." nr. 7474/2843, datë 22.09.2016

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika

"ç" – "vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi" si dhe me

- Vendimi i kualifikimit me nr. 7474/2843, datë 22.09.2016, nuk plotëson kërkesat ligjore të VKM nr. 954, datë 25.11.2015 "Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" i ndryshuar me ku në pikat 1 e 2 përcakton:

1. Leja e legalizimit miratohet për ndërtimin informal, që është kualifikuar për legalizim, në përputhje me përcaktimet e vendimit nr. 280, datë 1.4.2015, të Këshillit të Ministrave, "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtimet me leje".

2. Drejtoria e varësisë së ALUIZNI-t miraton lejen e legalizimit brenda 30 (tridhjetë) ditëve nga momenti i kualifikimit të ndërtimit informal (data e vendimit të kualifikimit).

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga V. Gj verifikuese, D.P P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori P. L

- Leja e Legalizimit me nr. 818855, datë 04.01.2017. Objekti "Godinë banimi 2 kat + papafingo". Parcela ndërtimore 332 m², sipërfaqja e ndërtimit 110.49 m², sipërfaqe totale banimi 292.44 m², është dhënë **për një objekt brenda zonës së mbrojtur Kune-Vain-Tale** veprim në kundërshtim me ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 "Për zonat e mbrojtura" ndryshuar me ligjin nr. 9868, datë 4.2.2008 "Për disa shtesa dhe ndryshime në ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 "Për zonat e mbrojtura" neni 19 "Përdoruesit e zonave të mbrojtura" ku përcaktohet:

Pika 2. Veprimtaritë dhe ndërtimet në zonat e mbrojtura bëhen vetëm sipas kërkesave të këtij ligji, në përputhje me planin e menaxhimit dhe pasi të jetë marrë leja e mjedisit. Për ndërtimet që janë bërë ose bëhen në kundërshtim me këtë ligj, zbatohet ligji nr. 8405, datë 17.9.1998 "Për urbanistikën", i ndryshuar.

Neni 25 "Veprimtaritë në zonat e mbrojtura" si dhe,

-VKM me Nr.432, datë 28.4.2010, "Për zgjerimin e kufijve të rezervatit natyror të menaxhuar Kune-Vain-Tale"

- Leja e Legalizimit me nr. 818855, datë 04.01.2017. Objekti "Godinë banimi 2 kat + papafingo". Parcela ndërtimore 332 m², në llojin e pasurisë "Truall" duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarinë subjekti ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetim pronësie lëshuar nga ZVRPP Lezhë për pasurinë 3000 m² "arrë" të regjistruara me nr. 83/25, vol. 18, fq. 136, ZK 1386.

Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë



Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimet të kryer për legalizim në zonat "Territore të tjera", veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 "Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban". Pika 9 ku përcaktohet: "Konvertimi nga tokë "Arrë" në tokë "Truall" për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi".

-**"Procesverbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje" mbajtur në datë 10.08.2016, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra pa nr. Kadastral, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet" shfuqizuar me Udhëzimin nr 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). *Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga L. N M. Gj. specialistë terreni. A. M. P/Sektorit të Hartografisë*

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A. M, P/Sektorit të Legalizimit D. P.

-dosja nr. 474, datë 01.09.2006;

Sipas vetëdeklarimit datë 01.09.2006, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status "Arrë" prej 1572 m², me nr. Pasurie 67/23, regjistruar në vol. 14, faqe 26, ZK 1986 në pronësi të vetëdeklaruesit E.N sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 28.05.2012, ka ndërtuar një banesë një kate me sipërfaqe bazës 150 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 11.08.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. A.N NiNN, J. K. C P. Rugë Private, L. Mhill Ndreu.

Leja e Legalizimit me nr. 818858, datë 06.01.2017. Objekti "Godinë banimi 1 kat". Parcela ndërtimore 311 m², sipërfaqja e ndërtimit 103.5 m², sipërfaqe totale banimi 137.16 m².

Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të E NE" nr. 7607/2976, datë 07.10.2016.

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika

"ç" –"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"

Leja e Legalizimit me nr. 818858, datë 06.01.2017. Objekti "Godinë banimi 1 kat". Parcela ndërtimore 311 m², sipërfaqja e ndërtimit 103.5 m², sipërfaqe totale banimi 137.16 m², nuk plotëson kërkesat ligjore të VKM nr. 954, datë 25.11.2015 "Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" i ndryshuar me ku në pikat 2 përcakton:

2. Drejtorja e varësisë së ALUIZNI-t miraton lejen e legalizimit brenda 30 (tridhjetë) ditëve nga momenti i kualifikimit të ndërtimit informal (data e vendimit të kualifikimit).

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga V.Gj verifikuese, D.P P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori P. L .

- Leja e Legalizimit me nr. 818858, datë 06.01.2017. Objekti "Godinë banimi 1 kat". Parcela ndërtimore 311 m², në llojin e pasurisë "Truall" duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me



deklarimin subjekti ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetim pronësie lëshuar nga ZVRPP Lezhë për pasurinë 1572 m², me nr. Pasurie 67/23, regjistruar në vol. 14, faqe 26, ZK 1986. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimit të kryer për legalizim në zonat "Territore të tjera", veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 "Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban". Pika 9 ku përcaktohet:

"Konvertimi nga tokë "Arrë" në tokë "Truall" për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi".

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A.M, P/Sektorit të Legalizimit D.P.

-dosja nr. 1177, datë 10.07.2013;

Sipas vetëdeklarimit datë 10.07.2013, poseduesi i objektit informal deklaroi se, ka ndërtuar një banesë shërbimi me sipërfaqe bazës 31 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 11.08.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Pyll pronë e tij, J. Rugë Lagje Prua, P. Gj. Z L. M. P. Leja e Legalizimit me nr. 818876, datë 16.01.2017. Objekti "Godinë shërbimi 1 kat". Parcela ndërtimore 94 m², sipërfaqja e ndërtimit 31.2 m².

Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të A. P." nr. 8129/3498, datë 29.12.2016.

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika

"ç" –"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga V.GJ verifikuese, D. P./Sektori i Legalizimit si dhe Drejtori A. M.

- Leja e Legalizimit me nr. 818876, datë 16.01.2017. Objekti "Godinë shërbimi 1 kat". Parcela ndërtimore 94 m², në llojin e pasurisë "Truall" duke ndryshuar zërin kadastral, pasi në dosje nuk administrohet dokument pronësie mbi parcelën ndërtimore dhe statusin e pronës.

Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimit të kryer për legalizim në zonat "Territore të tjera", veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 "Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban". Pika 9 ku përcaktohet:

"Konvertimi nga tokë "Arrë" në tokë "Truall" për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi".



Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A. M, P/Sektorit të Legalizimit D. P..

-dosja nr. 1413, datë 01.10.2014;

Sipas vetëdeklarimit datë 01.10.2014, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status "Arrë" prej 237 m², me nr. Pasurie 85/36, regjistruar në vol. 4, faqe 113, ZK 1875 në pronësi të vetëdeklaruesit M. Psipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 25.01.2010, ka ndërtuar një godinë shërbimi 2 kate me sipërfaqe bazës 120 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 09.11.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Rrugë Lagje, J. Rrugë, P. Preng Lleshi, L. Rrugë, Kanal vaditës.

Leja e Legalizimit me nr. 818865, datë 11.01.2017. Objekti "Godinë shërbimi 2 kat". Parcela ndërtimore 237 m², sipërfaqja e ndërtimit 120 m², sipërfaqe totale shërbimi 255.5 m².

Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të M.P." nr. 4918/287, datë 27.12.2016.

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, pasi sipas dokumentacionit disponibël në dosje, si genplani, harta dixhitale e paraqitur, rezulton se objekti **ndodhet në buzë kanali kullues**, dhe në këtë rast procesi i legalizimit duhej të ishte kushtëzuar prej autoriteteve të ujit, pasi në dosje nuk ndodhet dokumentacion i justifikues për këtë qëllim. Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me: ligjin nr. 8518, datë 30.7.1999, "Për ujitjen dhe kullimin", të ndryshuar nr. 24/2017; -Ligjin Nr. 111/2012, "Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore", neni 84, pika a dhe b, ku përcaktohet :

- "Në tokat, pronë private dhe shtetërore, përbri brigjeve të lumenjve, përrenjve, kanaleve, liqeneve, pellgjeve, rezervuarëve, lagunave bregdetare dhe deteve duhet, detyrimisht, të lihet:

a) një sipërfaqe toke e lirë për përdorim publik, me gjerësi nga 5 deri në 100 metra nga këto brigje, sipas përkufizimit të bërë në këtë ligj. Gjerësia e saj mund të shtrihet më tej në afërsi të grykës së lumenjve, në rrethinat e ngushta të rezervuarëve ose kur kushtet topografike dhe hidrologjike të lumenjve, liqeneve ose rezervuarëve e bëjnë të nevojshme për sigurimin e njerëzve dhe të pasurisë. Veprimtaritë në këto zona përcaktohen me akte të Këshillit Kombëtar të Ujit;

b) një sipërfaqe toke e lirë për zhvillimin e veprimtarive që përcaktohen nga Këshilli Kombëtar i Ujit, me gjerësi nga 100 m deri në 200 m.

-VKM nr. 280, datë 01.04.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar ndërtime pa leje, shtesa anësore dhe /ose në lartësi në ndërtimet me leje", ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016, Kreu III, pika 4, germet: "dh" dhe "e". Ku përcaktohet:

- "është ngritur brenda brezit mbrojtës të sistemeve kryesore të kullimit, të mbrojtura sipas ligjit nr. 8518, datë 30.7.1999, "Për ujitjen dhe kullimin", të ndryshuar, si dhe akteve nënligjore në zbatim të tij.

- Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Mhill Prend Pjetri" nr. 4918/287, datë 27.12.2016 si dhe Leja e Legalizimit me nr. 818858, datë 06.01.2017. Objekti "Godinë Shërbimi 2 kat". Parcela ndërtimore 327 m², në llojin e pasurisë "Truall" duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarinimin subjekti ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetimin pronësie lëshuar nga ZVRPP Lezhë për pasurinë 85/36, regjistruar në vol. 4, faqe 113, ZK 1875. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimet të kryer për legalizim në zonat "Territore të tjera", veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësisë të zyrtarëve të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR “MBI PËRPUTHSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)”

procedurave të legalizimit të objekteve informale”, i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 “Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban”. Pika 9 ku përcaktohet:

“Konvertimi nga tokë “Arrë” në tokë “Truall” për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi”.

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga V.Gj verifikuese, D. P P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori A. M.

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A.M, P/Spektorit të Legalizimit D. P.

-dosja nr. 2328, datë 15.10.2014;

Sipas vetëdeklarimit datë 15.10.2014, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status “truall” prej 188 m², me nr. Pasurie 61/13, regjistruar në vol. 5, faqe 147, ZK 1879 në pronësi të vetëdeklaruesit Gj. N sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 29.03.2012, ka ndërtuar një shtesë anësore e lartësi një banesë tre kate me sipërfaqe bazës 122.24 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 22.08.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Rruge Lagje, J. Frani, P. x 7.4 m, L. Nikoll Malecaj.

Leja e Legalizimit me nr. 22232, datë 25.01.2017. Objekti “Godinë banimi 3 kat”. Parcela ndërtimore 188 m², sipërfaqja e ndërtimit 122.24 m², sipërfaqe totale banimi 396.84 m².

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Gj N.” nr. 7474/2853, datë 23.09.2016

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, nenin 27 “Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit”, pika

“ç” –“vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi” si dhe me

Lëshimi i Lejës së Legalizimit me nr. 22232, datë 25.01.2017. Objekti “Godinë banimi 3 kat”. Parcela ndërtimore 188 m², sipërfaqja e ndërtimit 122.24 m², sipërfaqe totale banimi 396.84 m², nuk plotëson kërkesat ligjore të VKM nr. 954, datë 25.11.2015 “Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit” i ndryshuar me ku në pikat 2 përcakton:

2. Drejtoria e varësisë së ALUIZNI-t miraton lejen e legalizimit brenda 30 (tridhjetë) ditëve nga momenti i kualifikimit të ndërtimit informal (data e vendimit të kualifikimit).

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga V. Gj verifikuese, D .P, P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori P. L.

- Leja e Legalizimit me nr. 22232, datë 25.01.2017. Objekti “Godinë banimi 3 kat”. Parcela ndërtimore 188 m², sipërfaqja e ndërtimit 122.24 m², sipërfaqe totale banimi 396.84 m², është dhënë **për një objekt brenda zonës së mbrojtur Kune-Vain-Tale** veprim në kundërshtim me ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 “Për zonat e mbrojtura” ndryshuar me ligjin nr. 9868, datë 4.2.2008 “Për disa shtesa dhe ndryshime në ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 “Për zonat e mbrojtura” neni 19 “Përdoruesit e zonave të mbrojtura” ku përcaktohet:

Pika 2. Veprimtaritë dhe ndërtimet në zonat e mbrojtura bëhen vetëm sipas kërkesave të këtij ligji, në përputhje me planin e menaxhimit dhe pasi të jetë marrë leja e mjedisit. Për ndërtimet që janë bërë ose bëhen në kundërshtim me këtë ligj, zbatohet ligji nr. 8405, datë 17.9.1998 “Për urbanistikën”, i ndryshuar.

Neni 25 “Veprimtaritë në zonat e mbrojtura” si dhe,

-VKM me Nr.432, datë 28.4.2010, “Për zgjerimin e kufijve të rezervatit natyror të menaxhuar Kune-Vain-Tale”



-“**Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje” mbajtur në datë 22.08.2016, është shprehur për tre kate ndërtim kur fotografitë bashkëlidhur vetëdeklarimit pasqyrojnë një ndërtim me katër kate me çati të pa mbuluar. Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra dhe “x” pa nr. Kadastral, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 “Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet” shfuqizuar me Udhëzimin nr 30, datë 15.01.2016 “Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). *Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga L. N, M. Gj specialistë terreni. A. M,P/Sektorit të Hartografisë*
Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A.M. P/Sektorit të Legalizimit D. P.

-dosja nr. 944, datë 24.03.2005;

Sipas vetëdeklarimit datë 24.03.2005, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status “Arrë” prej 13754 m², me nr. Pasurie 46/9, regjistruar në vol. 3, faqe 13, ZK 3351 në pronësi të vetëdeklaruesit Zef Prend Bilani sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 10.02.2012, ka ndërtuar një godinë banimi 1 kat + papafingo me sipërfaqe bazës 120 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 15.11.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Kanal Kullues, J. Kanal Kullues, P. Pjetër Gjinaj, L. Pronë e vetja.

Leja e Legalizimit me nr. 16321, datë 23.01.2017. Objekti “godinë banimi 1 kat + papafingo”. Parcela ndërtimore 362 m², sipërfaqja e ndërtimit 120.5 m², sipërfaqe totale shërbimi 169.6 m².

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të .Z Z” nr. 7876/3245, datë 15.11.2016.

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, pasi sipas dokumentacionit disponibël në dosje, si genplani, harta dixhitale e paraqitur, rezulton se objekti **ndodhet në buzë kanali kullues**, dhe në këtë rast procesi i legalizimit duhej të ishte kushtëzuar prej autoriteteve të ujit, pasi në dosje nuk ndodhet dokumentacion i justifikues për këtë qëllim. Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me: ligjin nr. 8518, datë 30.7.1999, “Për ujitjen dhe kullimin”, të ndryshuar nr. 24/2017; -Ligjin Nr. 111/2012, “Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore”, neni 84, pika a dhe b, ku përcaktohet :

- “Në tokat, pronë private dhe shtetërore, përbri brigjeve të lumenjve, përrenjve, kanaleve, liqeneve, pellgjeve, rezervuarëve, lagunave bregdetare dhe deteve duhet, detyrimisht, të lihet:

a) një sipërfaqe toke e lirë për përdorim publik, me gjerësi nga 5 deri në 100 metra nga këto brigje, sipas përkufizimit të bërë në këtë ligj. Gjerësia e saj mund të shtrihet më tej në afërsi të grykës së lumenjve, në rrethinat e ngushta të rezervuarëve ose kur kushtet topografike dhe hidrologjike të lumenjve, liqeneve ose rezervuarëve e bëjnë të nevojshme për sigurimin e njerëzve dhe të pasurisë. Veprimtaritë në këto zona përcaktohen me akte të Këshillit Kombëtar të Ujit;

b) një sipërfaqe toke e lirë për zhvillimin e veprimtarive që përcaktohen nga Këshilli Kombëtar i Ujit, me gjerësi nga 100 m deri në 200 m.

-VKM nr. 280, datë 01.04.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar ndërtime pa leje, shtesa anësore dhe /ose në lartësi në ndërtimet me leje”, ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016, Kreu III, pika 4, germat: “dh” dhe “e”. Ku përcaktohet:

- “është ngritur brenda brezit mbrojtës të sistemeve kryesore të kullimit, të mbrojtura sipas ligjit nr. 8518, datë 30.7.1999, “Për ujitjen dhe kullimin”, të ndryshuar, si dhe akteve nënligjore në zbatim të tij.



- Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Zef Prend Bilani” nr. 7876/3245, datë 15.11.2016 si dhe Leja e Legalizimit me nr. 16321, datë 23.01.2017. Objekti “godinë banimi 1 kat + papafingo”. Parcela ndërtimore 362 m², në llojin e pasurisë “Truall” duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarinimin subjekti ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetim pronësie lëshuar nga ZVRPP Lezhë për nr. Pasurie 46/9, regjistruar në vol. 3, faqe 13, ZK 3351. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t’i dhënë lejen, veprimin të kryer për legalizim në zonat “Territore të tjera”, veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale”, i ndryshuar si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 “Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban”. Pika 9 ku përcaktohet:

“Konvertimi nga tokë “Arrë” në tokë “Truall” për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi”.

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga V. Gj. verifikuese, D.P, P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori A.M.

-**“Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje” mbajtur në datë 15.11.2016. Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra dhe “kanal” pa nr. Kadastral, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 “Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet” shfuqizuar me Udhëzimin nr 30, datë 15.01.2016 “Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). *Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga L N., M Gj. specialistë terreni. A. M. P/Spektorit të Hartografisë*

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A. M., P/Spektorit të Legalizimit D. P.

-dosja nr. 896, datë 23.03.2005;

Sipas vetëdeklarimit datë 23.03.2005, poseduesi i objektit informal E.M (G.M.) deklaroi një shtëpi banimi 2 kat të ndërtuar në vitin 2004

Bashkëlidhur vetëdeklarimit nr. 896, datë 23.03.2005 ka:

- Certifikatës pronësie të lëshuar më 01.12.1999 për një sipërfaqe me status “Arrë” prej 3000 m², me nr. Pasurie 113/12, regjistruar në vol. 3, faqe 125, ZK 1685 në pronësi të Prend Gjon Pergjoni; (Nga ZVRPP Lezhë në përgjigje të shkresës nr. 181, datë 17.01.2017 në lidhje me statusin juridik të parcelës ndërtimore ka dërguar shkresën nr. 265/2, datë 13.02.2017 ku shprehet se parcela ndërtimore ku ka ndërtuar objektin informal G M është pasuria me nr. 41/7, volumi 2, faqe 70, ZK 3181 me pronar Agustin Luk Nikolla).

- Aktmarveshje për shitblerje banese datë 23.04.1996 midis palës shitëse përfaqësuar nga Luk Nikoll Pjetri dhe Palës blerëse përfaqësuar nga Gjini Lek Mema.

Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 10.12.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Kanal Kullues, J. Objekt Ndihamë, P. Pronë e tij, L. Tokë Arrë.



Leja e Legalizimit me nr. 23997, datë 30.01.2017. Objekti “godinë banimi 1 kat + Bodrum dhe objekt ndihmës 1 kat”. Parcela ndërtimore 500 m², sipërfaqja e ndërtimit 140.95 m² (98.95 + 48) sipërfaqe totale banimi 114.32 m².

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të EM” nr. 8159/3528, datë 29.12.2016. Leja e Legalizimit me nr. 23997, datë 30.01.2017. Objekti “godinë banimi 1 kat + Bodrum dhe objekt ndihmës 1 kat”. Parcela ndërtimore 500 m², sipërfaqja e ndërtimit 140.95 m² (98.95 + 48) sipërfaqe totale banimi 114.32 m².

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, pasi sipas dokumentacionit disponibël në dosje, si genplani, harta dixhitale e paraqitur, rezulton se objekti **ndodhet në buzë kanali kullues**, dhe në këtë rast procesi i legalizimit duhej të ishte kushtëzuar prej autoriteteve të ujit, pasi në dosje nuk ndodhet dokumentacion justifikues për këtë qëllim. Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me: ligjin nr. 8518, datë 30.7.1999, “Për ujitjen dhe kullimin”, të ndryshuar nr. 24/2017; -Ligjin Nr. 111/2012, “Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore”, neni 84, pika a dhe b, ku përcaktohet :

- “Në tokat, pronë private dhe shtetërore, përbri brigjeve të lumenjve, përrenjve, kanaleve, liqeneve, pellgjeve, rezervuarëve, lagunave bregdetare dhe deteve duhet, detyrimisht, të lihet:

a) një sipërfaqe toke e lirë për përdorim publik, me gjerësi nga 5 deri në 100 metra nga këto brigje, sipas përkufizimit të bërë në këtë ligj. Gjerësia e saj mund të shtrihet më tej në afërsi të grykës së lumenjve, në rrethinat e ngushta të rezervuarëve ose kur kushtet topografike dhe hidrologjike të lumenjve, liqeneve ose rezervuarëve e bëjnë të nevojshme për sigurimin e njerëzve dhe të pasurisë. Veprimtaritë në këto zona përcaktohen me akte të Këshillit Kombëtar të Ujit;

b) një sipërfaqe toke e lirë për zhvillimin e veprimtarive që përcaktohen nga Këshilli Kombëtar i Ujit, me gjerësi nga 100 m deri në 200 m.

-VKM nr. 280, datë 01.04.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar ndërtime pa leje, shtesa anësore dhe /ose në lartësi në ndërtimet me leje”, ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016, Kreu III, pika 4, germet: “dh” dhe “e”. Ku përcaktohet:

- “është ngritur brenda brezit mbrojtës të sistemeve kryesore të kullimit, të mbrojtura sipas ligjit nr. 8518, datë 30.7.1999, “Për ujitjen dhe kullimin”, të ndryshuar, si dhe akteve nënligjore në zbatim të tij.

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Emirjon Gjini Mema” nr. 8159/3528, datë 29.12.2016. Leja e Legalizimit me nr. 23997, datë 30.01.2017. Objekti “godinë banimi 1 kat + Bodrum dhe objekt ndihmës 1 kat”. Parcela ndërtimore 500 m², në llojin e pasurisë “Truall” janë marrë duke ndryshuar zërin kadastral, **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t’i dhënë lejen, veprimit të kryer për legalizim në zonat “Territore të tjera”, veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale”, i ndryshuar si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 “Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban”. Pika 9 ku përcaktohet:

“Konvertimi nga tokë “Arrë” në tokë “Truall” për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi”.

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Emirjon Gjini Mema” nr. 8159/3528, datë 29.12.2016, është marrë pa një dokumentacion që të vërtetojë përfshirjen e ndërtimit



të vetëdeklaruar në fushën e veprimit të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, pasi disponohet Aktmarrëveshje për shitblerje banese datë 23.04.1996 midis palës shitëse përfaqësuar nga Luk Nikoll Pjetri dhe Palës blerëse përfaqësuar nga Gjini Lek Mema Veprim në kundërshtim me VKM nr. 280, datë 01.04.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar ndërtime pa leje, shtesa anësore dhe /ose në lartësi në ndërtimet me leje", ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016, Kreu IV, pika 13, Ku përcaktohet:

Nëse poseduesi ka ngritur ndërtim informal mbi truallin e një objekti të shembur, që ka qenë në pronësi të tij, ai duhet të dorëzojë pranë drejtorisë së ALUIZNI-t deklaratën noteriale në të cilën pranon faktin e shembjes. Kjo deklaratë dorëzohet përpara miratimit të lejes së legalizimit dhe një kopje e saj përcillet pranë ZVRPP-së.

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga B.N verifikues, D PP/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori A. M.

Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 10.12.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Kanali Kullues, J. Objekt Ndihamë, P. Pronë e tij, L. Tokë Arrë.

-“Proces verbal i konstatimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje” mbajtur në datë 10.12.2016. Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra dhe “kanal”, “objekt”, “pronë” Pa përshkrim pronari e pa nr. Kadastral, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 “Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet” shfuqizuar me Udhëzimin nr 30, datë 15.01.2016 “Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga E.N DHE E.N specialistë terreni. Artmir Maxhuni P/Spektorit të Hartografisë

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A M, P/Spektorit të Legalizimit D P

-dosja nr. 374, datë 19.06.2013;

Sipas vetëdeklarimit datë 19.06.2013, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status “Pyll” prej 1106 m², me nr. Pasurie 1074/2, regjistruar në ZK 3126 në pronësi të vetëdeklaruesit Florinte Shuk Palokaj sipas Vërtetimit nga Dokumenti Hipotekor lëshuar më 04.01.2017, ka ndërtuar një banesë 4 kate me sipërfaqe bazës 150 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 30.08.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. 4.65 m, 5 m, J. Pronë e tij, P. 1.8 m, 2.95 m, L. 5.6 m, 6.8 m.

Leja e Legalizimit me nr. 818176, datë 09.01.2017. Objekti “Godinë banimi 4 kat”. Parcela ndërtimore 500 m², sipërfaqja e ndërtimit 201.7 m², sipërfaqe totale banimi 912.24 m².

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të SH.P” nr. 7024/2393, datë 05.09.2016

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, nenin 27 “Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit”, pika

“ç” –“vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi”

Leja e Legalizimit me nr. 818176, datë 09.01.2017. Objekti “Godinë banimi 4 kat”. Parcela ndërtimore 500 m², sipërfaqja e ndërtimit 201.7 m², sipërfaqe totale banimi 912.24 m², nuk plotëson kërkesat ligjore të VKM nr. 954, datë 25.11.2015 “Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit” i ndryshuar me ku në pikat 2 përcakton:



2. Drejtoria e varësisë së ALUIZNI-t miraton lejen e legalizimit **brenda 30 (tridhjetë) ditëve** nga momenti i kualifikimit të ndërtimit informal (data e vendimit të kualifikimit).

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga V.Gj verifikuese, D. P, P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori P. L .

- Leja e Legalizimit me nr. 818176, datë 09.01.2017. Objekti "Godinë banimi 4 kat". Parcela ndërtimore 500 m², sipërfaqja e ndërtimit 201.7 m², sipërfaqe totale banimi 912.24 m², është dhënë **për një objekt 4 kat**, në një zonë të studiuar ku lejohet ndërtime deri në 3.5 katë dhe me një koeficient shfrytëzimi deri në 55 % të territorit, sipas "**Planit të Përgjithshëm Vendor i Bashkisë Lezhë, Plani i Zhvillimit të Territorit**" miratuar me Vendimin të Këshillit Kombëtar të Territorit nr. 6, datë 16.10.2017. Veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 280, datë 01.04.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar ndërtime pa leje, shtesa anësore dhe /ose në lartësi në ndërtimet me leje", ndryshuar me VKM nr. 756

- Leja e Legalizimit me nr. 818176, datë 09.01.2017. Objekti "Godinë banimi 4 kat". Parcela ndërtimore 500 m², ka kaluar nga statusi "pyll" në llojin e pasurisë "Truall" duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarinimin subjekti ka paraqitur edhe Vërtetimin nga Dokumenti Hipotekor lëshuar më 04.01.2017 për pasurinë me status "Pyll" prej 1106 m², me nr. Pasurie 1074/2, regjistruar në ZK 3126 në pronësi të vetëdeklaruesit Florinte Shuk Palokaj. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimi të kryer për legalizim në zonat "Territore të tjera", veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 "Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban". Pika 9 ku përcaktohet:

"Konvertimi nga tokë "Arrë" në tokë "Truall" për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi".

-**"Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje" mbajtur në datë 30.08.2016, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me distanca numerike, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet" shfuqizuar me Udhëzimin nr. 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). *Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga L N, E .N specialistë terreni. A. M, P/Spektorit të Hartografisë*

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A .M, P/Spektorit të Legalizimit D. P.

-**dosja nr. 705, datë 23.03.2005;**

Sipas vetëdeklarimit datë 23.03.2005, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status "Arrë" prej 1000 m², me nr. Pasurie 89/32, regjistruar në vol. 3, faqe 90, ZK 1875 në pronësi të vetëdeklaruesit Preng Frrok Marku sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 23.01.2017, ka



ndërtuar një banesë 1 kate me sipërfaqe bazës 150 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 01.09.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Maltin Marku, 3.35 m, J. Rrugë lagje 8.1 m, P. Nikoll Biba 39 m, L. Maltin Jaku 4.5 m.

Leja e Legalizimit me nr. 33410, datë 24.01.2017. Objekti "Godinë banimi 1 kat". Parcela ndërtimore 239 m², sipërfaqja e ndërtimit 79.68 m², sipërfaqe totale banimi 79.68 m².

Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të "P M" nr. 7329/2698, datë 07.09.2016

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika

"ç" –"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"

Leja e Legalizimit me nr. 33410, datë 24.01.2017, nuk plotëson kërkesat ligjore të VKM nr. 954, datë 25.11.2015 "Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" i ndryshuar me ku në pika 2 përcakton:

2. Drejtoria e varësisë së ALUIZNI-t miraton lejen e legalizimit brenda 30 (tridhjetë) ditëve nga momenti i kualifikimit të ndërtimit informal (data e vendimit të kualifikimit).

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga V.Gj verifikuese, D. P, P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori P. L.

- Leja e Legalizimit me nr. 33410, datë 24.01.2017 Objekti "Godinë banimi 1 kat". Parcela ndërtimore 239 m², ka kaluar nga statusi "Arrë" në llojin e pasurisë "Truall" duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarinimin subjekti ka paraqitur Certifikatë pronësisë lëshuar më 23.01.2017 për Pasurinë me nr. 89/32, regjistruar në vol. 3, faqe 90, ZK 1875 në pronësi të vetëdeklaruesit Preng Frrok Marku me status "Arrë" prej 1000 m². **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimit të kryer për legalizim në zonat "Territore të tjera", veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 "Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban". Pika 9 ku përcaktohet:

"Konvertimi nga tokë "Arrë" në tokë "Truall" për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi".

-**"Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa leje/shtesës në ndërtimin me leje" mbajtur në datë 01.09.2016, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra e distanca numerike, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet" shfuqizuar me Udhëzimin nr. 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). *Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga R. B dhe A Sh. specialistë terreni. A. M, P/Spektorit të Hartografisë*

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A .M, P/Spektorit të Legalizimit D.P

**-dosja nr. 810, datë 31.03.2005;**

Sipas vetëdeklarimit datë 31.03.2005, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status “Arrë” prej 7700 m², me nr. Pasurie 73/27, regjistruar në vol. 12, faqe 220, ZK 3641 në pronësi të vetëdeklaruesit Zef Pjetër Ndoj sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 17.03.2004, ka ndërtuar një banesë 2 kate me sipërfaqe bazës 130.3 m² së bashku me një objekt ndihmës prej 32 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 21.12.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Age Zefi 6.4 ml, J. Zef Lleshi 14 ml, P. Pronë e tij mbi 20 ml, L. Rrugë Lagje 9 ml.

Leja e Legalizimit me nr. 18779, datë 23.01.2017. Objekti “Godinë banimi 2 kat + objekt Ndihmës 1 kat”. Parcela ndërtimore 487 m², sipërfaqja e ndërtimit 130.30 m² + 32 m², sipërfaqe totale banimi 316.52 m².

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të “z. N” nr. 1962, datë 27.12.2016

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, nenin 27 “Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit”, pika

“ç” –“vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi”

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga V.Gj, verifikuese, D. P. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori A. M..

- Leja e Legalizimit me nr. 18779, datë 23.01.2017. Parcela ndërtimore 487 m², ka kaluar nga statusi “Arrë” në llojin e pasurisë “Truall” duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarinimin subjekti ka paraqitur Certifikatë pronësisë lëshuar më 17.03.2004 për Pasurinë me nr. 73/27, regjistruar në vol. 12, faqe 220, ZK 3641 në pronësi të vetëdeklaruesit Zef Pjetër Ndoj me status “Arrë” prej 7700 m². **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t’i dhënë lejen, veprimit të kryer për legalizim në zonat “Territore të tjera”, veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale”, i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 “Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban”. Pika 9 ku përcaktohet:

“Konvertimi nga tokë “Arrë” në tokë “Truall” për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi”.

-“Proces verbal i konstatimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje” mbajtur në datë 21.12.2016, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra e distanca numerike, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 “Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet” shfuqizuar me Udhëzimin nr. 30, datë 15.01.2016 “Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga A .Shi dhe M. P specialistë terreni. AMP/Spektorit të Hartografisë



Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A. M, P/Sektorit të Legalizimit D. P.

-dosja nr. 695, datë 21.08.2006;

Sipas vetëdeklarimit datë 21.08.2006, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe pa konfirmim statusi vetëdeklaruesi Lin Preng Lleshi, ka ndërtuar një banesë 1 kate me sipërfaqe bazës 102 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 09.11.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Skënder Lleshi 19.4 ml, J. Artur Gjoka 1.4 ml, P. Kanal kullues 11.4 ml, L. Palina Lleshi 2.5 ml.

Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të "Lin Preng Lleshi" nr. 8158/3527, datë 29.12.2016

Leja e Legalizimit me nr. 16335, datë 26.01.2017. Objekti "Godinë banimi 1 kat". Parcela ndërtimore 113 m², sipërfaqja e ndërtimit 37.71 m² totale banimi 47.45 m².

-është lëshuar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika

"ç" – "vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga BN verifikuese, D. P. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori A. M

- Leja e Legalizimit me nr. 16335, datë 26.01.2017. Parcela ndërtimore 113 m², ka kaluar nga statusi "Arrë" në llojin e pasurisë "Truall" duke ndryshuar zërin kadastral. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimin të kryer për legalizim në zonat "Territore të tjera", veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësit të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 "Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban". Pika 9 ku përcaktohet:

"Konvertimi nga tokë "Arrë" në tokë "Truall" për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi".

-**"Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje" mbajtur në datë 09.11.2016, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra e distanca numerike, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet" shfuqizuar me Udhëzimin nr. 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). *Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga L. N dhe M. G. specialistë terreni. A. M. P/Sektorit të Hartografisë*

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A. M., P/Sektorit të Legalizimit D. P..

-dosja nr. 694, datë 27.06.2013;

Sipas vetëdeklarimit datë 27.06.2013, poseduesi i objektit informal deklarohet se Pashke Ndrek Nikolli, ka ndërtuar një godinë banimi 3 kate me sipërfaqe bazës 138.62 m², dhe sipas Procesverbalit



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR “MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)”

të verifikimit në terren mbajtur më 26.06.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Fran Përgjoni 9 ml, J. Objekt i veti 5.75 ml, P. Shëtitörja 32.2 ml, L. Rrugë Lagje 5.8 ml.

Leja e Legalizimit me nr. 818031, datë 23.01.2017. Objekti “Godinë banimi 3 kat”. Parcela ndërtimore 416 m², sipërfaqja e ndërtimit 138.62 m², sipërfaqe totale sbanimi 571.38 m².

-është lëshuar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, nenin 27 “Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit”, pika

“ç” –**“vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi”**

- Leja e Legalizimit me nr. 818031, datë 23.01.2017, lëshuar sipas Vendimit nr. 7019/2388, datë 22.07.2016 “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të “Pashke NdreK Nikolli”, nuk plotëson kërkesat ligjore të VKM nr. 954, datë 25.11.2015 “Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit” i ndryshuar me ku në pika 2 përcakton:

2. Drejtoria e varësisë së ALUIZNI-t miraton lejen e legalizimit brenda 30 (tridhjetë) ditëve nga momenti i kualifikimit të ndërtimit informal (data e vendimit të kualifikimit

- Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të “Pashke NdreK Nikolli” nr. 7019/2388, datë 22.07.2016.

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, pasi sipas dokumentacionit disponibël në dosje, si genplani, harta dixhitale e paraqitur, rezulton se objekti **ndodhet në shtratin e lumit**, dhe në këtë rast procesi i legalizimit duhej të ishte kushtëzuar prej autoriteteve të ujit, pasi në dosje nuk ndodhet dokumentacion justifikues për këtë qëllim. Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me:

-VKM nr. 280, datë 01.04.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar ndërtime pa leje, shtesa anësore dhe /ose në lartësi në ndërtimet me leje”, ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016, Kreu III, pika 4, germat: “dh”. Ku përcaktohet:

- dh) është ngritur në shtretërit e lumenjve ose brenda sipërfaqeve të baseneve dhe rezervuarëve, të mbrojtura sipas ligjit nr. 111/2012, “Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore”, dhe akteve nënligjore në zbatim të tij;

-Ligjin Nr. 111/2012, “Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore”, neni 84, pika a dhe b, ku përcaktohet :

- “Në tokat, pronë private dhe shtetërore, përbri brigjeve të lumenjve, përrenjve, kanaleve, liqeneve, pellgjeve, rezervuarëve, lagunave bregdetare dhe deteve duhet, detyrimisht, të lihet:

a) një sipërfaqe toke e lirë për përdorim publik, me gjerësi nga 5 deri në 100 metra nga këto brigje, sipas përkufizimit të bërë në këtë ligj. Gjerësia e saj mund të shtrihet më tej në afërsi të grykës së lumenjve, në rrethinat e ngushta të rezervuarëve ose kur kushtet topografike dhe hidrologjike të lumenjve, liqeneve ose rezervuarëve e bëjnë të nevojshme për sigurimin e njerëzve dhe të pasurisë. Veprimtaritë në këto zona përcaktohen me akte të Këshillit Kombëtar të Ujit;

b) një sipërfaqe toke e lirë për zhvillimin e veprimtarive që përcaktohen nga Këshilli Kombëtar i Ujit, me gjerësi nga 100 m deri në 200 m.

- Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të P. N nr. 7019/2388, datë 22.07.2016 si dhe Leja e Legalizimit me nr. 818031, datë 23.01.2017. Objekti “Godinë banimi 3 kat”. Parcela ndërtimore 416 m², në llojin e pasurisë “Truall” duke ndryshuar zërin kadastral. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t’i dhënë lejen, veprimin të kryer për legalizim në zonat “Territore të tjera”, veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së



ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 "Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban". Pika 9 ku përcaktohet:

"Konvertimi nga tokë "Arrë" në tokë "Truall" për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi".

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga O. P.verifikuese, D. P. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori P. L

-**"Proces verbal i verifikimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje" mbajtur në datë 26.06.2016, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra e distanca numerike, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet" shfuqizuar me Udhëzimin nr. 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). *Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga L. N.dhe M. Gj. specialistë terreni. A. M. P/Spektorit të Hartografisë*

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A. M., P/Spektorit të Legalizimit D. P..

-dosja nr. 1, datë 19.05.2006;

Sipas vetëdeklarimit datë 19.05.2006, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status "Arrë" prej 1500 m², me nr. Pasurie 59/26, regjistruar në vol. 5, faqe 232, ZK 1875 në pronësi të vetëdeklaruesit Z. D. sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 07.12.2015, ka ndërtuar një banesë 2 kate me sipërfaqe bazës 173.7 m², dhe sipas,

Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 02.12.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Pronë e vetja 9.1 ml, J. Rrugë mbi 20 ml, P. Argjinaturë 18 ml, L. Fran Deda 8.5 ml.

Leja e Legalizimit me nr. 43504, datë 27.01.2017. Objekti "Godinë banimi 2 kat". Parcela ndërtimore 500 m², sipërfaqja e ndërtimit 173.7 m², sipërfaqe totale banimi 359 m².

Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të "Zef Ndue Deda" nr. 8212/3581, datë 25.01.2017.

-Leja e Legalizimit me nr. 43504, datë 27.01.2017. Objekti "Godinë banimi 2 kat". Parcela ndërtimore 500 m², sipërfaqja e ndërtimit 173.7 m², sipërfaqe totale banimi 359 m².

-është lëshuar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç"

"ç" –"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"

- Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të "Zef Ndue Deda" nr. 8212/3581, datë 25.01.2017.

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, pasi sipas dokumentacionit disponibël në dosje, si genplani, harta dixhitale e paraqitur, rezulton se objekti **ndodhet në buzë të Argjinaturës (digë rezervuari)**, dhe në këtë rast procesi i legalizimit duhej të ishte kushtëzuar prej autoriteteve të ujit, pasi në dosje nuk ndodhet dokumentacion justifikues për këtë qëllim. Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me:



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR “MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)”

-VKM nr. 280, datë 01.04.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar ndërtime pa leje, shtesa anësore dhe /ose në lartësi në ndërtimet me leje”, ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016, Kreu III, pika 4, germat: “dh”. Ku përcaktohet:

- dh) është ngritur në shtretërit e lumenjve ose brenda sipërfaqeve të baseneve dhe rezervuarëve, të mbrojtura sipas ligjit nr. 111/2012, “Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore”, dhe akteve nënligjore në zbatim të tij;

-Ligjin Nr. 111/2012, “Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore”, neni 84, pika a dhe b, ku përcaktohet :

- “Në tokat, pronë private dhe shtetërore, përbri brigjeve të lumenjve, përrenjve, kanaleve, liqeneve, pellgjeve, rezervuarëve, lagunave bregdetare dhe deteve duhet, detyrimisht, të lihet:

a) një sipërfaqe toke e lirë për përdorim publik, me gjerësi nga 5 deri në 100 metra nga këto brigje, sipas përkufizimit të bërë në këtë ligj. Gjerësia e saj mund të shtrihet më tej në afërsi të grykës së lumenjve, në rrethinat e ngushta të rezervuarëve ose kur kushtet topografike dhe hidrologjike të lumenjve, liqeneve ose rezervuarëve e bëjnë të nevojshme për sigurimin e njerëzve dhe të pasurisë. Veprimtaritë në këto zona përcaktohen me akte të Këshillit Kombëtar të Ujit;

b) një sipërfaqe toke e lirë për zhvillimin e veprimtarive që përcaktohen nga Këshilli Kombëtar i Ujit, me gjerësi nga 100 m deri në 200 m.

- Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të “Zef Ndue Deda” nr. 8212/3581, datë 25.01.2017, si dhe Leja e Legalizimit me nr. 43504, datë 27.01.2017. Objekti “Godinë banimi 2 kat”. Parcela ndërtimore 500 m², në llojin e pasurisë “Truall” duke ndryshuar zërin kadastral. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t’i dhënë lejen, veprimin të kryer për legalizim në zonat “Territore të tjera”, veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale”, i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 “Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban”. Pika 9 ku përcaktohet:

“Konvertimi nga tokë “Arrë” në tokë “Truall” për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi”.

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga B.N. verifikuese, D. P. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori A. M.

-“Proces verbal i verifikimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje” mbajtur në datë 02.12.2016, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra e distanca numerike, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 “Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet” shfuqizuar me Udhëzimin nr. 30, datë 15.01.2016 “Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). Procesverbal i Verifikimit në terren është nënshkruar nga N. L. dhe M. P. specialistë terreni. A.M P/Spektorit të Hartografisë

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A.M., P/Spektorit të Legalizimit D. P

-dosja nr. 5856, datë 15.01.2015;



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR “MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)”

Sipas vetëdeklarimit datë 15.01.2015, poseduesi i objektit informal D.N deklaroi një shtëpi banimi 2 kat të ndërtuar në vitin 2005,

Bashkëlidhur vetëdeklarimit nr. 896, datë 23.03.2005 ka: Certifikatës pronësie të lëshuar më 10.08.2007 për një sipërfaqe me status “Arrë” prej 1500 m², me nr. Pasurie 3/11, regjistruar në vol. 9, faqe 187, ZK 2365 në pronësi të D . N. nga ZVRPP Lezhë

- Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 11.11.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Kanal Kullues 7.25 ml, J. Pronë e tij 14 ml, P. Pronë e tij 3.5 ml, L. Pronë e tij 30 ml.

- Leja e Legalizimit me nr. 818913, datë 26.01.2017. Objekti “Godinë banimi 1 kat”. Parcela ndërtimore 290 m², sipërfaqja e ndërtimit 96.56 m², sipërfaqe totale banimi 96.56 m².

- Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Emirjon Gjini Mema” nr. 8151/3520, datë 29.12.2016.

- Leja e Legalizimit me nr. 818913, datë 26.01.2017. Objekti “Godinë banimi 1 kat”. Parcela ndërtimore 290 m², sipërfaqja e ndërtimit 96.56 m², sipërfaqe totale banimi 96.56 m².

- është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, pasi sipas dokumentacionit disponibël në dosje, si genplani, harta dixhitale e paraqitur, rezulton se objekti **ndodhet në buzë kanali kullues**, dhe në këtë rast procesi i legalizimit duhej të ishte kushtëzuar prej autoriteteve të ujit, pasi në dosje nuk ndodhet dokumentacion i justifikues për këtë qëllim. Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me: ligjin nr. 8518, datë 30.7.1999, “Për ujitjen dhe kullimin”, të ndryshuar nr. 24/2017; -Ligjin Nr. 111/2012, “Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore”, neni 84, pika a dhe b, ku përcaktohet :

- “Në tokat, pronë private dhe shtetërore, përbri brigjeve të lumenjve, përrenjve, kanaleve, liqeneve, pellgjeve, rezervuarëve, lagunave bregdetare dhe deteve duhet, detyrimisht, të lihet:

a) një sipërfaqe toke e lirë për përdorim publik, me gjerësi nga 5 deri në 100 metra nga këto brigje, sipas përkufizimit të bërë në këtë ligj. Gjerësia e saj mund të shtrihet më tej në afërsi të grykës së lumenjve, në rrethinat e ngushta të rezervuarëve ose kur kushtet topografike dhe hidrologjike të lumenjve, liqeneve ose rezervuarëve e bëjnë të nevojshme për sigurimin e njerëzve dhe të pasurisë. Veprimtaritë në këto zona përcaktohen me akte të Këshillit Kombëtar të Ujit;

b) një sipërfaqe toke e lirë për zhvillimin e veprimtarive që përcaktohen nga Këshilli Kombëtar i Ujit, me gjerësi nga 100 m deri në 200 m.

-VKM nr. 280, datë 01.04.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm, për të kualifikuar ndërtime pa leje, shtesa anësore dhe /ose në lartësi në ndërtimet me leje”, ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016, Kreu III, pika 4, germet: “dh” dhe “e”. Ku përcaktohet:

- “është ngritur brenda brezit mbrojtës të sistemeve kryesore të kullimit, të mbrojtura sipas ligjit nr. 8518, datë 30.7.1999, “Për ujitjen dhe kullimin”, të ndryshuar, si dhe akteve nënligjore në zbatim të tij.

- Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Emirjon Gjini Mema” nr. 8151/3520, datë 29.12.2016 dhe Leja e Legalizimit me nr. 818913, datë 26.01.2017. Objekti “Godinë banimi 1 kat”. Parcela ndërtimore 290 m², në llojin e pasurisë “Truall” janë marrë duke ndryshuar zërin kadastral, **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t’i dhënë lejen, veprimit të kryer për legalizim në zonat “Territore të tjera”, veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale”, i ndryshuar si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 “Për



identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban". Pika 9 ku përcaktohet:

"Konvertimi nga tokë "Arrë" në tokë "Truall" për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi".

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga B. N. verifikues, D. P. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori A. M..

- **Procesverbalit të verifikimit në terren** mbajtur më 11.11.2016. Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra "kanal", "pronë" Pa përshkrim pronari e pa nr. Kadastral, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet" shfuqizuar me Udhëzimin nr 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). *Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga V.C dhe E S.specialistë terreni. A. M. P/Spektorit të Hartografisë*

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga Drejtori A. M., P/Spektorit të Legalizimit D.P.

-dosja nr. 233, datë 11.09.2014;

Sipas vetëdeklarimit datë 11.09.2014 poseduesi i objektit informal deklaroi ka ndërtuar 1 godinë banimi 1 kat mbi tokë me sipërfaqe bazës 122.1 m², në "ish frutore", Bashkia Lezhë.

Leja e Legalizimit me nr. 811044, datë 06.06.2017 Objekti "Godina banimi 1 kat". Parcela ndërtimore 366.3 m², sipërfaqja e ndërtimit 122.1 m². Në favor të A.N

Vendimi nr. 8870/4299, datë 05.06.2017 **"Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Arben Ndoc Ndoci"** është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç"

–"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"

Në dosje ka shkresë të nisur nga Drejtoria Rajonale ALUIZNI Lezhë, për Bashkinë Lezhë, nr. 3490, datë 14.11.2017 me të dhënat e objektit të legalizuar për llogaritjen e arkëtimit e taksës së ndikimit të infrastrukturës.

-**"Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje" mbajtur në datë 03.02.2017, pasqyron kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë vetëm me përshkrim "Hekurudhë 17.3 ml", "rrugë" dhe pronarë kufitarë, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet" shfuqizuar me Udhëzimin nr 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). Procesverbali i verifikimit në terren është nënshkruar nga E. N. dhe E. N,

- Leja e Legalizimit me nr. 811044, datë 06.06.2017 Objekti "Godina banimi 1 kat". **Parcela ndërtimore 366.3 m²**, sipërfaqja e ndërtimit 122.1 m². Në favor të Arben Ndoc Ndoci, ka miratuar sipërfaqen e parcelës ndërtimore prej 366.3 m², në llojin e pasurisë "Truall" duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarimin subjekti ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetim pronësie lëshuar nga ZVRPP Lezhë për pasurinë 750 m², "Pemtore" të regjistruara me nr. 217/26, vol. 6, fq. 61, ZK 1085. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit;



kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimet të kryer për legalizim në zonat "Territore të tjera", veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësit të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", i ndryshuar si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 "Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban". Pika 9 ku përcaktohet:

"Konvertimi nga tokë "Arrë" në tokë "Truall" për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi".

- Vendimi i kualifikimit nr. 8870/4239 datë 05.06.2017, ndërkohë që procesverbali i konstatimit mban datën 03.02.2017, duke mos u respektuar **afati pre 60 ditësh** në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje", pika 8. Ku përcaktohet:

- "Drejtoritë e ALUIZNI-t, bazuar në gjendjen faktike në terren, kryejnë procedurat kualifikuese për ndërtimin informal, brenda 60 ditëve nga data e evidentimit faktik në terren (data e "Procesverbalit të evidentimit në terren"). Për kryerjen e këtyre procedurave drejtoritë mbështeten në cilësitë e territorit, të paraqitura grafikiisht.

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga B.Ç. verifikues, A. Sh. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori B. N. Leja e Legalizimit është nënshkruar nga P/Spektori të legalizimit A. Sh., Drejtori B. N.

-dosja nr. 1421, datë 19.07.2006;

Sipas vetëdeklarimit datë 19.07.2006, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status "Arrë" prej 1100 m², me nr. Pasurie 50/8, regjistruar në vol. 5, faqe 1, ZK 1099 në pronësi të vetëdeklaruesit Ndue Gjini Kola sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 10.02.2004, ka ndërtuar një banesë 1 kate me sipërfaqe bazës 96.81 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 08.06.2017 ka të pasqyruar kufizimet: V. Gjovalin Lleshi 1.1 ml, J. Ndue Cupi 17 ml, P. Rrugë auto mbi 20 ml, L. Ndue Çupi 1.6 ml.

Leja e Legalizimit me nr. 31996, datë 18.07.2017. Objekti "Godinë banimi 1 kat". Parcela ndërtimore 290 m², sipërfaqja e ndërtimit 96.81 m², sipërfaqe totale banimi 97.07 m².

Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të N.K" nr. 9025/4394, datë 26.07.2017

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika

"ç" –"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi" si dhe me

- Leja e Legalizimit me nr. 31996, datë 18.07.2017 dhe Vendimi i kualifikimit me nr. 9025/4394, datë 26.07.2017, nuk plotëson kërkesat ligjore të VKM nr. 954, datë 25.11.2015 "Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit" i ndryshuar me ku në pikat 1 e 2 përcakton:

1. Leja e legalizimit miratohet për ndërtimin informal, që është kualifikuar për legalizim, në përputhje me përcaktimet e vendimit nr. 280, datë 1.4.2015, të Këshillit të Ministrave, "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtimet me leje".



2. Drejtoria e varësisë së ALUIZNI-t miraton lejen e legalizimit brenda 30 (tridhjetë) ditëve nga momenti i kualifikimit të ndërtimit informal (data e vendimit të kualifikimit).

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga B. Ç. verifikuese, A. Sh. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori Bl. N

- Leja e Legalizimit me nr. 31996, datë 18.07.2017. Objekti "Godinë banimi 1 kat". Parcela ndërtimore 290 m², sipërfaqja e ndërtimit 96.81 m², sipërfaqe totale banimi 97.07 m², është dhënë **për një objekt brenda zonës së mbrojtur Kune-Vain-Tale** veprim në kundërshtim me ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 "Për zonat e mbrojtura" ndryshuar me ligjin nr. 9868, datë 4.2.2008 "Për disa shtesa dhe ndryshime në ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 "Për zonat e mbrojtura" i ndryshuar neni 19 "Përdoruesit e zonave të mbrojtura" ku përcaktohet:

Pika 2. Veprimtaritë dhe ndërtimet në zonat e mbrojtura bëhen vetëm sipas kërkesave të këtij ligji, në përputhje me planin e menaxhimit dhe pasi të jetë marrë leja e mjedisit. Për ndërtimet që janë bërë ose bëhen në kundërshtim me këtë ligj, zbatohet ligji nr. 8405, datë 17.9.1998 "Për urbanistikën", i ndryshuar.

Neni 25 "Veprimtaritë në zonat e mbrojtura", si dhe ligji ligj nr. 81/2017, datë 04.05.2017 "Për zonat e mbrojtura" neni 33 "Veprimtaritë që lejohen pasi të jenë pajisur me miratim paraprak" si dhe,

-VKM me Nr.432, datë 28.4.2010, "Për zgjerimin e kufijve të rezervatit natyror të menaxhuar Kune-Vain-Tale"

- Leja e Legalizimit me nr. 31996, datë 18.07.2017. Objekti "Godinë banimi 1 kat". Parcela ndërtimore 290 m², në llojin e pasurisë "Truall" duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarinimin subjekti ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetim pronësie lëshuar nga ZVRPP Lezhë për pasurinë 1100 m² "arrë" të regjistruara me nr. Pasurie 50/8, regjistruar në vol. 5, faqe 1, ZK 1099. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimi të kryer për legalizim në zonat "Territore të tjera", veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 "Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban". Pika 9 ku përcaktohet: "Konvertimi nga tokë "Arrë" në tokë "Truall" për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi".

-**"Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje" mbajtur në datë 10.08.2016, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra pa nr. Kadastral, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet" shfuqizuar me Udhëzimin nr 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga V.C dhe B. C.specialistë terreni. A M. P/Spektorit të Hartografisë

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga P/Spektorit të legalizimit A. Sh., Drejtori B. N..

**-dosja nr. 39, datë 12.04.2006;**

Sipas vetëdeklarimit datë 12.04.2006, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status “Arrë” prej 4166 m², me nr. Pasurie 87/9, regjistruar në vol. 2, faqe 47, ZK 2544 në pronësi të vetëdeklaruesit Prek Mati Rrozhani sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 24.02.2015, ka ndërtuar një banesë 1 kate me sipërfaqe bazës 124.26 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 12.07.2017 ka të pasqyruar kufizimet: V. Angjelin Rrozhani 5.5 ml, J. Kanal 21 ml, P. pronë e tij 30 ml, L. Rrugë e Mabes 29.5 ml.

Leja e Legalizimit me nr. 80162, datë 18.07.2017. Objekti “Godinë banimi 1 kat”. Parcela ndërtimore 373 m², sipërfaqja e ndërtimit 124.26 m², sipërfaqe totale banimi 175.11 m².

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të N.K” nr. 9012/4381, datë 26.07.2017

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, nenin 27 “Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit”, pika

“ç” –**“vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi”** si dhe me

- Leja e Legalizimit me nr. 80162, datë 18.07.2017 dhe Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Ndue Gjin Kola” nr. 9012/4381, datë 26.07.2017, nuk plotëson kërkesat ligjore të VKM nr. 954, datë 25.11.2015 “Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit” i ndryshuar me ku në pikat 1 e 2 përcakton:

1. Leja e legalizimit miratohet për ndërtimin informal, që është kualifikuar për legalizim, në përputhje me përcaktimet e vendimit nr. 280, datë 1.4.2015, të Këshillit të Ministrave, “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtimet me leje”.

2. Drejtoria e varësisë së ALUIZNI-t miraton lejen e legalizimit brenda 30 (tridhjetë) ditëve nga momenti i kualifikimit të ndërtimit informal (data e vendimit të kualifikimit).

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga B. Ç. verifikuese, A. Sh. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori B. N,

Leja e Legalizimit me nr. 80162, datë 18.07.2017. Objekti “Godinë banimi 1 kat”. Parcela ndërtimore 373 m², në llojin e pasurisë “Truall” duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarinimin subjekti ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetim pronësie lëshuar nga ZVRPP Lezhë për pasurinë 4166 m² “arrë” të regjistruara me nr. Pasurie 87/9, regjistruar në vol. 2, faqe 47, ZK 2544. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t’i dhënë lejen, veprimin të kryer për legalizim në zonat “Territore të tjera”, veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale”, i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 “Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban”. Pika 9 ku përcaktohet: “Konvertimi nga tokë “Arrë” në tokë “Truall” për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi”.

-**“Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa leje/shtesës në ndërtimin me leje” mbajtur në datë 12.07.2017, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra dhe distanca pa nr. Kadastral, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk



pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 “Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet” shfuqizuar me Udhëzimin nr 30, datë 15.01.2016 “Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). *Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga E. N. dhe E. N. specialistë terreni. A. M. P/Sektorit të Hartografisë. Leja e Legalizimit është nënshkruar nga P/Sektorit të legalizimit A. Sh, Drejtori B. N..*

-dosja nr. 1633/3272, datë 07.04.2017;

Sipas vetëdeklarimit datë 07.04.2017, poseduesi i objektit informal G, Pka ndërtuar një banesë 2 kate me sipërfaqe bazës $150.69 + 22.75 \text{ m}^2$, dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 27.03.2017 ka të pasqyruar kufizimet: V. Bardhok Mici 1.2 ml, J. Artur Lleshi 4 ml, P. Objekt Ndhmës 5.3 ml, L. Rugë Lagje 19.8 ml.

Leja e Legalizimit me nr. 21225, datë 07.06.2017. Objekti “Godinë banimi 2 kat + Objekt ndihmës”. Parcela ndërtimore 500 m^2 , sipërfaqja e ndërtimit $150.69 + 22.75 \text{ m}^2$, sipërfaqe totale banimi 317.57 m^2 .

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të G. Ll.” nr. 8880/4249, datë 05.06.2017

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, nenin 27 “Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit”, pika

“ç” –**“vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi”** si dhe me

- Vendimi nr. 8880/4249, datë 05.06.2017, ndërkohë që procesverbali i konstatimit mban datën 27.03.2017, duke mos u respektuar afati pre 60 ditësh në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje”, pika 8. Ku përcaktohet:

- **“Drejtoritë e ALUIZNI-t, bazuar në gjendjen faktike në terren, kryejnë procedurat kualifikuese për ndërtimin informal, brenda 60 ditëve nga data e evidentimit faktik në terren (data e “Procesverbalit të evidentimit në terren”). Për kryerjen e këtyre procedurave drejtoritë mbështeten në cilësitë e territorit, të paraqitura grafikisht**

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga B. Ç. verifikuese, A. Sh. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori B. N

Leja e Legalizimit me nr. 21225, datë 07.06.2017. Objekti “Godinë banimi 2 kat + Objekt ndihmës”. Parcela ndërtimore 500 m^2 , sipërfaqja e ndërtimit $150.69 + 22.75 \text{ m}^2$, sipërfaqe totale banimi 317.57 m^2 , është dhënë **për një objekt brenda zonës së mbrojtur Kune-Vain-Tale** veprim në kundërshtim me ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 “Për zonat e mbrojtura” ndryshuar me ligjin nr. 9868, datë 4.2.2008 “Për disa shtesa dhe ndryshime në ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 “Për zonat e mbrojtura” i ndryshuar neni 19 “Përdoruesit e zonave të mbrojtura” ku përcaktohet:

Pika 2. Veprimtaritë dhe ndërtimet në zonat e mbrojtura bëhen vetëm sipas kërkesave të këtij ligji, në përputhje me planin e menaxhimit dhe pasi të jetë marrë leja e mjedisit. Për ndërtimet që janë bërë ose bëhen në kundërshtim me këtë ligj, zbatohet ligji nr. 8405, datë 17.9.1998 “Për urbanistikën”, i ndryshuar.

Neni 25 “Veprimtaritë në zonat e mbrojtura”, si dhe ligji

- ligj nr. 81/2017, datë 04.05.2017 “Për zonat e mbrojtura” neni 33 “Veprimtaritë që lejohen pasi të jenë pajisur me miratim paraprak” si dhe,



-VKM me Nr.432, datë 28.4.2010, "Për zgjerimin e kufijve të rezervatit natyror të menaxhuar Kune-Vain-Tale"

- Leja e Legalizimit me nr. 21225, datë 07.06.2017. Objekti "Godinë banimi 2 kat + Objekt ndihmës". Parcela ndërtimore 500 m², në llojin e pasurisë "Truall" duke ndryshuar zërin kadastral. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimin të kryer për legalizim në zonat "Territore të tjera", veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 "Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban". Pika 9 ku përcaktohet: "Konvertimi nga tokë "Arrë" në tokë "Truall" për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi".

-**"Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje" mbajtur në datë 27.03.2017, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra pa nr. Kadastral, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet" shfuqizuar me Udhëzimin nr 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). *Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga E.N. dhe E. N. specialistë terreni. A. M. i P/Sektorit të Hartografisë. Leja e Legalizimit është nënshkruar nga P/Sektorit të legalizimit A. SH, Drejtori B. N,*

-dosja nr. 784, datë 26.10.2006;

Sipas vetëdeklarimit datë 26.10.2006, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status "Arrë" prej 2000 m², me nr. Pasurie 54/28, regjistruar në vol. 26, faqe 185, ZK 1987 në pronësi të vetëdeklaruesit Nikoll Gjok Colaj sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 11.08.2015, ka ndërtuar një banesë 2 kate me sipërfaqe bazës 168.15 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 19.01.2017 ka të pasqyruar kufizimet: V. Kol Colaj 10.3, J. Petrit Colaj 4 ml, P. Llesh Colaj 13.4 ml, L. Rugë Lezhë Shëngjin +25 ml.

Leja e Legalizimit me nr. 81088, datë 12.09.2018. Objekti "Godinë banimi 2 kat". Parcela ndërtimore 500 m², sipërfaqja e ndërtimit 168.15 m², sipërfaqe totale banimi 362.36 m².

Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Nikoll Gjok Colaj" nr. 11526/6895, datë 20.08.2018

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika

"ç" –"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi" si dhe me

- Vendimi nr. 11526/6895, datë 20.08.2018, ndërkohë që procesverbali i konstatimit mban datën 19.01.2017, duke mos u respektuar afati prej 60 ditësh në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR “MBI PËRPUTHSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)”

kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje”, pika 8. Ku përcaktohet:

- “Drejtoritë e ALUIZNI-t, bazuar në gjendjen faktike në terren, kryejnë procedurat kualifikuese për ndërtimin informal, brenda 60 ditëve nga data e evidentimit faktik në terren (data e “Procesverbalit të evidentimit në terren”). Për kryerjen e këtyre procedurave drejtoritë mbështeten në cilësitë e territorit, të paraqitura grafikisht

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga A. Sh. verifikues, D. P P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori A. M.

Leja e Legalizimit me nr. 81088, datë 12.09.2018 Objekti “Godinë banimi 2 kat”. Parcela ndërtimore 500 m², sipërfaqja e ndërtimit 168.15 m², sipërfaqe totale banimi 362.36 m², është dhënë **për një objekt brenda zonës së mbrojtur Kune-Vain-Tale** veprim në kundërshtim me ligj nr. 81/2017, datë 04.05.2017 “Për zonat e mbrojtura” neni 33 “Veprimtaritë që lejohen pasi të jenë pajisur me miratim paraprak” si dhe,

-VKM me Nr.432, datë 28.4.2010, “Për zgjerimin e kufijve të rezervatit natyror të menaxhuar Kune-Vain-Tale”

Leja e Legalizimit me nr. 81088, datë 12.09.2018 Objekti “Godinë banimi 2 kat”. Parcela ndërtimore 500 m², në llojin e pasurisë “Truall” duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarinimin subjekti ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetim pronësie lëshuar nga ZVRPP Lezhë për pasurinë 2000 m² “arrë” të regjistruara me nr. Pasurie 54/28, regjistruar në vol. 26, faqe 185, ZK 1987. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t’i dhënë lejen, veprimin të kryer për legalizim në zonat “Territore të tjera”, veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale”, i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 “Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban”. Pika 9 ku përcaktohet:

“Konvertimi nga tokë “Arrë” në tokë “Truall” për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi”.

-“Proces verbal i konstatimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje” mbajtur në datë 19.01.2017, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra dhe distanca pa nr. Kadastral, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 “Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet” shfuqizuar me Udhëzimin nr 30, datë 15.01.2016 “Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga E.N dhe E.N specialistë terreni. A M P/Spektorit të Hartografisë. Leja e Legalizimit është nënshkruar nga P/Spektorit të legalizimit D.P Drejtori A,M

-dosja nr. 321, datë 17.08.2006;

Sipas vetëdeklarimit datë 17.08.2006, poseduesi i objektit informal vetëdeklaruesi Arjan Xhelal Bajrami, ka ndërtuar një banesë 1 kate me sipërfaqe bazës 81.54 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 18.04.2017 ka të pasqyruar kufizimet: V. Arben Daija 0.25 ml, J. Rrugë 0.3 ml, P. rrugë auto 0.8 ml, L. Mergjan Duli 0.7 ml.



Leja e Legalizimit me nr. 88405, datë 20.07.2017. Objekti “Godinë banimi 1 kat”. Parcela ndërtimore 110 m², sipërfaqja e ndërtimit 81.54 m², sipërfaqe totale banimi 81.54 m².

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të A.B.” nr. 9067/4436, datë 31.07.2017

- është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, nenin 27 “Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit”, pika

“ç” – **“vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi”** si dhe me

- Vendimi nr. 9067/4436, datë 31.07.2017, ndërkohë që procesverbali i konstatimit mban datën 18.04.2017, duke mos u respektuar afati pre 60 ditësh në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje”, pika 8. Ku përcaktohet:

- *“Drejtoria e ALUIZNI-t, bazuar në gjendjen faktike në terren, kryejnë procedurat kualifikuese për ndërtimin informal, brenda 60 ditëve nga data e evidentimit faktik në terren (data e “Procesverbalit të evidentimit në terren”). Për kryerjen e këtyre procedurave drejtoria mbështeten në cilësitë e territorit, të paraqitura grafikisht*

- Leja e Legalizimit me nr. 88405, datë 20.07.2017 dhe Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Arjan Xhelal Bajrami” nr. 9067/4436, datë 31.07.2017, nuk plotëson kërkesat ligjore të VKM nr. 954, datë 25.11.2015 “Për kriteret, procedurat dhe tipin e formularit të lejes së legalizimit” i ndryshuar me ku në pikat 1 e 2 përcakton:

1. *Leja e legalizimit miratohet për ndërtimin informal, që është kualifikuar për legalizim, në përputhje me përcaktimet e vendimit nr. 280, datë 1.4.2015, të Këshillit të Ministrave, “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtimet me leje”.*

2. *Drejtoria e varësisë së ALUIZNI-t miraton lejen e legalizimit brenda 30 (tridhjetë) ditëve nga momenti i kualifikimit të ndërtimit informal (data e vendimit të kualifikimit).*

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga B.Ç,verifikuese, A. Sh. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori B. N.

Leja e Legalizimit me nr. 88405, datë 20.07.2017 Objekti “Godinë banimi 1 kat”. Parcela ndërtimore 110 m², sipërfaqja e ndërtimit 81.54 m², sipërfaqe totale banimi 81.54 m², referuar Genplanit, ortofotos dhe dokumentacionit shoqëruar Lejen e Legalizimit është dhënë **për një objekt brenda zonës pyjore** pasi dhe Plani i Përgjithshëm Vendor Komuna Shëngjin miratuar me Vendim KKT nr. 38, datë 10.05.2013, zona është zonë pyjore ku nuk lejohen ndërtime (e njëjtë është edhe në PPV Bashkia Lezhë miratuar me Vendim KKT nr. 6, datë 16.10.2017.

Veprime në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, nenin 38/1, si dhe me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015, (I ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016), “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje” pika 6 ku përcaktohet:

Ndërtime informale brenda kufirit të vijës turistike, në kuptim të nenit 38/1, të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar, janë ato të ngritura brenda “vijës bregdetare” (jashtë qendrave urbane), të miratuar me vendimin nr. 1, datë 8.10.2013, të KKT-së. Këto ndërtime u nënshtrohen kriterëve të legalizimit sipas këtij vendimi dhe projekteve të infrastrukturës rrugore, të parashikuara në dokumentet e miratuara të planifikimit të territorit.



-**"Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje" mbajtur në datë 18.04.2017, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra dhe distanca pa nr. Kadastral, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 846, datë 11.10.2012 "Për miratimin e Manualit të hartimit dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet" shfuqizuar me Udhëzimin nr 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). *Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga L. N. dhe M. Gj. specialistë terreni. A. M. P/Sektorit të Hartografisë. Leja e Legalizimit është nënshkruar nga P/Sektorit të legalizimit A. Sh, Drejtori B. N*

-dosja nr. 1777 datë 08.10.2014;

Sipas vetëdeklarimit datë 08.10.2014, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status "Arrë" prej 2450 m², me nr. Pasurie 58/37, regjistruar në vol. 23, faqe 167, ZK 1987 në pronësi të vetëdeklaruesit P.I, sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 26.08.2014, ka ndërtuar një banesë 2 kate + papafingo me sipërfaqe bazës 157.24 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 05.08.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Pronë e tij, J. Rrugë lagje, P. Pronë e tij, L. Pronë e tij.

Leja e Legalizimit me nr. 818343, datë 28.08.2017. Objekti "Godinë banimi 2 kat + papafingo". Parcela ndërtimore 472 m², sipërfaqja e ndërtimit 157.24 m², sipërfaqe totale banimi 419.88 m².

Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të P.I," nr. 7382/2751, datë 3107.2017

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika

"ç" –"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi" si dhe me

- Vendimi nr. 7382/2751, datë 3107.2017, ndërkohë që procesverbali i konstatimit mban datën 05.08.2016, duke mos u respektuar afati prej 60 ditësh në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje", pika 8. Ku përcaktohet:

- "Drejtoritë e ALUIZNI-t, bazuar në gjendjen faktike në terren, kryejnë procedurat kualifikuese për ndërtimin informal, brenda 60 ditëve nga data e evidentimit faktik në terren (data e "Procesverbalit të evidentimit në terren"). Për kryerjen e këtyre procedurave drejtoritë mbështeten në cilësitë e territorit, të paraqitura grafikisht

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga B. Ç. verifikues, A. Sh. P/Sektorit të Legalizimit si dhe Drejtori B.N

Leja e Legalizimit me nr. 818343, datë 28.08.2017. Objekti "Godinë banimi 2 kat + papafingo". Parcela ndërtimore 472 m², sipërfaqja e ndërtimit 157.24 m², sipërfaqe totale banimi 419.88 m², është dhënë **për një objekt brenda zonës së mbrojtur Kune-Vain-Tale** veprim në kundërshtim me ligj nr. 81/2017, datë 04.05.2017 "Për zonat e mbrojtura" neni 33 "Veprimtaritë që lejohen pasi të jenë pajisur me miratim paraprak" si dhe;

-VKM me Nr.432, datë 28.4.2010, "Për zgjerimin e kufijve të rezervatit natyror të menaxhuar Kune-Vain-Tale"

Leja e Legalizimit me nr. 818343, datë 28.08.2017. Objekti "Godinë banimi 2 kat + papafingo". Parcela ndërtimore 472 m², në llojin e pasurisë "Truall" duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së



bashku me deklarin subjektin ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetim pronësie lëshuar nga ZVRPP Lezhë për pasurinë “arrë” prej 2450 m², me nr. Pasurie 58/37, regjistruar në vol. 23, faqe 167, ZK 1987. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t’i dhënë lejen, veprimin të kryer për legalizim në zonat “Territore të tjera”, veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale”, i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 “Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban”. Pika 9 ku përcaktohet:

“Konvertimi nga tokë “Arrë” në tokë “Truall” për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi”.

-**“Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje” mbajtur në datë 05.08.2016, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra dhe distanca pa nr. Kadastral, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr 30, datë 15.01.2016 “Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). *Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga V. C dhe E. N. specialistë terreni. A. M. P/Sektorit të Hartografisë. Leja e Legalizimit është nënshkruar nga P/Sektorit të legalizimit A.SH., Drejtori B. N*

-dosja nr. 2913 datë 10.11.2014;

Sipas vetëdeklarimit datë 10.11.2014, poseduesi i objektit informal deklaroi se Sokol Jak Tushi ka ndërtuar një banesë 2 kate me sipërfaqe bazës 131.22 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 05.08.2016 ka të pasqyruar kufizimet: V. Pronë e tij, J. Pronë e tij, P. Pronë e tij, L. Rrugë lagje.

Leja e Legalizimit me nr. 812157, datë 25.04.2018. Objekti “Godinë banimi 2 kat”. Parcela ndërtimore 393 m², sipërfaqja e ndërtimit 131.22 m², sipërfaqe totale banimi 317.07 m².

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Sokol Jak Tushi” nr. 10208/5577, datë 19.03.2018

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, nenin 27 “Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit”, pika

“ç” –“vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi” si dhe me

Referuar dokumentacionit në dosje si genplan, foto ilustruese, si dhe hartës vektor konstatojmë se: Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Sokol Jak Tushi” nr. 10208/5577, datë 19.03.2018 si dhe Leja e Legalizimit me nr. . 812157, datë 25.04.2018. Objekti “Godinë banimi 2 kat”., është dhënë **për një objekt poshtë linjës së tensionit të lartë**, veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, si dhe Vendim Këshillit Të Ministrave Nr. 280, datë 1.4.2015, (I ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016), “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje” Kapitulli II, pika 2 “ç” ku përcaktohet:



2. Ndërtimi informal i llojit "objekt", i ngritur brenda vijës kufizuese të zonës informale të miratuar dhe i përfshirë në fushën e zbatimit të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar, përjashtohet nga legalizimi në një nga rastet e mëposhtme:

ç) Është ngritur në zonën e sigurisë të centraleve prodhuese të energjisë elektrike dhe nënstacioneve elektrike ose shkel brezin mbrojtës të sistemit të linjave ekzistuese të interkonjeksionit, sipas përcaktimeve të ligjit nr. 43/2015, datë 30.4.2015, "Për sektorin e energjisë elektrike;

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga A. Sh verifikues, D P P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori A.M

-**"Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje" mbajtur në datë 26.02.2018, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra dhe distanca pa nr. Kadastral, nuk ka pasqyruar edhe linjën e Tensionit të Lartë, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri). Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar nga E. Ndhe R. B.ga specialistë terreni, A. M. P/Spektorit të Hartografisë.

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga D. P. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori A. M.

-dosja nr. 839 datë 24.11.2006;

Sipas vetëdeklarimit datë 24.11.2006, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status "Arrë" prej 1550 m², me nr. Pasurie 166/5, regjistruar në vol. 4, faqe 174, ZK 1676 në pronësi të vetëdeklaruesit Sabri Ali Koliqi sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 17.09.2012, ka ndërtuar një banesë 1katë + ambient ndihmës 1 kat, me sipërfaqe bazës 95.04 + 21.64 = 116.68 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 17.03.2017 ka të pasqyruar kufizimet: V. Objekt ndihmës + rrugë, J. 6.55 ml, P. Rruge familjare, L. 2.25 ml, 2.6 ml.

Leja e Legalizimit me nr. 811090, datë 16.06.2017. Objekti "Godinë banimi 1 kat + objekt ndihmës 1 kat". Parcela ndërtimore 350 m², sipërfaqja e ndërtimit 116.68 m², sipërfaqe totale banimi 95.04 m².

Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Sabri Ali Koliqi" nr. 8912/4281, datë 13.06.2017

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika

"ç" -**"vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi"** si dhe me

- Vendimi nr. 8912/4281, datë 13.06.2017, ndërkohë që procesverbal i konstatimit mban datën 17.03.2017, duke mos u respektuar afati prej 60 ditësh në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje", pika 8. Ku përcaktohet:

- "Drejtoria e ALUIZNI-t, bazuar në gjendjen faktike në terren, kryejnë procedurat kualifikuese për ndërtimin informal, **brenda 60 ditëve** nga data e evidentimit faktik në terren (data e "Procesverbalit të evidentimit në terren"). Për kryerjen e këtyre procedurave drejtoria mbështeten në cilësitë e territorit, të paraqitura grafikisht

Referuar dokumentacionit në dosje si genplan, foto ilustruese, si dhe hartës vektor konstatojmë se:



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR “MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)”

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Sabri Ali Koliqi” nr. 8912/4281, datë 13.06.2017 si dhe Leja e Legalizimit me nr. 811090, datë 16.06.2017. Objekti “Godinë banimi 1 kat + objekt ndihmës 1 kat”, është dhënë **për një objekt poshtë linjës së tensionit të lartë**, veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, si dhe Vendim Këshillit Të Ministrave Nr. 280, datë 1.4.2015, (I ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016), “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje” Kapitulli II, pika 2 “ç” ku përcaktohet:

2. Ndërtimi informal i llojit “objekt”, i ngritur brenda vijës kufizuese të zonës informale të miratuar dhe i përfshirë në fushën e zbatimit të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar, përjashtohet nga legalizimi në një nga rastet e mëposhtme:

ç) Është ngritur në zonën e sigurisë të centraleve prodhuese të energjisë elektrike dhe nënstacioneve elektrike ose shkel brezin mbrojtës të sistemit të linjave ekzistuese të interkonjeksionit, sipas përcaktimeve të ligjit nr. 43/2015, datë 30.4.2015, “Për sektorin e energjisë elektrike;

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga B.Ç, verifikues, A. Sh. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori B. N.

-“Proces verbal i konstatimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje” mbajtur në datë 17.03.2017, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra ose distanca pa nr. Kadastral, nuk ka pasqyruar edhe linjën e Tensionit të Lartë, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr 30, datë 15.01.2016 “Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri).

Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar R. P. dhe E. S. specialistë terreni, A.M, P/Spektorit të Hartografisë.

Leja e Legalizimit me nr. nr. 811090, datë 16.06.2017. Objekti “Godinë banimi 1 kat + objekt ndihmës 1 kat”. Parcela ndërtimore 350 m², në llojin e pasurisë “Truall” duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarimin subjekti ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetim pronësie lëshuar nga ZVRPP Lezhë për pasurinë “arrë” prej 1550 m², me nr. Pasurie 166/5, regjistruar në vol. 4, faqe 174, ZK 1676. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimi të kryer për legalizim në zonat “Territore të tjera”, veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale”, i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 “Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban”. Pika 9 ku përcaktohet:

“Konvertimi nga tokë “Arrë” në tokë “Truall” për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi”.

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga A. Sh. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori B.N

-dosja nr. 5628 datë 09.01.2015;



Sipas vetëdeklarimit datë 09.01.2015, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status "Arrë" prej 4769 m², me nr. Pasurie 46/15, regjistruar në vol. 6, faqe 55, ZK 3351 në pronësi të vetëdeklaruesit Albert Prend Ndoja sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 05.04.2005, ka ndërtuar një banesë 1katë, me sipërfaqe bazës 78.16 m², dhe sipas Procesverbalit të verifikimit në terren mbajtur më 21.11.2017 ka të pasqyruar kufizimet: V. Rrugë Lagje, J. Pronë e vetja, P. Nikoll Paloka, L. Rrok Vokri.

Leja e Legalizimit me nr. 811713, datë 15.03.2017. Objekti "Godinë banimi 1 kat". Parcela ndërtimore 234 m², sipërfaqja e ndërtimit 78.16 m², sipërfaqe totale banimi 78.16 m².

Vendimi "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Albert Prend Ndoja" nr. 10026/5395, datë 27.02.2017

-është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika

"ç" – "vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi" si dhe me

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga Mark Pemaj verifikues, Artur Shabaku P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori Aris Mema.

-**"Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje" mbajtur në datë 21.11.2017, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra dhe distanca pa nr. Kadastral, nuk ka pasqyruar edhe linjën e Tensionit të Lartë, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën "Procedura për hartimin e materialeve grafike", të manualit "Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri).

Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar L. N. specialist terreni, A.M, P/Spektorit të Hartografisë.

Leja e Legalizimit me nr. nr. 811713, datë 15.03.2017. Objekti "Godinë banimi 1 kat". Parcela ndërtimore 234 m², në llojin e pasurisë "Truall" duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarin subjektin ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetim pronësie lëshuar nga ZVRPP Lezhë për pasurinë "arrë" prej 4769 m², me nr. Pasurie 46/15, regjistruar në vol. 6, faqe 55, ZK 3351. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t'i dhënë lejen, veprimin të kryer për legalizim në zonat "Territore të tjera", veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 "Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban". Pika 9 ku përcaktohet:

"Konvertimi nga tokë "Arrë" në tokë "Truall" për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi".

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga D. P. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori A.M

-dosja nr. 3155 datë 25.11.2014;



Sipas vetëdeklarimit datë 25.11.2014, poseduesi i objektit informal deklaroi se në një sipërfaqe me status “Arrë” prej 2000 m², me nr. Pasurie 79/45, regjistruar në vol. 5, faqe 166, ZK 3901 në pronësi të vetëdeklaruesit Vjollca Gjergj Marku sipas Certifikatës së pronësisë lëshuar më 30.12.2010, ka ndërtuar një banesë 2 kate + papafingo, me parcelë ndërtimore prej 297 m² me sipërfaqe bazës 99 m² dhe sipërfaqe të përgjithshme për banim 283.66 m². Procesverbalit i verifikimit në terren mbajtur më 11.12.2015 ka të pasqyruar kufizimet: V. Fran Margjoni, J. Rrugë, P. Kreshnik Carraj, L. Agustin Herceku.

Leja e Legalizimit me nr. 818289, datë 27.02.2017. Objekti “Godinë banimi 2 kat + papafingo”. Parcela ndërtimore 297 m², sipërfaqja e ndërtimit 99 m², sipërfaqe totale banimi 283.66 m².

Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të V.M,” nr. 5494/863, datë 15.02.2017

- është marrë në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, nenin 27 “Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit”, pika

“ç” – **“vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi”** si dhe me

- Vendimi nr. nr. 5494/863, datë 15.02.2017, ndërkohë që procesverbali i konstatimit mban datën 11.12.2015, duke mos u respektuar afati prej 60 ditësh në kundërshtim me VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje”, pika 8. Ku përcaktohet:

- **“Drejtoritë e ALUIZNI-t, bazuar në gjendjen faktike në terren, kryejnë procedurat kualifikuese për ndërtimin informal, brenda 60 ditëve nga data e evidentimit faktik në terren (data e “Procesverbalit të evidentimit në terren”). Për kryerjen e këtyre procedurave drejtoritë mbështeten në cilësitë e territorit, të paraqitura grafikisht**

Procesverbali i verifikimit në Terren nuk është konfirmuar nga P/Sektorit të Hartografisë A.M

Referuar dokumentacionit në dosje si genplan, foto ilustruese, si dhe hartës vektor konstatohet se: Vendimi “Për kualifikimin për legalizim të objektit informal në posedim të Vjollca Gjergj Marku” nr. 5494/863, datë 15.02.2017 si dhe Leja e Legalizimit me nr. 818289, datë 27.02.2017. Objekti “Godinë banimi 2 kat + papafingo”, është dhënë **për një objekt poshtë linjës së tensionit të lartë**, veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, si dhe Vendim Këshillit Të Ministrave Nr. 280, datë 1.4.2015, (I ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016), “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje” Kapitulli II, pika 2 “ç” ku përcaktohet:

2. Ndërtimi informal i llojit “objekt”, i ngritur brenda vijës kufizuese të zonës informale të miratuar dhe i përfshirë në fushën e zbatimit të ligjit nr. 9482, datë 3.4.2006, “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar, përjashtohet nga legalizimi në një nga rastet e mëposhtme:

ç) Është ngritur në zonën e sigurisë të centraleve prodhuese të energjisë elektrike dhe nënstationeve elektrike ose shkel brezin mbrojtës të sistemit të linjave ekzistuese të interkonjeksionit, sipas përcaktimeve të ligjit nr. 43/2015, datë 30.4.2015, “Për sektorin e energjisë elektrike;

Vendimi i kualifikimit është nënshkruar nga B. Ç. verifikues, A. Sh. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori B. N,

-**“Proces verbal i konstatimit në terren** i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje” mbajtur në datë 17.03.2017, Kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë janë pasqyruar vetëm me emra ose distanca pa nr. Kadastral, nuk ka pasqyruar edhe linjën e Tensionit të Lartë, për sa më sipër, procesverbal i verifikimit në terren, nuk pasqyron të dhëna e kërkuara në pikën “Procedura për



hartimin e materialeve grafike”, të manualit “Hartimi dhe paraqitjes së materialeve grafike (gen plan dhe planimetri) të objektit që legalizohet”, miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr 30, datë 15.01.2016 “Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri).

Procesverbali i Verifikimit në terren është nënshkruar R. P. dhe E. S. specialistë terreni, A. M. P/Sektorit të Hartografisë.

Leja e Legalizimit me nr. nr. 811090, datë 16.06.2017. Objekti “Godinë banimi 1 kat + objekt ndihmës 1 kat”. Parcela ndërtimore 350 m², në llojin e pasurisë “Truall” duke ndryshuar zërin kadastral, pasi së bashku me deklarinimin subjekti ka paraqitur edhe certifikatën për vërtetim pronësie lëshuar nga ZVRPP Lezhë për pasurinë “arrë” prej 1550 m², me nr. Pasurie 166/5, regjistruar në vol. 4, faqe 174, ZK 1676. **Ndryshimi i zërit kadastral, regjimin e tokës**, në mungesë të dokumentacionit; kërkesa për miratimin në Këshillin e Qarkut, të Drejtorisë Rajonale të Bujqësisë dhe Ushqimit dhe Agjencisë Rajonale të Mjedisit. Pra, nuk ka asnjë dokumentacion nga këto organe, për t’i dhënë lejen, veprimit të kryer për legalizim në zonat “Territore të tjera”, veprime në kundërshtim me nenet 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e afateve, të mënyrës dhe kohës së ushtrimit nga ALUIZNI të përgjegjësive të zyrave të urbanistikës dhe të këshillave të qarqeve, gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale”, i ndryshuar, si dhe Vendimin e Këshillit Kombëtar të Territorit me nr. 5, datë 29.12.2014 “Për identifikimin e zonave të urbanizuara në të gjithë territorin e Republikës së Shqipërisë dhe në miratimin e hartave ku mund të ndërhyhet në funksion të zhvillimit urban”. Pika 9 ku përcaktohet:

“Konvertimi nga tokë “Arrë” në tokë “Truall” për sipërfaqet brenda zonave të urbanizuara do të bëhet sipas procedurave përkatëse, në përputhje me legjislacionin në fuqi”.

Leja e Legalizimit është nënshkruar nga A. Sh. P/Spektori i Legalizimit si dhe Drejtori B. N..

Për sa me sipër sipas shkelleve ligjore të cituara rast pas rasti mbajnë përgjegjësi përfaqësuesit të subjektit të auditimit Z. P, Z.B. ish/Drejtor i ALUIZNI-t nga data 29.05.2017 deri në 25.09.2017, D.P, me detyrë Përgjegjëse e Sektorit të Legalizimit nga viti 2017 e në vazhdim, z.A. M. me detyrë Përgjegjëse i Sektorit të Hartografisë nga viti 2017 e në vazhdim, O. P. specialist, E. N. i specialistë terreni, E. N. specialist terreni, L. N. specialist terreni, M. Gj. specialist terreni, E. N. specialist terreni, E. N. specialistë terreni, R. B, specialist terreni, Ash specialist terreni, N.L specialist terreni, M. P. specialist terreni, V. C. specialist terreni, E.S. specialist terreni, B. Gj. specialist terreni, R. B. specialist terreni

Për sa më sipër është mbajtur **Projekt Raport Auditimi dërguar në subjekt** me 206/2, datë 17.06.2019. Për çështjet e trajtuara nga personat përgjegjës në relacionin observues mbi “Projekt Raportin e Auditimit në Drejtorinë Vendore të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë (ish-Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë)” ardhur me shkresën nr. 1488/1, datë 19.07.2019, si dhe problematika e trajtuar në ballafaqimin e bërë në ambientet e KLSH-së janë bërë komente dhe shpjegime dhe konkretisht, për pjesën që nuk merret në konsideratë:

- **Në lidhje me pretendimin se** “për objektet informalë të legalizuar në zonën e mbrojtur në përputhje me legjislacionin si dhe VKM nr. 280, datë 26.10.2016, **Në qëndrimet e Audituesve Shtetërorë të KLSH argumentohet se:** për çdo rast në projekt raportin e auditimit është sqaruar shkella e kryer duke cituar legjislacionin sipas praktikës së lejes së legalizimit, Vendimit të Këshillit të Ministrave dhe legjislacioni specifik etj.

- **Në lidhje me pretendimin se** “për objektet informalë të legalizuar dhe kalimi i statusit të parcelës ndërtimore nga “arrë” apo “pyll” në “truall” në përputhje me VKKT nr. 5 si dhe VKM nr. 280, datë 26.10.2016, **Në qëndrimet e Audituesve Shtetërorë të KLSH argumentohet se:** për çdo rast



në projekt raportin e auditimit është sqaruar shkëlja e kryer duke cituar legjislacionin sipas praktikës së lejes së legalizimit, etj.

- **Në lidhje me pretendimin se ...**“për objektet informalë të legalizuar janë respektuar distancat nga kanalet kullues, rezervuar, brigje etj **Në qëndrimet e Audituesve Shtetërorë të KLSH argumentohet se:** për çdo rast në projekt raportin e auditimit është sqaruar shkëlja e kryer duke cituar legjislacionin sipas praktikës së lejes së legalizimit, projekti infrastrukturor si dhe referencat ligjore, për distancat etj.

- **Në lidhje me pretendimin se ...**“për objektet informalë të legalizuar janë respektuar distancat nga linjat e interkonjeksionit, të ardhura me shkresën nr. 4704, datë 23.04.2014 nga CEZ **Në qëndrimet e Audituesve Shtetërorë të KLSH argumentohet se:** për çdo rast në projekt raportin e auditimit është sqaruar shkëlja e kryer dhe referenca për distancat duhet të ishte nga OST e cila është pronare dhe administron linjat e interkonjeksionit në zbatim nën 54 pika 2 të ligjit nr. 43/2015 “Për sektorin e energjisë elektrike”.

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

Nga auditimit të dosjeve rezulton se për periudhën objekt auditimi 01.01.2017 deri në 31.12.2018 janë 14 çështje gjyqësore të ndjekura nga ish/Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë, “Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë” nga rakordimet me pasqyrat e objekteve të legalizuara rezulton se **nuk** konstatuam objekte të legalizuara të cilët të jenë në procese gjyqësore, me përjashtim të rasteve kur midis palëve ka ekzistuar akt marrëveshjet midis dy palëve dhe kur proceset janë hapur mbas pajisjes me leje legalizimi si me poshtë.

Dosjet janë të sistemuara dhe nuk ka një përshkrimin të detajuar të procedurave në mënyrë kronologjike sipas shkallëve dhe vendosja dokumente ne dosje.

Për më hollësisht sipas çështjeve të ndjekura:

Në dy raste konstatohet se padia është hapur mbas dhenjes se leje te legalizimit; në gjashtë raste vazhdon proces i gjykimit sipas shkallëve, në katër raste gjykimi është pushuar dhe në tre raste çështja është mbyllur pasi ALUIZNI nuk ka pajisur me leje legalizimi subjektet e paditura.

Pra nga auditimi i dosje të audituara, u konstatuan se janë zbatuar procedurat në përputhshmeri me nenit 40 të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 i ndryshuar, “Për Legalizimin Urbanizimin dhe Integrimin e Ndërtimeve pa Leje”,si dhe ligjit 10186, datë 26.11.2009”Për regullimin e pronisë mbi truallin shtetror në zonat me përparsi”, i ndryshuar dhe VKM nr.280, datë 01.04.2015“Për kriteret, procedurat e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa lejë, shtesat ansore dhe në lartesi në ndërtimet me leje “ i ndryshuar.

Nga ana e ALUIZNI Lezhe është administruar dhe mbajtur një regjistër i veçantë në lidhje me ankesat e qytetarëve ndër vite për periudhën 01.01.2017-31.12.2018 , në të cilin janë trajtuar ankesat e bëra, problematikat e ngritura, afatet e shqyrtimit të tyre si dhe zgjidhjen e problemit. Por ndërkohë nuk administrohen të dhëna dhe evidenca në lidhje me ankesat e bëra para vitit 2017, kjo dhe për shkak të mangësive në organizimin e funksionimit të institucionit pasi titullari i Institucionit nuk ka ngarkuar me urdhër të veçantë një person kompetent apo një grup specialistësh për shqyrtimin e ankesave, gjithashtu në asnjë nga dokumentet e punës të paraqitura për auditim nuk është adresuar përgjegjësia për shqyrtimin e ankesave.

Gjatë periudhës së auditimit ankesat janë administruar dhe trajtuar nga znj. Albana Gjinaj me detyrë Specialiste Sektori i Legalizimit dhe Urbanizimit (Juriste) nga data 11.02.2008 -në vazhdim si dhe nga Përgjegjësi i Sektorit të Legalizimit dhe Planifikimit Urban Ing.Dod Pjetraj si dhe nga



Përgjegjësi i Sektorit të Hartografisë dhe Regjistrimit Fillestar Ark.Artnir Maxhuni .Gjate vitit 2018 ankesat drejtuar Aluznit-t Lezhe jane drejtuar drejt portalit qeveritar për Shqipërinë që duam. Këto ankesa janë trajtuar dhe administruar me e-mail ne afatin kohor prej tre ditësh nga Ing .Artur Shabaku..

Në thelb të ankesave të qytetarëve qëndrojnë pretendimet për mos legalizimin e objekteve që ndodhen në pronë të të tretëve. Në mbështetje të Ligjit 9482 dt. 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin, integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar Neni 15/1 pika 1, *"Kur parcela ndërtimore e objektit pa leje është e regjistruar në Zyrën e Regjistrimit të Pasurive të Paluajtshme, në emër të subjekteve pronarë jo posedues të ndërtimit, masa dhe vlera e kompensimit mbi sipërfaqet takuese pronë private që preken nga objekti miratohet me vendim të Këshillit të Ministrave."*

Ankesat konsistojnë edhe në pretendimet e qytetarëve në fqinjësi për mos legalizimin e objekteve/shtesave informale të subjekteve aplikuese.

Gjithashtu ankesat konsistojnë në nxjerrjen e VKM-ve "Per Miratimin e Parcelave Ndërtimore të Objekteve Informale "pasi pas vitit 2016 lejet e legalizimit janë printuar pa marrëdhënie me truallin në pritje të VKM-se në seksion e titullit të pronësise .

Gjithsej gjatë periudhës 01.01.2017 -31.12.2018 janë paraqitur 70 Ankesa dhe , 236 kërkesa nga institucione të ndryshme si dhe qytetarët me problematika ndryshme, përkatësisht sipas viteve.

1- Viti 2017, rreth 40 ankesa

2. Viti 2018 , rreth 30 ankesa , trajtuar hollësisht me poshtë

Nga dokumentacioni i administruar dhe të dhënat e paraqitura në Drejtorinë e ALUIZNIT Lezhe në ankesat e bëra nga qytetarët për legalizimin e objekteve informale apo institucione të ndryshme, konstatohet se me përjashtim të dy rasteve ku përgjigjet janë vonuar më shumë se 10 ditë, përgjithësisht kërkesat janë marrë në shqyrtim dhe i është dhënë përgjigja brenda afatit 10 ditor.

Disa nga shkresat e tjera informuese dhe trajtuese të institucioneve të ndryshme sidomos të Njësive Administrative për verifikimin e parcelave ndërtimore nëse kanë objekte të ndërtuara pa leje mbi keto parcela me qëllim dhenien e kerkuesve titullin e pronësie kanë patur vonesa tej afateve 30 ditore për shkak të problematikave që ato mbartin .Keto lloj kerkesh të Njesive të Administrative në të gjithë qarkun janë trajtuar nga Sektori I Hartografisë dhe Regjistrimit Fillestar me përgj Ark.A.M .

Theksojmë se përveç përgjigjeve të kthyer zyrtarisht brenda afateve ligjore është e domosdoshme bashkëpunimi dhe rakordimi ndërmjet sektorëve, bashkëpunim i cili realisht mungon, për dhënien e zgjidhjeve ligjore të problemeve në zbatim të kërkesave të Ligjit Nr. 9482 dt. 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin, integrimin e ndërtimeve pa leje" të ndryshuar dhe akteve nën ligjore në zbatim të tij, Kodit të Procedurës Administrative, ligjit nr. 119/2014 "Për të drejtën e informimit" dhe në zbatim të Ligjit Nr. 9887, datë 10.03.2008 "Për mbrojtjen e të dhënave personale" i ndryshuar dhe jo thjesht kthimi i përgjigjeve zyrtare brenda afateve por pa zgjidhur problemin në thelb dhe pa adresuar problematikat e ngritura nga ankesat e qytetarëve.

Auditimi në lidhje me regjistrimet e lejeve të legalizimit dhe pagesa e taksës së ndikimit në infrastrukturë.

Sipas informacioneve të dhëna në Drejtorinë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë konstatohet se nga viti 2005 deri në fund të vitit 2018 se janë vetdeklaruar gjithsej **24613** objekte për legalizim. Për periudhën objekt auditimi 01.01.2017 deri në 31.12.2018 janë legalizuar 4770 objekte me leje legalizimi të ndara respektivisht, në vitin 2017 janë legalizuar 1913 objekte, ndërsa në vitin 2018 janë legalizuar 2857 objekte.

Nga auditimi i dosjeve të legalizimit për objektet informale të pajisur me lejet e legalizimit konstatohet se mungojnë vërtetimet e likuidimit të taksës së infrastrukturës.



D.R.ALUIZNI-t Qarku Lezhë nuk ka një regjistër të saktë me të gjitha modalitetet e duhura ku të jenë shënuar data e dhënies së lejes së legalizimit dhe data e nisjes së shkresës Bashkive përkatëse. Nisur nga datat e shkresave për Bashkive Lezhë, Laç dhe Kurbin konstatohet se shkresat janë nisur me vonesë nga Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë dhe nuk ka përgjigje për pagesat e taksës në infrastrukturë. Në asnjë rast nuk janë marrë vërtetimet mbi pagesat e taksës së infrastrukturës nga secili subjekt ku të vërtetoje se kjo taksë është e likuiduar. (shif pasqyrën bashkëlidhur Projektraport auditimit)

Sipas pasqyrës konstatohet se për vitet 2017-2018 janë nisur Bashkive gjithsej 3350 shkresa (për çdo objekt një shkresë) pra nga 4770 objekte të legalizuara janë nisur shkresat vetëm për 3350 objekte me difference **1420 objekte**, psh., në vitin 2017 nga D.R.ALUIZNI-t Qarku Lezhë janë legalizuar 1913 objekte dhe u janë nisur bashkive shkresat përkatëse për 954 objekte pra me një diferencë të pa dërguar **959 shkresa ose për 50 % të objekteve të legalizuar**.

Gjithashtu konstatohet se shkresat për Bashkitë Lezhë, Rrëshen dhe Kurbin janë nisur me vonesë nga 3, 6 muaj deri një vit duke krijuar efekte negative financiare në mos arkëtim të taksës së infrastrukturës.

Për periudhën objekt auditimi taksa e ndikimit në infrastrukturë që duhet arkëtohej në Bashkitë Lezhë, Laç dhe Kurbin në total për **4770 objekte** ose 598986.4 m² ndërtime informale (përkatësisht në vitin 2018 janë 2857 objekte të legalizuara me sipërfaqe ndërtimore 350056.4 m² dhe në vitin 2017 janë legalizuar 1913 objekte me sipërfaqe ndërtimore 248930 m²) e marrë me mesataren duhej të likuidohej për **93,912,082 lekë** (598986.4 m² x 31,357 lekë për m² x 0.5%).

Nga informacioni zyrtar i tërhequr nga Bashkitë në rang Qarku arkëtimet janë:

Bashkia Kurbin rezulton se në periudhën 01.01.2017 – 1.12.2018 kanë likuiduar taksen në infrastrukturë **420** subjekte në vlerën totale **14,092,322 lekë** e ndare në vite: në vitin 2017 kanë likuiduar 181 procedues në vlerën 5,666,228 lekë dhe në vitin 2018 kanë likuiduar 239 subjekte në vlerën 8,426,094 lekë.

Në Bashkinë Lezhë e cila ka 80 % të objekteve të legalizuara rezulton se në vitin 2017 dhe vitin 2018 kanë likuiduar detyrimet nga 1252 objekte të legalizuara në shumën totale 37,568,946 lekë, e ndarë në vite: në vitin 2017 kanë likuiduar në vlerën 23,765,251 lekë dhe në vitin 2018 kanë likuiduar 13,803,695 lekë.

Në **Bashkinë Rrëshen** janë gjithsej 110 objekte të legalizuara dhe nuk u dha as një informacion mbi likuidimin e taksës së infrastrukturës për vitet 2017 -2018.

Në total në rang Qarku nga detyrimi total që duhej të arkëtohej për 4770 leje legalizimi që korrespondojnë 598986.4 m² ose **93,912,082 lekë** në momentin e auditimit janë konfirmuar se është shlyer detyrimi i taksës së ndikimit në infrastrukturë për 1670 subjekte (1252 objekte Bashkia Lezhë +420 Bashkia Kurbin) në një vlerë prej **51,661,268 lekë**. Pra mbeten pa likuiduar detyrimi **për 3100 subjekte (4770-1670) në vlerën totale 42,250,814 lekë** (93,912,082 lekë -51,661,268 lekë) si e *ardhur e munguar në buxhetin e shtetit*.

Pra sa me sipër me veprime e mos veprime bien në kundërshtim me ligji nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar nën 3 pika (i), nën 23, si dhe nën 27 "Dokumentacioni tekniko- ligjor për legalizimin e objektit" pika (ç) ku përcaktohet se:

"Vërtetim për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa sipas legjislacionit në fuqi dhe legjislacionit në fuqi",

si dhe VKM 580 datë 10.12.2014 pika (5). mbajnë përgjegjësi, z.Bledar Nikolli ish/Drejtor i ALUIZNI-t nga data 29.05.2017 deri në 25.09.2017, z. me detyrë Drejtor nga 25.09.2017 e në vazhdim, D. P. me detyrë Përgjegjëse e Sektorit të Legalizimit nga viti 2017 e në vazhdim, z. A. M. me detyrë Përgjegjëse i Sektorit.



Për sa më sipër është mbajtur **Projekt Raport Auditimi dërguar në subjekt** me 206/2, datë 17.06.2019. Për çështjet e trajtuara nga personat përgjegjës në relacionin observues mbi "Projekt Raportin e Auditimit në Drejtorinë Vendore të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë (ish-Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë)" ardhur me shkresën nr. 1488/1, datë 19.07.2019, si dhe problematika e trajtuar në ballafaqimin e bërë në ambientet e KLSH-së janë bërë komente dhe shpjegime dhe konkretisht, për pjesën që nuk merret në konsideratë:

- **Në lidhje me pretendimin se taksa e ndikimit në infrastrukturë arkëtohet nga Bashkia pas njoftimit zyrtar të ALUIZNI-t, Në qëndrimet e Audituesve Shtetërorë të KLSH argumentohet se:** në dhënien e lejes së legalizimit duhet të plotësohen dokumentacioni në përputhje me neni nr. 27, të ligjit 9482/2006 me ndryshime.

III.2. Auditimi mbi hartimin dhe zbatimin e buxhetit.

Mbi hartimin dhe zbatimin e buxhetit të Drejtorisë Rajonale ALUIZNI-t Lezhë.

Respektimi i procedurave të hartimit dhe miratimit të buxhetit dhe për çeljen e fondeve në degën e thesarit.

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

Përdorimi efektiv i fondeve të buxhetit. Shkaqet e tejkalimeve dhe mosrealizimeve. Nxjerrja e përgjegjësi për deviacionet. Rakordimet që janë kryer me degën e thesarit për arkëtimet nga legalizimet

Identifikimi i Institucionit Drejtoria Rajonale ALUIZNI (DRALUIZNI QARKU) Lezhë

DRALUIZNI Lezhë si degë e Drejtorisë së Përgjithshme përmbush objektivat, kryen detyrat dhe ushtron përgjegjësitë e përcaktuara në ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe ligjin nr. 10186, datë 5.11.2009 "Për rregullimin e pronësisë në truallin shtetëror në zonat me përparësi turizmin", të ndryshuar.

Ndryshime institucionale

Me urdhrin nr. 84, datë 2.5.2019 të Kryeministrit "Për Miratimin e Strukturës dhe Organikës së Agjencisë Shtetërore të Kadastrës", në zbatim të nenit 7 të ligjit nr. 111/2018 "Për Kadastrën", emri i institucionit ALUIZNI Lezhë ndryshon duke u emërtuar Agjencia Shtetërore e Kadastrës (ASHK) Drejtoria Vendore Lezhë, duke u përfshirë edhe funksionet e ish ZVRPP Lezhë.

Prandaj në vijim emërtimi ALUIZN Lezhë zëvendësohet me emërtimin ASHK, Drejtoria Vendore Lezhë.

Për auditimin e pikës 2 u shqyrtua dokumentacioni si më poshtë:

Shkresat e drejtuara të dikasterit të varësisë, udhëzimet për hartimin dhe zbatimin e buxhetit v. 2016, 2017 dhe v. 2018.

Evidencat e raportimit dhe situacionet e rakordimeve me thesarin të shpenzimeve të kryera

Buxhetet vjetore të Miratuara në Fillim viti nga Drejtoria e Përgjithshme ALUIZNI Tiranë

Shkresat urdhrat dhe udhëzimet për rialokimet, rishpërndarjet e buxheteve faktike nga ish- Ministria e Zhvillimit Urban dhe Turizmit (për v. 2018 Ministria e Drejtësisë) dhe Drejtoria e Përgjithshme ALUIZNI Tiranë.

Aktrakordimet për shpenzimet dhe te ardhurat periodike dhe vjetore mbajtur ne dhjetor v. 2017 dhe 2018, si dhe evidencat përkatëse të raportimit.

Dokumente të tjera si Vetëdeklarimet për Objektet Informale dhe Legalizimet e kryera në vitet 2016,2017 dhe të evidentuara që lidhen me zbatimin e buxheteve të v. 2016, 2017 dhe v. 2018.

**Baza ligjore**

Ligji nr. 10296, datë 8.7.2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin"

Ligji nr. 9936 date 26.06.2008, "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor ne Republikën e Shqipërisë"

Ligjin nr. 147/2015 "Për Buxhetin e Vitit 2016",

Ligji nr. 130/2016 "Për Buxhetin e Vitit 2017",

Ligji nr. 109/2017 "Për Buxhetin e Vitit 2018",

Ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje ", i ndryshuar,

Ligjin nr. 10186, datë 5.11.2009 "Për rregullimin e pronësisë në truallin shtetëror në zonat me përparësi turizmin", i ndryshuar.

UMF nr. 2, datë 06.02.2012 "Për Procedurat Standarde të Zbatimit të Buxhetit", Kapitulli IV pika 256

UMF nr. 4, datë 29.02.2016 "Për Përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2017-2019

UMF nr. 8, datë 29.3.2012 "Për Procedurat Standarde të Përgatitjes së PBA",

VKM nr. 289, datë 17.05.2006 "Për Organizimin dhe Funksionimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritit të Zonave/Ndërtimeve Informale (ALUIZNI)," i ndryshuar.

Nga auditimi dhe verifikimi i dokumentacionit dhe evidencave të ofruar u konstatua se:

Nga auditimi i Projekt buxheteve për secilin prej viteve 2017 dhe v.2018 lidhur me përgatitjen u konstatuan mangësi si vijon:

Për v.2017, lidhur me zbatimin e procedurave për hartimin parashikimin e Projekt buxhetit vitit 2017 dhe Projektbuxhetit afatmesëm PBA 2017-2019 (i cili hartohet dhe dërgohet deri në Gusht v.2016), nga auditimi rezulton se: mungojnë dhe nuk u paraqitën dokumente si kërkesa, apo shkresa nga ALUIZNI Tiranë për hartimin e PB bashkë me udhëzimet specifike përkatëse, krahas udhëzimeve të përgjithshme dhe gjithashtu mungon shkresa përcjellëse DRALUIZNI Lezhë e Projektit në shoqërim të tabelave standarde të plotësuara për kërkesën buxhetore v. 2017 dhe PBA v. 2017-2019. Kërkesa buxhet e v. 2017 pretendohet të jetë dërguar me (emale 26.4.16, pa shkresë përcjellëse) me disa tabela me shifra ku pasqyrojnë kërkesën për v. 2017, vetëm për artikujt nr. 602 mallra e shërbime në vlerën 3460 mijë lekë nga e cila 2200 nga buxheti dhe 1260 mijë lekë nga të ardhurat, pa përcaktuar artikujt e tjerë si dhe duke mos përcaktuar parashikimin e mbulimit të nevojave për buxhet me burim nga të ardhurat e vetë DRALUIZNI, pra kërkesë kjo me të dhëna të pambështetura në treguesit e arritur në v. 2016 apo të parashikuar për tu realizuar në v. 17, pra në produktin kryesor si dhe në kostot përkatëse të arritura ose parashikuara, që në këtë rast do të ishin: vetëdeklarimet prej 24643 objekte gjendje dhe 2450 legalizime të kryera në v. 2016 të cilat do të përbënin "produktin kryesor" mbi të cilat do të llogariteshin kostot pra dhe nevoja për buxhet; mangësi që ka sjellë kërkesë buxhetore të v. 2017 të pa argumentuar, buxhet jo funksional dhe të pa mbështetur; gjendje kjo në kundërshtim me ligjin nr. 9936, datë 26.06.2008 "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor në Republikën e Shqipërisë"; me UMF nr. 8, datë 29.3.2012 "Për Procedurat Standarde të Përgatitjes së PBA", me ligjin nr. 147/2015 "Për Buxhetin e Vitit 2016", ligjin nr. 130/2016 "Për Buxhetin e Vitit 2017", ligjin nr. 109/2017 "Për Buxhetin e Vitit 2018" dhe të Kapitulli IV pika 256 UMF nr. 2, datë 06.02.2012 "Për Procedurat Standarde të Zbatimit të Buxhetit" dhe Udhëzimit nr. 4, datë 29.02.2016 "Për Përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2017-2019 dhe sipas detajimeve të Tavaneve Buxhetore sipas tabelave Standard", pasqyruar në tabelën emërtuar "**Hartimi, miratimi dhe realizimi i objektivave të buxhetit DR ALUIZNI Lezhë viti 2017**".

Nga DRALUIZNI Lezhë për PB v. 2017 nuk janë parashikuar niveli i të ardhurave nga aktiviteti kryesor i shërbimit për përgatitjen e lejeve të legalizimit, të ardhurat nga parcelat ndërtimit, nga kamatvonesat vonesat, të reduktuara këto sipas formës së pagesës me bono e me kesh, dhe gjithashtu



dhe pjesën përkatëse për shpenzime sipas përkatësisë së të ardhurave. Pra për v. 2017 (projekt buxheti i hartuar në v. 2016) ka munguar parashikimi, hartimi i një buxheti real, total e funksional në përmbushje të detyrave ligjore institucionit.

2. Buxheti plan i miratuar i vitit 2017 është dërguar nga ALUIZNI Drejtoria e Përgjithshme Tiranë me shkresën miratuese nr. 205/6, datë 24.01.2017, nr. 1655/3, datë 24.04.2017 vetëm paga, sigurime, shpenzime dhe investime. Ky buxhet i miratuar për v. 2017 është i pjesshëm, i pa plotë pasi mungon pjesa e buxhetit të shpenzimeve me burim nga të ardhurat e institucionit (shih kolonën nr. 3 të tabelës).

Gjatë vitit 2017, pra gjatë zbatimit janë kryer ndryshime në shtesa nëpërmjet rialokimeve në 15 raste (shih kol nr.3), me shkresat (nr. 2347/4, datë 18.5.2017, nr. 2347/6, datë 22.06.2017, nr. 3546/1, datë 24.5.2017, nr. 8290/1, datë 8.11.2017, nr. 10919/1, datë 9.8.2017 dhe nga të ardhurat me shkresat nr. 6936, datë 12.9.17, nr. 7673, datë 17.10.17, me kërkesat miratuese nr. 2, datë 12.5.17, nr. 3, datë 15.8.17, nr. 4, datë 31.8.17, nr. 6, datë 4.10.17, nr. 7, datë 17.10.17, nr. 8, datë 6.11.17 dhe nr. 9, datë 20.11.17), duke shtuar në shumën 25 976 mijë lekë ose 2,2 herë me burim financimi 12647 mije nga buxheti qendror ALUIZNI dhe 13329 mije lekë me burim nga të ardhurat; fakt ky që tregon për një buxhet me shume rialokime që vijnë kryesisht për shkaqe të mos zbatimit të procedurave ligjore të hartimit të buxhetit me pasojë moshartim të një buxheti të plotë unik e funksional në përmbushje të funksioneve dhe detyrave të Degës së ALUIZNI-t Lezhë.

2. **Për v.2018**, lidhur me zbatimin e procedurave për hartimin parashikimin e Projekt buxhetit vitit 2018 dhe Prpjektbuxhetit afatmesëm PBA 2018-2020 (i cili hartohet dhe dërgohet deri në Gusht v.2017), nga auditimi rezulton se: mungojnë dhe nuk u paraqitën dokumente si kërkesa, apo shkresa nga Drejtoria e Përgjithshme ALUIZNI Tiranë për hartimin e PB bashkë me udhëzimet specifike përkatëse, krahas udhëzimeve të përgjithshme dhe gjithashtu mungon shkresa përcjellëse DRALUIZNI Lezhë e Projektit në shoqërim të tabelave standarde të plotësuara për kërkesën buxhetore v. 2018 dhe PBA v. 2018-2020. Kërkesa buxhet e v. 2018 pretendohet të jetë dërguar me (emale 19.4.17, pa shkresë përcjellëse) me disa tabela me shifra ku pasqyrojnë kërkesën për v. 2018, vetëm për artikujt nr. 602 mallra e shërbime në vlerën 4948 mijë lekë nga e cila 3000 nga buxheti dhe 1948 mijë lekë nga të ardhurat, pa përcaktuar kërkesë për artikujt e tjerë si dhe duke mos përcaktuar parashikimin e mbulimit të nevojave për buxhet me burim nga të ardhurat e vetë DRALUIZNI, pra kërkesë kjo me të dhëna të pambështetura në treguesit e arritur në v. 2017 apo të parashikuar për tu realizuar në v.2017, pra në "produktin kryesor" si dhe në kostot përkatëse të arritura ose parashikuara, që në këtë rast do të ishin: vetëdeklarimet prej 24643 objekte gjendje dhe numrin e legalizimeve të parashikuara apo të kryera (në v. 2017 prej 1913 legalizime apo 2857 në v. 2018) të cilat do të përbënin "produktin kryesor" mbi të cilat do të llogariteshin kostot pra dhe nevoja për buxhet; mangësi që ka sjellë kërkesë buxhetore të v. 2018 të pa argumentuar, buxhet jo funksional dhe të pa mbështetur; gjendje kjo në kundërshtim me ligjin nr. 9936, datë 26.06.2008 "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor në Republikën e Shqipërisë"; me UMF nr. 8, datë 29.3.2012 "Për Procedurat Standarde të Përgatitjes së PBA", me ligjin nr. 147/2015 "Për Buxhetin e Vitit 2016", ligjin nr. 130/2016 "Për Buxhetin e Vitit 2017", ligjin nr. 109/2017 "Për Buxhetin e Vitit 2018" dhe të Kapitulli IV pika 256 UMF nr. 2, datë 06.02.2012 "Për Procedurat Standarde të Zbatimit të Buxhetit" dhe Udhëzimit nr. 4, datë 29.02.2016 "Për Përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2017-2019 dhe sipas detajimeve të Tavaneve Buxhetore sipas tabelave Standard" pasqyruar në tabelën emërtuar "**Hartimi miratimi dhe realizimi i objektivave të buxhetit DR ALUIZNI Lezhë viti 2018**".

Nga DRALUIZNI Lezhë për PB v. 2018 nuk janë parashikuar niveli i të ardhurave nga aktiviteti kryesor i shërbimit për përgatitjen e lejeve të legalizimit, të ardhurat nga parcelat ndërtimit, nga kamatvonesat vonesat, të grupuara këto sipas formës së pagesës me bono e me kesh, dhe gjithashtu dhe pjesën përkatëse për shpenzime sipas përkatësisë së të ardhurave. Pra për v. 2018 në (projekt



buxheti i hartuar në v. 2017) ka munguar parashikimi, hartimi i një buxheti real, total e funksional në përmbushje të detyrave ligjore institucionit.

2. Buxheti plan i miratuar i vitit 2018 është dërguar nga ALUIZNI Drejtoria e Përgjithshme Tiranë me shkresën miratuese nr. 1195/6, datë 13.02.2018, nr. 2090/4, datë 17.04.2018 vetëm paga, sigurime, shpenzime dhe investime. Ky buxhet i miratuar për v. 2018 është i pjesshëm, i pa plotë pasi mungon pjesa e buxhetit të shpenzimeve me burim nga të ardhurat e institucionit (shih kolonën nr. 3 të tabelës).

Gjatë vitit 2018, pra gjatë zbatimit janë kryer ndryshime në shtesa nëpërmjet rialokimeve në 11 raste (shih kol nr.3), me shkresat nr. 2090/4, datë 17.4.2018, nr. 8828, datë 16.5.2018 nr. 7449, datë 25.9.18 dhe nga të ardhurat në 8 raste me kërkesat miratuese nr.1, datë 9.3.18, nr. 2, datë 6.4.18, nr. 3, datë 3.5.17, nr. 4, datë, nr. 5, datë 16.9.18, nr. 6, datë 16.11.18, nr. 7, datë 22.11.18, nr. 8, datë 17.12.18, duke shtuar në shumën 15382 mijë lekë ose 1,2 herë me burim financimi 7345 mije nga buxheti qendror ALUIZNI dhe 8037 mije lekë me burim nga të ardhurat; fakt ky që tregon për një buxhet të v. 2018 me shume rialokime që vijnë kryesisht për shkaqe të mos zbatimit të procedurave ligjore të hartimit të buxhetit me pasojë moshartim të një buxheti të plotë unik e funksional në përmbushje të funksioneve dhe detyrave të Degës së ALUIZNI-t Lezhë; fakt ky që tregon për një buxhet me shume rialokime që vijnë kryesisht për shkaqe të mos zbatimit të procedurave ligjore të hartimit të buxhetit me pasojë moshartim të një buxheti të plotë unik e funksional në përmbushje të funksioneve dhe detyrave të Degës së ALUIZNI-t Lezhë.

b. në përgatitjen e buxheteve të v. 2017 dhe v. 2018 të hartuara nga vetëm financa të cilat ishin të pjesshëm, përveç mangësive të mësipërme, mungonin urdhrat e brendshëm për ngritjen e grupit të hartimit ku duhej ti përcaktoheshin detyrat konkrete me zbatim afateve të përcaktuara në zbatim të procedurave standarde.

c. Projekt buxhetet nuk pasqyrojnë respektimin e kriterit rritjes prej 10%, nga viti në vit dhe nuk dëshmojnë dokumentohen mbështeten me tregues të tillë menaxheria si: vetëdeklarimet prej 24643 objekte gjendje, numrin e legalizimeve të parashikuara apo të kryera (në v. 2017 prej 1913 legalizime apo 2857 në v.2018) të cilat përbëjnë produktet përkatës në fushën e legalizimeve, me kostot përkatëse të çdo shërbimi, legalizimi etj tregues të matshëm, pra PB-të nuk mbështeten në Planveprime, vjetore e afatmesme, dokument i cili mungon për secilin vit 2016, 2017 dhe v. 2018.

II. Lidhur me çeljen zbatimin ndjekjen menaxhimin e realizimit të Buxhetit të miratuar në përmbushje të objektivave planveprimeve, të qëllimit funksioneve me produktet për veprimtarinë e viteve 2017 dhe v. 2018 u konstatua pamjaftueshmëri, mungesë ndjekje shprehur në:

a. Parashikime jo të plota, buxhete të pa argumentuar jo real funksional që kanë sjellë pasojë nivele të ulëta realizimi përkatësisht:

- në vitin 2017 realizuar 97,8%, ose në shifra absolute buxheti është realizuar **37,370** mijë lekë kundrejt planit **38,176** mijë lekë, me diferencë mosrealizimi prej **-807** mijë lekë, kryesisht në artikullin paga dhe sigurime shoqërore (nga mos parashikimi i saktë), dhe në artikullin mallra e shërbime; kurse sipas burimeve mosrealizimet kanë ardhur nga burimi i financimit prej të ardhurave; sikundër pasqyruar në kolonat 6, 7, 8, 9 të tabelës emërtuar **"Hartimi miratimi dhe realizimi i objektivave të buxhetit DR ALUIZNI Lezhë viti 2017"**.

-ndërsa në v 2018 buxheti i realizuar 97,2%, ose në shifra absolute buxheti është realizuar **28,848** mijë lekë kundrejt planit **29,682** mijë lekë, me diferencë mosrealizimi prej **-834** mijë lekë kryesisht në artikullin paga (nga parashikimi me rezerva; dhe në artikullin mallra e shërbime; kurse sipas burimeve mosrealizimet kanë ardhur nga burimi i financimit prej të ardhurave; si kundër pasqyruar në kolonat 6,7,8,9 të tabelave emërtuar **"Hartimi miratimi dhe realizimi i objektivave të buxhetit DR ALUIZNI Lezhë viti 2017"** **"Hartimi miratimi dhe realizimi i objektivave të buxhetit DR ALUIZNI Lezhë viti 2018"**; gjendje kjo në kundërshtim me ligjin nr. 10296, datë 8.7 2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin" në mosrespektim të kriterit rritjes, në kundërshtim me ligjin



nr. 9936 date 26.06.2008, "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor ne Republikën e Shqipërisë" dhe udhëzimet përkatëse, si dhe me ligjin nr. 147/2015 "Për Buxhetin e Vitit 2016", ligjin nr. 130/2016 "Për Buxhetin e Vitit 2017", ligjin nr. 109/2017 "Për Buxhetin e Vitit 2018", dhe të Kapitulli IV pika 256 UMF nr. 2, datë 06.02.2012 "Për Procedurat Standarde të Zbatimit të Buxhetit".

Për mangësitë në hartimin parashikimin dhe përgatitjen e buxheteve në periudhën 2017-2018, dhe për nivele të ulta të realizimit të treguesve buxhetor, të rrjedhur nga faktorë risku menaxhimi kryesisht të brendshëm por edhe faktorë të jashtëm (pamjaftueshmëria e buxheteve të akorduara për përmbushjen e funksioneve), në kundërshtim me ligjin nr. 10296, datë 8.7.2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin", mos zbatim procedurash e kriterit të rritjes 10% në hartimin e PB, PBA, në kundërshtim me Ligjin Nr. 9936 date 26.06.2008, "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor ne Republikën e Shqipërisë" dhe udhëzimet përkatëse, me ligjin nr. 147/2015 "Për Buxhetin e Vitit 2016", ligjin nr. 130/2016 "Për Buxhetin e Vitit 2017", ligjin nr. 109/2017 "Për Buxhetin e Vitit 2018", me Kapitullin IV pika 256 UMF nr. 2, datë 06.02.2012 "Për Procedurat Standarde të Zbatimit të Buxhetit", ligjin nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje ", i ndryshuar, Ligjin nr. 10186, datë 5.11.2009 "Për rregullimin e pronësisë në truallin shtetëror në zonat me përparësi turizmin", i ndryshuar UMF nr. 4, datë 29.02.2016 "Për Përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2017-2019, UMF nr. 8, datë 29.3.2012 "Për Procedurat Standarde të Përgatitjes së PBA", VKM nr. 289, datë 17.05.2006 "Për Organizimin dhe Funksionimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritit të Zonave/Ndërtimeve Informale (ALUIZNI)", i ndryshuar; në bazë të Rregullores "Për Organizimin Funksionimin e ALUIZNIT në nivel qendror dhe rajonal", mbajnë përgjegjësi:

z. A.M, me detyrë ish-Drejtor prej 20.10.2016 deri 05.05.2017,

z. B. N., me detyrë ish-Drejtor prej 29.5.2017 deri datë 25.9.2017,

z. A. M., me detyrë Drejtor prej 25.9.2017 e vazhdim,

znj. P. K me detyrë Përgjegjëse Sektorit Financës,

z. D. P. me detyrë ish-Përgjegjës Sektori Legalizimeve deri dhjetor 2018, larguar në pension, për hartim të P/ buxhetit të v.2017 (në v.2016), dhe jo për v.2017 që ka qenë me raport mjekësor.

z. A. M me detyrë Përgjegjës Sektori Hartografisë; dhe të gjithë me cilësinë e detyrimit të të qenit si anëtarë të Grupit për Hartimin e PB dhe PBA të v. 2017 dhe 2018 (që përgatiten përkatësisht deri në Gusht, v. 2016 dhe v. 2017.

Për sa më sipër është mbajtur Projekt Raport Auditimi dërguar në subjekt me 206/2, datë 17.06.2019. Për çështjet e trajtuara nga personat përgjegjës në relacionin observues mbi "Projekt Raportin e Auditimit në Drejtorinë Vendore të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë (ish-Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë)" ardhur me shkresën nr. 1488/1, datë 19.07.2019, pas ballafaqimit e sqarimit të bërë si dhe pas rishqyrtimit grupi auditimit risqaron:

*Së pari: Sa sqaron, observon znj.Pashke Kola se: "Projekt buxhetet e v. 2017 dhe v.2018 janë bërë sipas fakteve të viteve 2016m 2017, duke bërë shtesat përkatëse, paragrafi 1,2,3 i observacionit...", nuk qëndrojnë pasi vetë faktet fiksuar në aktkonstatim si dhe të dhënat e kolonave krahasuar nr.1,2,3, tregojnë se projekt buxhetet e parashikuara dhe të miratuara krahasuar me ato faktike të realizuara luhaten me 2,2 deri 1.2 herë, që tregon mosprogramim të saktë, dhe mbulimi me rialokime gjatë secilit viti, mungojnë shkresat përcjellëse, udhëzimet urdhrat për hartimin e projekt buxheteve nga ALUIZNI Qendër, si dhe shkresat përcjellëse. Pra Observacioni shmanget nga faktet fiksuar në Aktkonstatim,dhe gjithashtu mosrealizimet në kushtet e një buxheti të kufizuar apo dhe parashikimet me rezerva,sado të vogla qofshin, nuk janë kursime sikundër pretendohet, por përkundrazi tregojnë moshartim e moszbatim të buxhetit pretendime këto që nuk sjellin argumente dhe prova të tjera të reja nga ato fiksuar ne aktkonstatim,përkundrazi pohojnë faktet në aktkonstatim; **prandaj grupi aludimit nuk e merr në konsideratë observacionin për mungesë provash apo fakteshte reja e argumentesh ligjore..***



Së dyti; Për observacionin paraqitur nga z. D.P, nga shqyrtimi Grupi auditimit mori në konsideratë faktin e të qenit me raport mjekësor për periudhën Prill-fund gushti 2017 (që i përket hartimit të projektbuxhetit për v.2018 dhe zbatimit të buxhetit të periudhës përkatëse v.2017, grupi auditimit e mori në konsideratë, bëri koregjimet e duhura për reduktimin e periudhës lidhur me shkallën e përgjegjësisë përcaktuar në aktkonstatim.

Personat e tjerë si z. B.N, z. A.M dhe z. A.M, pas takimit përmbyllës në subjekt nuk kanë nënshkruar dhe nuk janë shprehur për akt konstatimin.

III.3..Zbatimi i dispozitave ligjore për marrëdhëniet e punës (Pagat dhe Shpërblimet etj.).

Mbi Organizimin dhe Funksionimin dhe funksionimin e Drejtorisë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhe.

Në bazë të ligjit të Shërbimit Civil dhe të dispozitave të ligjit për pagat e punonjësve Drejtoria e Burimeve Njerëzore dhe Drejtoria e Buxhetit dhe Financës janë përgjegjës për hartimin dhe zbatimin e Buxhetit, zbatimin e dispozitave ligjore të pagave, kontabilizimin e shërbimeve etj, organizimin e procedurave të rekrutimit të stafit të ri, për përgatitjen e procedurave të punësimit, për menaxhimin e trajnimeve etj.

Urdhrit nr. 241, datë 02.10.2014 të Kryeministrit "Miratimin e strukturës dhe organikës së Drejtorisë së Përgjithshme të Agjencisë së Legalizimit dhe Integritetit të Zonave/Ndërtimeve Informale (ALUIZNI) dhe Drejtoritë në varësi të saj. Sipas vkm nr. 60 date 31. 01. 2018. Me shkresën nr. v6974/3 date 23.01.017, nga Ministria e Zhvillimit Urban , Agjencia e Legalizimit ,Urbanizimit dhe Integritetit te Zonave /Ndërtimeve Informale dërgohet i përcaktuar numri i punonjësve me kontrate të përkohshëm, VKM nr. 545, datë 11.08.2011 "Miratimi i strukturës dhe nivelit të pagave sipas lidhjes 9/4 që sipas së cilës përcaktohet kategoria III-a/1 me grupin 1 Drejtor, IV-a – grupi 1 dhe IV-b grupi 1, ose 2 ose 3 duke përcaktuar dhe kushtet e punës.

Drejtor Sektori i Legalizimit Planifikimit Urban Lezhe, viti 2017

Organika e Drejtorisë së Lezhe, përbëhet nga:

- | | |
|--|----|
| • Drejtor | 1 |
| • Specialistë finance | 2 |
| • Specialist | 9 |
| • Arkiv protokoll | 1 |
| • Specialist me kontrate të përkohshëm (VKM) | 36 |

• Total 49 punonjës

Për nëpunësit e Drejtorisë ALUIZNI-t Lezhe zbatohet procedura e Ligjit nr. 7961 datë 12.07.1995 "Kodi i Punës i Republikës së Shqipërisë" me ndryshime me VKM nr. 11 datë 14.01.2015 të Këshillit të ministrave "Për përcaktimin e punonjësve me kontratë"

Dërgohet Vendimi nr. 60, datë 31.01.2018 për përcaktimin e numrit te punonjësve me kontratat te përkohshme për vitin 2018 ne njësite e qeverisjes vendore, VKM nr. 545, datë 11.08.2011 "Miratimi i strukturës dhe nivelit të pagave sipas lidhjes 9/4 që sipas së cilës përcaktohet kategoria III-a/1 me grupin 1 Drejtor, IV-a – grupi 1 dhe IV-b grupi 1, ose 2 ose 3 duke përcaktuar dhe kushtet e punës. Specialistë me kontratë të përkohshëm

Drejtor Sektori i Legalizimit Planifikimit Urban Lezhe, viti 2018

• Organika e Drejtorisë së Lezhe, përbëhet nga:

- | | |
|-----------|---|
| • Drejtor | 1 |
|-----------|---|



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR “MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)”

- Specialistë finance 2
- Specialist 7
- Arkiv protokoll 1
- Specialist me kontrate të përkohshëm (Vendimi) 14
-
- **Total 26 punonjës**

Me shkresën nr. 6974/1, datë 23.01.2017, nr. punonjësve të përhershëm te në zbatim të ligjit të Buxhetit nr. 130/2016 “Për buxhetin e vitit 2017”, udhëzimit nr. 2, datë 06.02.2016, me shkresën nr. 1063/1 datë 17. 02. 2017 është dërguar miratimi i numrit te punonjësve me kontrata te përkohshëm nga Ministria e Zhvillimit Urban.

Për vitin 2017 janë miratuar punonjës të përhershëm 12 dhe të përkohshëm 36 nga sipas VKM nr. 7 datë 11.01.2017.

Për vitin 2018 janë miratuar punonjës të përhershëm 12 dhe të përkohshëm 14, nga të cilët VKM nr. 07, datë 11.01.2017.

Krahasimi i përmbledhës së listë pagesave me shumat e urdhër shpenzimeve dhe pagesat e kryera.

Nga krahasimi që ju bë përmbledhës së listë-pagesave me likuidimet nuk u konstatuan pasaktësi në shpenzimet për paga për periudhën e audituar.

Pra për periudhën e audituar nuk ka tejkalim të strukturës.

Realizimi i fondit të pagave 000/lekë

Nr.	Emërtimi	Viti 2017			Viti 2018		
		Plan	Fakt	%	Plan	Fakt	%
1	Paga	33,194	32,653	98	23,426	22,816	97
2	Nr. Punonjësve	40	40		35	35	

Gjatë vitit 2017 janë gjithsej 49 punonjës nga këta 12 janë me kontrata te përhershëm dhe 36 punonjës me kontrata te përkohshme .Realizimi i fondit te pagave për vitin 2017 është realizuar ne vlere 32,653 mije lekë.

Ndërsa ne vitin 2018 janë gjithsej 26 nga këta 12 janë me kontrata te përhershëm dhe 14 punonjës me kontrata te përkohshme.

Realizimi i fondit të pagave për vitin 2018 është në vlerë 22,816 mije lekë. Të gjitha pagesat janë kryer në kohë dhe konforme ligjeve në fuqi, si dhe deklarimi i sigurime është bërë brenda aftave në sistem.

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

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

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



janë bërë llogaritjet dhe ndalesat për tatimin mbi të ardhurat si dhe derdhjet e tyre në favor të tatimeve.

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

Pagesat janë shoqëruar me dokumentacionin mbështetës si listë prezencat, urdhrat e veçantë të titullarit. Janë nënshkruar nga drejtuesi kryesor të gjithë listë prezencat dhe urdhër shpenzimet për paga. Urdhër shpenzimet janë nënshkruar edhe nga dega e Thesarit Lezhë.

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

Hapja dhe azhurnimi periodik i regjistrin të punëmarrësve (libri i pagave).

Veprimet e kryera në regjistrin themeltar janë mbështetur në urdhrat e Drejtorit, mbështetur në kontratat dhe për ndërprerjet e marrëdhënieve financiare, mbështetur në VKM nr. 355, datë 07.07.2000." Për organizimin e dosjes së personeli".

U bë krahasimi i librit të pagave me regjistrin themeltar sipas viteve, për rakordimin e numrit të nëpunësve të paguar me atë të përfshirë në regjistër dhe nuk pati parregullsi.

U bënë verifikime me zgjedhje për regjistrimin e nëpunësve me kontratë dhe rezultoi se janë të regjistruar në regjistrin themeltar dhe në librin e pagave, veprime të rakorduar me të dhënat e listë - pagesave.

Niveli i pagave është përcaktuar në zbatim të VKM nr. 589, datë 17.7.2013 "Për disa shtesa e ndryshime në Vendimin nr. 545, datë 11.08.2011 të Këshillit Ministrave "Për miratimin e strukturës dhe të nivelit të pagave të nëpunësve civil, zv/ministrit dhe nëpunësit të kabineteve në Kryeministri, aparatit e ministrive të linjës, administratës të presidentit, komisionit qendror të zgjedhjeve, Prokurorisë së Përgjithshme, disa institucioneve të pavarura, institucioneve në varësi të Këshillit të Ministrave, Kryeministrit, institucione në varësi të ministrive të linjës dhe administratën e prefektit" lidhja 1 Struktura e pagave për nëpunësit civilë/nëpunësit në të gjitha institucionet pjesë e fushës së veprimit të këtij vendimi" dhe lidhja nr. 9/4 "Kategoritë e pagave dhe shtesat për kushte pune të pozicioneve të punës së nëpunësve për emërtesat "specialist" deri në "titullar institucioni" në drejtoritë e agjencisë së legalizimit, urbanizimit dhe integritetit të zonave/ndërtimeve informale".

Nga auditimi me zgjedhje i listë pagesave për vitin 2017-2018 në lidhje me verifikimin e nivelit të pagave për çdo punonjës dhe arsimimin sipas diplomës, vjetërsinë e punës të përcaktuar në librezat e punës të secilit nuk u konstatuan mospërputhje të nivelit të diplomës me kategorinë e vendit të punës dhe funksionit sipas emërimit, për rrjedhojë rezultoi se ato janë në përputhje të plotë me kriteret e përcaktuara në VKM nr. 545, datë 11.08.2011 të Këshillit Ministrave.

Në përlllogaritjet e kontributeve të sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore të përballuara nga punëmarrësi dhe ato të përballuara nga punëdhënësi, deklaratimet, ndalesat si dhe derdhjet e tyre janë bërë në përputhje me ligjin nr. 7703, datë 11.05.1993 "Për sigurimet shoqërore në Republikën e Shqipërisë", të ndryshuar, të ligjit nr. 7770, datë 13.10.1994 "Për sigurimet shëndetësore në Republikën e Shqipërisë", i ndryshuar dhe me ligjin nr. 8438, datë 28.12.1998 "Për tatimin mbi të ardhurat" i ndryshuar.

Regjistri i nëpunësve është mbajtur dhe azhurnuar periodikisht sipas nëpunësve. Janë mbajtur dosjet e punonjësve ku janë të kompletuar me dokumentacionin e duhur.

Niveli pagave për punonjësit me kontratë të përkohshme është përcaktuar në kategorinë IV-b sipas VKM nr. 589, datë 17.7.2013 "Për disa shtesa e ndryshime në Vendimin nr. 545, datë 11.08.2011 të Këshillit Ministrave "Për miratimin e strukturës dhe të nivelit të pagave të nëpunësve civil, zv/ministrit dhe nëpunësit të kabineteve në Kryeministri, aparatit e ministrive të linjës, administratës



të presidentit, komisionit qendror të zgjedhjeve, prokurime së përgjithshme, disa institucioneve të pavarura, institucioneve në varësi të Këshillit të Ministrave, Kryeministrit, institucione në varësi të ministrave të linjës dhe administratën e prefektit", ndërsa për specialistët e mesëm niveli i pagës është përcaktuar sipas kategorisë VI të Lidhjes II të VKM nr. 610 datë 24.07.2013 "Për disa ndryshime dhe shtesa në VKM nr. 717, datë 23.06.2009 "Për pagat e punonjësve mbështetës të institucioneve buxhetore" pika 1/b.

Për gjithë punonjësit me kontratë janë hapur dosje me të dhënat e domosdoshme për arsimin, kualifikimet, CV, certifikatat personale, librezat e punës, kontratat e lidhura me punëdhënësin e shkresat e emërimit sipas periudhave si dhe dokumentet e tjera plotësuese të dosjes VKM nr. 355, datë 07.07.2000" për organizimin e dosjes së personeli".

Kontratat janë lidhur në bazë të ligjit nr. 7961, datë 12.07.1995 "Kodi i Punës i Republikës së Shqipërisë" i ndryshuar.

Me urdhër nr. 117, datë 14.7.2015 të Ministrit të Zhvillimit Urban është bërë miratimi i Rregullores së Brendshme "Për organizimin dhe funksionimin e ALUIZNI-t", e cila ka shfuqizuar rregulloren e Brendshme me nr. 61, datë 16.01.2008.

Marrja në punë dhe përcaktimi i pozicionit dhe nivelit të pagës të punonjësve si me kontratë më kohë të pacaktuar dhe me kontratë të përkohshme është miratuar nga Drejtori i Përgjithshëm i ALUIZNI-t.

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

Nga auditimi i dosjeve të personelit rezulton se Administrimi dhe inventarizimi i dosjeve ishte bërë në zbatim të VKM nr. 355, datë 07.07.2000" për organizimin e dosjes së personeli". "Për përmbajtjen, procedurën dhe administrimin e dosjeve të personelit e të regjistrin qendror të personelit", të gjitha institucionet e administratës shtetërore janë të detyruara të krijojnë dhe të administrojnë dosjen e personelit të çdo të punësuar, në institucionin e tyre, me të dhëna të karakterit teknik, profesional, masat disiplinore, certifikatat, diploma dhe notat të noterizuara etj . Nga verifikimi i dosjeve për marrjen me kontrata të përkohshme sipas ligjit 7961, datë 12.07.1995 "Kodi i Punës i Republikës së Shqipërisë" i ndryshuar, me Vendimin 289, datë 17.05.2006 " Për organizimin dhe funksionimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritetit të Zonave/Ndërtimeve Informale (ALUIZNI)" të ndryshuar.

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

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

III.4. Mbi administrimin, ruajtjen, dokumentimin dhe qarkullimin e aseteve dhe aktiveve

II.4.A. Rregullariteti i veprimeve të kryera nëpërmjet arkës dhe bankës në lekë dhe valutë në përputhje me disiplinën financiare për vitet 2017 dhe 2018.

Për auditimin e pikës 4.A 1.2. shqyrtoam dokumentacionin si më poshtë:

1. Librat e kontabilitetit si ditari i bankës për vitet 2017-2018 ndarë ; Ditari Bankës për shpenzimet si dhe Ditarin e Bankës për të Ardhurat, të mbajtura nga Sektori i Financës të DR ALUIZNI Lezhë , në formë elektronike, si ditarët e arkës

2. **Për shpenzimet e mbajtjes institucionit**, Dokumentacioni urdhër shpenzimet dhe dokumentet justifikues bashkëlidhur për auditimin e veprimeve të shpenzimeve të kryera nëpërmjet Bankës, si dhe dokumentacioni justifikues për regjistrimet në Ditarin e Bankës për të Ardhurat nga transferimi i pronësi së dhe Legalizimi i ndërtimeve pa leje



3. Dokumentacioni justifikues, (faturat për arkëtim të të Ardhurave, formularët përkatës të llogaritjes së detyrimeve, si dhe rakordimet ndërmjet Sektorit Financës me Sektorin e Legalizimeve për mbledhjen e të ardhurave nga legalizimet.

4. Gjithashtu u shfrytëzuan sipas rastit edhe të dhënat nga pasqyrat financiare të pasqyruara përkatësisht në v. 2017 dhe v. 2018.

Baza ligjore.

Ligji nr. 9228, datë 24.04.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", i ndryshuar me ligjin nr. 9477, datë 09.02.2006, ndryshuar me ligjin nr. 10110, datë 02.04.2009,

VKM nr. 289, datë 17.05.2006 "Për Organizimin dhe Funksionimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritetit të Zonave/Ndërtimeve Informale (ALUIZNI)," i ndryshuar.

Ligji nr. 10296, datë 8.7.2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin

Ligji nr. 9936, datë 26.06.2008 "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor në Republikën e Shqipërisë" Udhëzimi UMF nr. 30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik".

VKM nr. 248, datë 10.04.1998 "Për miratimin e planit kontabël publik të organeve të pushtetit lokal, institucioneve shtetërore dhe qendrore si dhe njësive që varen prej tyre", i ndryshuar me VKM nr. 25, datë 20.01.2001 "Për disa shtesa e ndryshime të VKM nr. 248, datë 10.04.1998".

Udhëzimi i Ministrisë së Financave nr. 14, datë 28.12.2006, i ndryshuar me Udhëzimin e Ministrisë së Financave nr.26, datë 27/12/2007 "Për përgatitjen dhe raportimin e Pasqyrave Financiare vjetore për Institucionet Qendrore, organet e pushtetit vendor dhe Njësive që varen prej tyre, si edhe Njësive të menaxhimit, zbatimit të projekteve dhe marrëveshjeve me donatorë të huaj".

Ligji nr. 9482, datë 3.04.2006 "Për Legalizimin, Urbanizimin dhe Integritetin e Ndërtimeve pa Leje", i ndryshuar,

Ligji nr.10186, datë 5.11.2009 "Për Rregullimin e Pronësisë në Truallin Shtetëror në Zonat me Përparësi Turizmin", i ndryshuar.

VKM nr. 488, datë 22.7.2014 "Për Përcaktimin e Çmimit Favorizues të Shitjes së Parcelës Ndërtimore për Ndërtimet pa leje me Funksion Banimi dhe të Përzier të Subjekteve që Përfitojnë Falje të Pagesës si dhe të Mënyrës dhe Afateve të Pagesës" pika III, a,b.

VKM nr. 860, datë 10.12.2014 "Për Përcaktimin e Mënyrës së Mbledhjes dhe Administrimit të të Ardhurave për Ndërtimet pa Leje dhe Vlerave të Zbatueshme për Legalizim"

4.A.1. Ligjshmëria dhe saktësia e veprimeve në Ditarin e bankës, për regjistrimin e urdhër shpenzimeve të mbajtjes institucionit auditim me zgjedhje.

Për vitin 2017 regjistrimi i urdhër shpenzimeve për mbajtjen e institucionit në Ditarin e bankës është në formatin përkatës dhe veprimet janë pasqyruar rregullisht në llogaritë përkatëse rakorduar në vlerën totale vjetore, por u konstatuan parregullsi në ndjekjen e numrave rendor të urdhër shpenzimeve, ku në 3 raste mungonin e janë kapërcyer numrat 35 dhe nr. 49 është përsëritur 2 herë nr. 50 (duke përkrahur shprehjen "anulim mungesë fondi"), në 2 raste janë përdorur numra me fraksion (nr.134/1 dhe nr. 141/1); në 3 raste me përshkrime dhe pa shifra si në nr.120 (përshkrim "nuk kalon fondi ngurtësuar", nr.41 "likuidim i pjesshëm" dhe nr. 50 "anulim mungesë fondi"; si dhe gjithashtu;

Për vitin 2018, mungon nr.91 i Urdhër shpenzimit, janë përdorur 2 herë në 2 raste numrat (nr.38, datë 6.4.2018 me shifer 600.885 lekë dhe nr.38, datë 6.4.2018 me shifer 32.194, lekë dhe nr.66, datë 2.7.18 me shifer 521 817 lekë dhe nr. 66, datë 25.6.18 me 13 200 lekë. Parregullsitë lidhur me mosndjekjen e rendit kronologjik të numrave rendor në 4 raste në korrespondencë të regjistrimit të veprimeve. Përsëritjen dy herë të njëjtët numra në 4 raste, përdorim numra me fraksion në 2 raste,



përdorim numrash me përshkrime dhe pa vendosur shifra në 3 rate për vitet 2017 dhe 2018 në mbajtjen e ditarit të Bankës për shpenzimet duke mos inventarizuar dhe ruajtur identifikimin e tyre ngarkojnë me përgjegjësi znj. Pahke Kola me detyrë përgjegjëse Sektorit Financës pasi vijnë në kundërshtim me Kreun e I neni 3 pika 8 germa "c", Kreu II, neni 6, pika 2 të ligjit nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", i ndryshuar, ku shprehet:

Kreu I-rë, neni 3, pika 8, germa "c":

8. "Evidenca mbështetëse" është dokumenti baze, dokumenti plotësues dhe regjistrat (librat) kontabël, që përgatiten në letër të shkruar ose në bartës informatike.

c) regjistrat (librat) kontabël janë bartës të informacionit të regjistruar në mënyrë kronologjike dhe sistematike të efekteve të veprimeve ekonomike të kryera, të marra nga dokumentet bazë ose dokumentet plotësuese.

4.A 2. Ligjshmëria dhe saktësia e veprimeve dhe ngjarjeve të kryera nëpërmjet arkës në lekë, dhe në valutë.

Nga auditimi dhe deklarimi dhe dhënia e llogarisë rezulton se për të 2 periudhat ushtrimore vitin 2017 dhe viti ushtrimor 2018, nuk ka kryerjeje të veprimeve me arkë në asnjërën prej monedhave në lekë apo në valutë, për pasojë nuk është mbajtur ditar arke si dhe nuk ka veprime të kryera arkëtime apo pagesa me subjekte dhe operatorë si për arkëtime ashtu dhe për shpenzime. Të gjitha veprimet janë kryer nëpërmjet Bankës.

4.A.3. Ligjshmëria dhe saktësia e veprimeve në Ditarin e bankës, për regjistrimin e të Ardhurave nga transferimi i pronës dhe legalizimi i ndërtimeve paleje auditim me zgjedhje.

Për auditimin e pikës 4.A 3 shqyrtuam dokumentacioni si më poshtë:

Dokumentet justifikues për regjistrimet në ditarin e bankës për të ardhurat:

1. Ditarët e bankës për regjistrimin e të ardhurave v.2017 dhe v.2018
2. Aktrakordimet vjetore mbajtur me tDegën e Thesarit dhe me Banken Creduins për të ardhurat me Buno privatizimi
3. Dokumentacioni justifikues i hartuar nga Dega e ALUIZNI Lezhë përbërë nga Fatura për arkëtim me anë të cilës i kërkohet Bankës (Credins) pranimin e klientit për arkëtim të të ardhurave për llogari të institucionit (ALUIZNI) Lezhe duke përcaktuar emërtimet, Kodet (kodi institucionit 2020, kodi Degës Thesarit 1014117) dhe shumat përkatëse Emërtimet e të ardhurave dhe kodet e llogarive përkatëse analitikisht renditen:
 - 3.1. Vlera e tarifës shërbimit për përditësim ose nr.llog 7110506
 - 3.2. Vlera e tarifës shërbimit për dokumentacion ose nr.llog 7110506, shoqëruar me *Formularin e Pagesës Tarifës Shërbimit për Legalizim*.
 - 3.3. Taksa e ndikimit të infrastrukturës ose nr.llog.7035003
 - 3.4. Vlera e parcelës ndërtimore (në v.2018 emërtuar: "Të Ardhura nga transferimi i pronës dhe legalizimi ndërtimeve pa leje" ose nr.llog.7116100, shoqëruar me Formularin e Pagesës së Parcelës ndërtimore. Për mënyrën e pagesës (Lekë, Bono) Hartohet dokumenti i Formularit të Pagesës së Parcelës ndërtimore i ndarë në 4 rubrika si: (I.Të dhënat e ndërtimit informal, II. Vlera e Parcelës ndërtimore, III. Zbritjet sipas Kategorive (të qytetarëve),IV. Mënyra e pagesës (ku caktohet raporti dhe vlera pagesë me lekë dhe me Bono, dhe të shoqëruara me xhirimet përkatëse të bankës pas kryerjes së pagesës sipas llojeve të pagesës)
 - 3.5. Sanksione për vetëdeklarim me vonesë nr.llog.7115500, shoqëruar me *Formularin e Pagesës Sanksionit për vonesë në Vetëdeklarim*.
3. 6. Penalitete për shtesa të ndryshme
4. Urdhër xhirimet e bankës dhe nxjerrjet e llogarisë

Baza Ligjore

Ligji nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", I ndryshuar Kreu I-rë, neni 3, pika 8, germa "c", Kreun II, neni 6, pika 2



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR "MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)"

Ligji nr. 10296, datë 8.7.2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin"
Ligji nr. 9936 date 26.06.2008, "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor ne Republikën e Shqipërisë"
Ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje ", i ndryshuar,
Ligjin nr. 10186, datë 5.11.2009 "Për rregullimin e pronësisë në truallin shtetëror në zonat me përparësi turizmin", i ndryshuar.
VKM nr. 289, datë 17.05.2006 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritimit të Zonave/Ndërtimeve Informale (ALUIZNI)" i ndryshuar.
VKM nr. 488, datë 22.7.2014 "Për Përcaktimin e Çmimit Favorizues të Shitjes së Parcelës Ndërtimore për Ndërtimet pa leje me Funkcion Banimi dhe të Përzier të Subjekteve që Përfitojnë Falje të Pagesës si dhe të Mënyrës dhe Afateve të Pagesës" pika III, a,b.
VKM nr. 860, datë 10.12.2014 "Për Përcaktimin e Mënyrës së Mbledhjes dhe Administrimit të të Ardhurave për Ndërtimet pa Leje dhe Vlerave të Zbatueshme për Legalizim"
UMF nr.30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik" .

Nga auditimi dhe verifikimi i dokumentacionit dhe evidencave të ofruar u konstatua se:

4.A.3.1. Për vitet 2017 dhe vitin 2018 Evidentimi dhe mbledhja e të ardhurave në lekë dhe në bono privatizimi, pra i lëvizjes së aktiveve **nga transferimi i pronës dhe legalizimi i ndërtimeve pa leje** nuk është ndjekur e pasqyruar saktë në regjistrimin dhe pasqyrimin e veprimeve në ditarin e bankës së të ardhurave, në hartimin, regjistrimin, korespondimin dhe administrimin e dokumentacionit justifikues, nga mungesa e koordinimit ndërmjet Sektorit të Financës me Sektorin e Legalizimeve lidhur me rakordimin e identifikimin e numrit të lejeve të legalizimit dhe të ardhurave që duhen mbledhur nga lëshimi i tyre, që ka sjellë si pasojë që në ditarin e bankës dokumentohen për v. 2017 vetëm **759 persona** kundrejt **1913 lejeve** legalizimi të raportuara si të lëshuara dhe në **785 kundrejt 2857 lejeve** të raportuar të lëshuara v. 2018, gjendje kjo në kundërshtim me Ligji nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", i ndryshuar Kreu I-rë, neni 3, pika 8 , germa "c", Kreun II, neni 6, pika 2, Ligji nr. 10296, datë 8.7.2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin", Ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, VKM nr. 860, datë 10.12.2014 "Për Përcaktimin e Mënyrës së Mbledhjes dhe Administrimit të të Ardhurave për Ndërtimet pa Leje dhe Vlerave të Zbatueshme për Legalizim", UMF nr. 30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik"; pasqyruar në tabelën emërtuar "Arkëtimet Mujore dhe vjetore të Ardhurave nga Legalizimet, sipas Ditarit Bankës, numri dhe rakordimet me thesarin për Vitet 2017 dhe 2018", bashkëlidhur si pjesë e aktkonstatimit .

Prandaj: Ka qene e nevojshme që Sektori i financës dhe Sektori i Legalizimeve të rakordojne dhe raportojnë çdo fund muaji, 3/mujor e çdo vit mbështetur në identifikimin e numrit dhe të datës së lejes së legalizimit, emër mbiemër te personit (pasi i njëjti person zotëron mbi një e më shumë objekte apo leje) dhe të përshkruajnë e vendosin ne korrespondencë dokumentet justifikues faturat autorizimet, shkresat ndaj NJQVV-ve, lëshuar ndaj personave përfitues të lejeve të legalizimit me synim bashkërendimin ndërmjet sektorëve dhe vendosjen e funksionimin e sistemit të mekanizmave të kontrollit të brendshëm në hartimin dhe qarkullimin e dokumentacionit të lëvizjes së aktiveve që përbejnë të ardhura për buxhetin e shtetit nga procesi i legalizimeve dhe transferimi i pronësisë.

4. A.3.2. Ditari i Bankës së të ardhurave për v.2017 dhe 2018, nuk pasqyron qartë e me objektivitet regjistrimet kontabile për lëvizjen e aktiveve në lekë e në bono të hyra nga procesi i legalizimit, si dhe nuk pasqyron as detyrimet e pa paguara pasi nga auditimi u konstatuan mangësi lidhur me çeljen, mbajtjen, regjistrimet dhe përshkrimet, mosrakordimet e shumave të regjistruara ndërmjet debitimeve në Llogarinë 520 dhe shumave të kredituara në llogaritë përkatëse të klasës 7 të të ardhurave nga legalizimet, pasqyruar në kopjen e printuar të ditarit administruar në letrat e punës audituese, konkretisht si më poshtë;

a. Numrat rendor të regjistrimeve, në mungesë të kolonës formatit standard "Nr. Referimi, datë" nuk identifikohen dhe nuk kanë korrespondencë me dokumentet justifikues, pra numrat referues "Kolonën nr. datë" janë vendosur pa ndonjë funksion përshkrues referues a përcaktues kronologjik,



pra numrat nuk kanë/janë të vendosur asnjë reference apo korrespondencë mbi grup dokumentesh justifikues, përkatës të Emrit të personit për të cilat është kryer regjistrimi në ditar, sikundër kërkon formati dhe rregullshmëria për çeljen e mbajtjen e Ditarit (libër kontabiliteti), përcaktuar në Kreun e I neni 3 pika 8 germa "c", Kreu II, neni 6, pika 2 të ligjit nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", i ndryshuar, cituar me përshkrim më sipër.

b. Ditari në formatin e mbajtur nuk përmban kolonën "Përshkrimi i Veprimit", pra nuk përshkruan saktë veprimin, nuk përmenden dokumentet justifikues, dhe nuk i referohen numrit të lejes së legalizimit nga burojnë detyrimet, për faturat dhe autorizimet e pagesave për shërbimin e lejeve të legalizimit, por mjaftohet në vend të përshkrimit vetëm me një kolonë "Emër Mbiemër" me përmendje emrash personash, që përveç sa sipër (në mos përcaktim përshkrim të identifikimit të lejes legalizimit) nuk qartëson as rastet e personave që posedojnë me shume se 1 leje legalizimi (ndonëse kreditimi i llogarisë nr 7110506 është bërë për 2 deri 12 tarifa shërbimi) ; në kundërshtim me Ligjin nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", i ndryshuar Kreu I-rë, neni 3, pika 8 , germa "c", Kreun II, neni 6, pika 2, Ligji nr. 10296, datë 8.7 2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin", Ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje ", i ndryshuar, VKM nr. 860, datë 10.12.2014 "Për Përcaktimin e Mënyrës së Mbledhjes dhe Administrimit të të Ardhurave për Ndërtimet pa Leje dhe Vlerave të Zbatueshme për Legalizim", UMF nr. 30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik"; pasqyruar në tabelën emërtuar "Arkëtimet Mujore dhe vjetore të Ardhurave nga Legalizimet, sipas Ditarit Bankës, numri dhe rakordimet me thesarin për Vitet 2017 dhe 2018".

Sa sipër shtojmë se praktika e ndjekur është e pa rregullt dhe jo në përputhje me aktet ligjore e nen ligjore pasi duke vendosur në kolonën "përshkrimi veprimi" përdorimi i vetëm emër mbiemër personi pa përshkruar nr., datën, e lejes së legalizimit korrespondues dhe pa përshkruar dokumentet justifikues faturat autorizimet, urdhër xhirimet etj) që i përkasin lejes legalizimit objektit nr. datë dhe personit (që në këtë rast përbën produktin apo shërbimin e prodhuar), duke i bashkëlidhur apo vënë në korrespondencë të dyfishtë të gjitha faturat për pagesa dhe xhirimet e bankës, si dhe duke mos qartësuar rastet e **posedimit të me shumë se një leje nga i njëjti person** (të tilla raste referuar regjistrimeve të ardhurave nga tarifat e shërbimit përmendim rastet: Në v. 2017 janar reshti nr. 25, për 3 tarifa; **shkurt** reshti 22 , 47, për 3 tarifa, reshti 23, 24, 29,30, 40,41,42,43,44,45, 48,50, 56,58 për nga 2 tarifa; dhe reshti 57 për 5 tarifa; **muaji mars**: rreshti 27 dhe 33 për nga 2 tarifa, reshti 43 për 3 tarifa, reshti 48 për 4 tarifa;rreshti 32 për 5 tarifa dhe reshti 42 për 7 tarifa; **muaji prill** rreshtat 11,17,21,26,27,56,60,69,77.79. për nga 2 tarifa; rreshtat nr. 35,42,65,73,me nga 3 tarifa; rreshti nr.40, me 5 tarifa , rreshtat nr.24 me 6 tarifa; rreshtat nr.23,25, 54 me 8 tarifa; **muaji maj** rreshtat nr,34,43,45, 46,47,; **muaji qershor** rreshti 41,42,43,44,45, 49, 51 me nga 2 tarifa dhe reshti 48 me 3 tarifa shërbimi, **Muaji Korrik**, rreshtat nr.6, 12,16, 17,18, dhe nr. 24; **muaji Gusht**: rreshtat nr. 12, 21 23, 28,30, 32; **muaji shtator**, rreshtat nr.9,119,20,24,28, 31,34,41; **muaji tetor** rreshtat nr. 14,24,29,30; **muaji nëntor** rreshtat nr. 15,17,26; **muaji dhjetor** rreshtat nr. 18,19,23,25,26, 29, 31,38,40; Në vitin 2018 **muaji janar** rreshtat nr. 33,41,44,46,48; **muaji shkurt** rreshtat nr. 9, 12; **muaji mars** rreshtat nr. 14,17,32,36; **muaji Prill** rreshtat nr. 4,6, 7,17,23, 25,40,45; **muaji Maj** rreshtat nr.24,26,28; **muaji Qershor** rreshtat nr. 28,31,35, 38; **muaji korrik** rreshtat nr. 19,26, 35,39,41, 42,43,46, 53; **muaji Gusht** rreshtat nr. 39,40, 45, 61,63,66; **muaji shtator** rreshtat nr. 17,19,22, 38,39,41,42, 43,44, 47,48,49; **muaji tetor** rreshtat nr. 21,29; **muaji nëntor** rreshti nr.18; **muaji dhjetor** rreshtat nr. 17,22,27, 29,43,45).

Gjithashtu Sektori i financës do të duhej të përfshijë dhe regjistroje në Ditarin e të ardhurave apo në një nën ditar tjetër të gjitha lejet e legalizimeve të lëshuara, pa kundërpaguesa nga përjashtimet ligjore apo përfitimet falas ose duke përshkruar dokumentet justifikues me synim qartësinë dhe saktësinë e evidencës kontabile, Ditarit, dhe në këtë mënyrë që bën të mundur vendosjen e sistemit



të mekanizmave të kontrollit të brendshëm (SMKB në qarkullimin dhe dokumentimin aktiveve të ardhura nga procesi i legalizimeve) dhe rritjen e transparencës së punës së zyrës.

Prandaj: Ka qene e nevojshme dhe detyrim që Sektori i financës të çelë, mbajë në formatin ligjor të kërkuar Ditarin e Bankës për të ardhurat e arkëtuara dhe detyrimet e papaguara, nga legalizimet e ndërtimeve informate si dhe të regjistroj kronologjikisht veprimet dhe ngjarjet, mbështetur rakordimet periodike (mujore 3/mujore vjetore) me sektorin e legalizimeve për (produktin apo shërbimin nëpërmjet dokumentacionit), duke identifikuar, përfshirë, përshkruar e vene në korrespondencë numrin, datën e lejes legalizimit, emër mbiemër të personit mbajtës të lejes, së cilës i korrespondojnë faturat, autorizimet e pagesave, por sidomos edhe shkresat njoftuese drejtuar NJQVV-ve për vlerën e detyrimit në lekë të taksës së infrastrukturës, etj., me synim evidentimin e barrëve mbi titujt e pronësisë përfituar nga legalizimi, tregues ky i domosdoshëm në procesin pasues të regjistrimit të pasurisë dhe çeljes së KPP, nga Agjencia Shtetërore Kadastrës, Drejtoria Vendore Lezhë; konforme ligjit nr.111/2018 "Për Kadastrën",

c. Ditari i Bankës për të Ardhurat është i pa mbledhur dhe pa hedhur shifrat të mbartura progresivisht dhe periodikisht për çdo muaj, 3/mujor dhe si vjetor, por nga verifikimi aritmetik rezulton se regjistrimet në disa raste janë jo të barabarta për shumat në debi të Bankës llogaria 520 me ato regjistruar në kredi të llogarive të kl 7, megjithëse shumat mujore shkruhen si të barabarta; si dhe nuk rakordojnë me rakordimet e Degës së Thesarit për 12.650 lekë në v. 2017 dhe për 88.300 lekë për vitin 2018, në kundërshtim me ligjin nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", i ndryshuar Kreu I-rë, neni 3, pika 8, germa "c", Kreun II, neni 6, pika 2, Ligji nr. 10296, datë 8.7.2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin", Ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, VKM nr. 860, datë 10.12.2014 "Për Përcaktimin e Mënyrës së Mbledhjes dhe Administrimit të të Ardhurave për Ndërtimet pa Leje dhe Vlerave të Zbatueshme për Legalizim", UMF nr. 30, datë 29.12.2010, pasqyruar në tabelën emërtuar "Krahasimi i Rakordimeve me Degën e Thesarit dhe të dhënat e regjistruar në Ditarin e të Ardhurave nga ALUIZNI Lezhe v. 2017-2018", dhe konkretisht si më poshtë:

Për Ditarin v.2017

-Ditari muajit Maj 2017 Rreshti 48, kol.10 janë kaluar në llog "Tarifë shërbimi" për 2900 lekë, ndërkohë janë "Penalite" për 2900 lekë për pasojë shuma mujore "Penalite" duhet te bëhet 17,400 (14500+ 2900) dhe kolona "tarifë shërbimi" kol nr. 9 duhet 235 600 (238500-2900) (Ndryshime brenda llogarive) (po kështu është dhe shuma prej 11.600 lekë (4000+7600) që i përkasin rreshtit nr. 49 dhe nr. 50 ku janë regjistruar si "tarife shërbimi", por në fakt janë penalite dhe duhen regjistruar tek llogaria "Penalite".

-Ditari muajit Gusht 2017 Rreshti 49, kol.10 janë kaluar në llog "Tarifë shërbimi" nuk është përfshirë 8000 lekë, xhirimit nr..254 7217 të subjektit Aleksandër P.Tushaj, ndërsa për vonesën është regjistruar "Penalitet" për 16000 lekë me konfirmën nr. 137680; Kështu që ndërkohë totali i muajit gusht për llogarinë "Tarife shërbimi duhet shtuar me 8000 lekë duke u bërë 376.000 lekë (368 000+8000) janë "Penalite" për 2900 lekë; për pasojë shuma mujore "Penalite" duhet te bëhet 17,400 (14500+2900) dhe kolona "tarifë shërbimi" kol nr.9 duhet 235 600 (238500-2900). Nga shqyrtimi i dokumentacionit justifikues të Bankës rezulton se me dokumentet xhirim nr. 000092547217, datë 8.8.2017, është xhiruar nga Kredins Bank me shuma prej 8000 lekë tarife shërbimi, e cila nuk është regjistruar në debi të llog.520, kredi te llog 7110506, po kështu në total të kol 7 muaj gusht dhe në kol 13; për pasojë totalitet do të rezultonin si më sipër.



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR "MBI PËRPUTHSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)"

Për Ditarin v.2018

-Ditari muajit Gusht 2018 Rreshti 36, kol.8 "Bono" nuk është përfshirë vlere prej 60.000 lekë për pasojë totali i kreditimi të llogarisë të ardhurave me 43000 lekë nuk është i saktë dhe duhet 103,200(60000+60000), në mënyrë që debitimi i llogarisë 520 banka të barazohet me totalin e kreditit të llogarisë të ardhurave për muajin Gusht. Prandaj totali i debi llog 520 me vlerën 8.388.560 nuk rakordon me totalin e kreditit të ardhurave me vlerën 8.328.560, për 60.000 lekë.

-Ditari muajit Shtator 2018 Rreshti 74, kol. 9 "Penalitete kredi" dhe kol.13 "total kredi" nuk është përfshirë vlere prej 5.600 lekë , që ka sjellë që regjistrimi nuk barazohet Debiti i bankës 520 me kreditin e Llogarisë "Të ardhura "; për pasojë shumat mujore të ditarit muajit Shtator nuk rakordon Debiti llog 520 (4.347.610) me totalin e Kreditit të llogarisë të ardhura 711500 regjistruar me 4.342.010 .Nga shqyrtimi i dokumentacionit të dosjes leje legalizimit nr. 8126821, datë 25.9.2018 rezulton se me dokumentet Faturë për arkëtimin nr. 6370, datë 28.9.2018, është vendosur "nr.5. Sanksion për vetëdeklarim me vonesë", xhiruar nga Credins Bank me xhirimin nr. 000 110 981 058. Pra penaliteti është faturuar derdhur dhe arkëtuar për pasojë mungesa e regjistrimit në kredi të llogarisë të ardhurave është e pajustificuar ndërsa është regjistruar në debi të llog.520 Banka.

-Ditari muajit Dhjetor 2018 totali i kolonës nr.10 "Penalitete" regjistruar gabimisht 287.640, ndërsa në fakt duket 297.640 (pra të shtohet me 10.000), në mënyrë që të jetë i përputhur me totalin mujor të Debitit llog. 520 dhe kreditit të llogarisë të ardhurave sikundër është regjistruar në vlerën 6.407.640.

Krahasimi i Rakordimeve me Degën e Thesarit dhe të dhënat e regjistruar në Ditarin e të Ardhurave nga ALUIZNI Lezhe v. 2017-2018

nr	Emërtimi dhe kodet e të Ardhurave	VITI 2017			VITI 2018		
		Rakordimi Thesari	Sipas Ditarit	Dif. +/-	Rakordimi Thesari	Sipas Ditarit	Dif. +/-
0	1	2	3	4(3-2)	5	6	7(6-5)
1	Tarif e Parcelës Ndërt 7116100	16.919.500	17.059.500	-140.000	5.938.500	22.383.300	
1/1	Të Ardh nga transferimi i pronës dhe legalizimi ndërtimeve pa leje 7116100	-	-	-	16.344.800	-	
1	Totali 1	16.919.500	17.059.500	-140.000	22.283.300	22.283.300	-
2	Penalitete dhe Sanksione (a+b)	3.733.550	3.729.550	-4.000	3.246.690	3.158.390	-88.300
	a.Sanksione vonesa 7115500	1.440.450	-		3.236.690	?	
	b.Penalitete 7115417	2.293.100	3.729.550		10.000	3.158.390	
3	Tarifë Shërbimi	4.752.000	4.777.600	-25.600	3.544.000	3.544.000	-
		25.405.050	25.566.650	-161.600			
	Shuma (1+2+3)	25.565.000	25.577.650	-12.650	29.073.990	28.985.690	-88.300

Shënim: 1. Burimi i të dhënave nga ditarit i Bankës për të ardhurat v.2017 dhe 2018 dhe nga akt rakordimet me Degen e thesarit Lezhë

2. Numri rendor me fraksion 1/1, në tabelë është vendosur sipas dokumentit shifrat e Degës Thesari dhjetor 2018 , paraqitur fotokopje nga ALUIZNI.

d. -Nga Sektori i financës për secilin prej viteve 2017 dhe 2018 nuk ka asnjë rakordim me Credins Bank lidhur me arkëtimet me bono thesari të pagesave për parcelat ndërtimore përkatësisht: për **132 raste me 23.955.000 lekë vlerë bono për v.2017 dhe për 160 raste me vlerë 31.065.000 lekë vlerë**



bono për v.2018, megjithëse lejet e legalizimeve janë lëshuar e posedohen nga mbajtësit, vlera të cilat përbejnë gati mbi 50 % të vlerës totale të të ardhurave nga transferimi i pronave dhe legalizimeve të ndërtimeve pa leje.

Prandaj Agjencia Shtetërore Kadastrës, Drejtoria Vendore Lezhë, Sektori i Financës, të marrë masa për kryerjen e rakordimeve periodike mujore e vjetore me Credins Bank lidhur me arkëtimet me bono thesari të pagesave për parcelat ndërtimore përkatësisht: për **132 raste me 23.955.000 lekë** vlerë bono për v.2017 dhe për 160 raste me vlerë 31.065.000 lekë vlerë bono për v.2018 të regjistruara në ditarët e bankës së të Ardhurave

e. Nga ALUIZNI Lezhë, Sektori i financës dhe Sektori i Legalizimeve (në cilësinë e Autoritetit Ligjor të Prodhimit të Dokumentacionit të Legalizimeve të Objekteve) për secilin prej viteve 2017 dhe 2018 nuk ka asnjë asnjë evidence debitorësh dhe asnjë rakordim me NJQVV-të Bashkinë Lezhë, Rrëshen, Kurbin lidhur me e arkëtimin shlyerjen e detyrimeve që rrjedhin nga tarifa e ndikimit në infrastrukturë për objektet e legalizuara nga ndërtimet informale.

Për mangësitë, parregullsitë dhe shkeljet në mbajtjen e ditarëve të Bankës të ardhurave dhe ditarin e Bankës për shpenzimet e mbajtjes së institucionit për v.2017 dhe v.2018, lidhur me **administrimin, ruajtjen, dokumentimin dhe qarkullimin e Aseteve dhe Aktiveve. Rregullariteti i veprimeve të kryera nëpërmjet arkës dhe bankës në lekë dhe valutë në përputhje me disiplinën financiare, mosvendosje dhe zbatimin e një sistemi SMKB për dokumentimin lëvizjen dhe qarkullimin e dokumentacionit të lëvizjes së aktiveve ndërnjet sektorëve të Njesisë që vijjnë** në kundërshtim me Ligji nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", i ndryshuar Kreu I-rë, neni 3, pika 8, germa "c", Kreun II, neni 6, pika 2, Ligji nr. 10296, datë 8.7.2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin", Ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, VKM nr. 860, datë 10.12.2014 "Për Përcaktimin e Mënyrës së Mbledhjes dhe Administrimit të të Ardhurave për Ndërtimet pa Leje dhe Vlerave të Zbatueshme për Legalizim", UMF nr. 30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik, Ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, VKM nr. 289, datë 17.05.2006 "Për Organizimin dhe Funksionimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritetit të Zonave/Ndërtimeve Informale (ALUIZNI)", i ndryshuar; në bazë të Rregullores "Për Organizimin Funksionimin e ALUIZNIT në nivel qendror dhe rajonal", mbajnë përgjegjësi:

znj. P. K, me detyrë Përgjegjëse Sektorit Financës,

znj. N. N me detyrë specialiste financës

z. D. P. me detyrë ish-Përgjegjës Sektori Legalizimeve deri dhjetor 2018, larguar në penzion

Për sa më sipër është mbajtur **Projekt Raport Auditimi** dërguar në subjekt me 206/2, datë 17.06.2019. Për çështjet e trajtuara nga personat përgjegjës në relacionin observues mbi "Projekt Raportin e Auditimit në Drejtorinë Vendore të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë (ish-Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë)" ardhur me shkresën nr. 1488/1, datë 19.07.2019, pas ballafaqimit e sqarimit të bërë si dhe pas rishqyrtimit grupi auditimit risqaron:

Së pari: Është e pasaktë përmendja nga ana juaj e nr.12, pasi kjo nuk citohet në Aktkonsatim.

I pasakte është dhe pretendimi për nr.50 pasi është dy herë (nr.50, datë 25.4.17 me 100.000 lekë dhe nr.50, pa datë në qershor dhe pa shifër; keni përdorur nr me fraksion 134/1 ku "përshkruani sigurime shoqërore", në fakt shoqëruar me gabimin tjetër ku përfshini dhe tatim mbi pagën pa e shprehur në përshkrim (llog 431 me 435 dhe 436), njëkohësisht që me sipër keni përdorur nr.134, dhe për më tepër këto gabime lidhen me evidentimin e punonjësve administrativ provizor. Pra përballë këtyre fakteve observacioni për ditarin e v.2017 nuk sjell argument, fakt a provë të re, për tu marrë në konsideratë përkundrazi është një pohim i fakteve fiksuar në aktkonstatimit.



Së dyti: Për ditarin e v.2018 observacioni ka karakter pohues dhe numrat me fraksion të përdorur janë **vetëm 2 raste cilësuar e përmendur më sipër dhe jo (42 lapsus)**

Së treti: Observacioni lidhur me mbajtjen e ditarit të të ardhurave, i cili është Dokumenti kryesor në ALUIZN, për mangësitë, mosrakordimet, veprimet e regjistrimeve të pabarabarta në debi dhe në kredi, mangësitë përmendur analitikësh në Aktkonstatim, nuk sillen fakte dokumente a prova të tjera, nga ato fiksuar në aktkonstatim, apo nga ato fiksuar në ditarin e mbajtur nga Sektori i financës, kopjen e te cilit të printuar (pasi na u dha në dy variante gjatë auditimit) e disponojmë dhe krahasuar me pretendimet nuk rezulton ndonjë fakt i ri.

Pretendimi për shmangien nga përgjegjësia e Përgjegjësës Financës për ditarin e të ardhurave, dokumentacioni duke ja lënë personit tjetër, nuk merret në konsideratë pasi, nuk ka dhe nuk dëshmohej me rregullore apo ndarje detyrash; por edhe po të ekzistonte një dokument i tillë, përsëri Përgjegjësi i Sektorit Financës si nëpunësi Zbatues (NZ), ka detyrë kontrollin dhe verifikimin e librave të kontabilitetit edhe për shkakun e përdorimit të saktë të tyre si burim në hartimin e pasqyrave financiare. Prandaj Observacioni, për mungesë, faktesh, provash të reja, nga ato fiksuar në Aktkonstatim, dhe për mungesë argumentesh ligjore, pas shqyrtimit nuk merret në konsideratë. Personat e tjerë si z. Dod Pjetraj, pas takimit përmbyllës në subjekt nuk kanë nënshkruar dhe nuk janë shprehur për akt konstatimin.

II.4.B. Inventarizimi dhe përputhshmëria e administrimit të aktiveve dhe inventarëve, për vitet 2017 dhe 2018.

Për auditimin e pikës II. 4B shqyrtuam dokumentacioni si më poshtë:

1. Urdhrat për ngritjen e Komisioneve të inventarizimit Fizik Vjetor v.2017 dhe v.2018
2. Fletët e inventarizimeve fizike të inventarizimit kryer nga komisioni përkatës
3. Raportet përmbledhës të kryerjes së inventarizimit nga Komisionet e inventarizimit paraqitur Nëpunësit autorizues
4. Urdhrat për ngritjen e komisioneve të vlerësimit dhe procesverbalet përkatëse të vlerësimit.
5. Urdhrat për ngritjen e komisioneve të Asgjësimit dhe procesverbalet përkatëse
6. Korrespondenca, kërkesat, drejtuar organit Qendror si dhe shkresat miratuese për procedurat e vlerësimit dhe nxjerrjes jashtë përdorimit të aktiveve.

Baza ligjore

Ligji nr. 10296, datë 8.7.2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin"

Udhëzimi UMF nr. 30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik".

VKM nr. 289, datë 17.05.2006 "Për Organizimin dhe Funksionimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritetit të Zonave/Ndërtimeve Informale (ALUIZNI)," i ndryshuar

Nga auditimi i dokumentacionit vënë në dispozicion u konstatua se :

Për vitin 2017, me urdhrin nr.3315, datë 16.08.2017 "Urdhër i Brendshëm", të ish drejtorit z. Bledar Nikolli, sipas kërkesës së znj. Pashkë Kola, Përgjegjëse Sektorit Financës, argumentuar me arsyen e lëvizjes së zyrave, është ngritur komisioni për inventarizimin e mjeteve kryesore dhe të mallrave që kanë në ngarkim gjithë punonjësit, përbërë nga znj. Pashkë Kola Kryetare, znj. Joana Përvataj dhe znj. Nevila Lika .

Për fundvitin 2017 mungon nuk u paraqitën formularët përmbledhës të kryerjes së inventarit fizik duke pasqyruar në kolonat përkatëse gjendjen kontabile 31.12.2017, gjendjen fizike datë 31.12.2017 dhe kolonën diferenca apo she shënime për gjendjen fizike, mungon raporti përmbledhës i komisionit paraqitur Titullarit, fakte këto që tregojnë se nuk është kryer inventarizimi fizik për v.2017 në kundërshtim me UMF nr. 30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik", ku shprehet se inventarizimi kryhet në afat një herë në vit dhe shoqëruar me



dokumentacionin përkatës dhe ngarkon me përgjegjësi znj. Pashke Kola , me detyrë Përgjegjëse sektorit Financës

Gjithashtu Për v. 2017 u paraqitën dokumentet si procesverbal pa datë i cili citon legjislacion të shfuqizuar (Ligjin .6942 i shfuqizuar,ku kërkon me tabelë datë 28.12.2017 (inventar i materialeve jashtë përdorimit datë 28.12.2017 për 14 artikuj me vlerë fillestare 1.134.652 lekë. Ky dokument është i pa rregullt pasi nuk i referohet inventarizimit fizik të kryer në datën , Raportit përmbledhës, ku të propozohej shqyrtimi i gjendjes fizike etj, pra nuk ka përputhje në kohë.

Urdhri pa nr, datë 26.12.2017”Për ngritje të Komisionit të Vlerësimit të mjeteve kryesore Jashtë Përdorimit”, të cilit i ngarkohet detyrë vlerësimi se jana jashtë përdorimit mjetet kryesore të dëmtuara..”

Këtij urdhri i mungon cilësimi i listave të inventarit të artikujve për tu shqyrtuar për nxjerrje jashtë përdorimi, mungon dorëzimi me procesverbal i këtore listave nga komisioni i Inventarizimit Fizik tek Komisioni i vlerësimit për nxjerrje jashtë përdorimit. Pra kjo praktike me këto dokumente nuk janë në përputhje me procedurat dhe dokumentacionin përcaktuar në nenet 3, 8 të ligjit nr.10296 si dhe me hapat përcaktuar ne UMF nr.30, datë 27.12.2011 “Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik”

Për vitin 2018 me urdhrin nr. 22, datë 16.11.2018 “Urdhër për ngritje të komisionit të inventarizimit të pasurisë së institucionit për v.2018”, të drejtorit është ngritur komisioni përbërë nga znj. Pashke Kola Kryetare, znj. Joana Përvataj dhe znj. Nevila Lika .

Ky komision ka paraqitur tabelat e inventarizimit fizik sipas zyrave dhe në 4tabela me 72 artikuj (30 me vlerë 1024184 lekë plus 41 artikuj me vlerë 2.091443 dhe 1 artikull me 2 831 516 lekë)

Në këtë inventar për 20 artikuj me vlerë 1.134.272 lekë nga të cilat në tabelën me 30 artikuj , për 9 artikuj me vlerë 438 964 lekë (nr.3,4, 8,9,10,11,12,13, 14,) dhe në tabelen me 41 artikuj prej tyre për 11 artikuj me vlerë 695 308 lekë (nr. 1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11), pretendohet se janë me gjendje teknike për jashtë përdorimit. Mungon Raporti përmbledhës apo relacioni i Komisionit për kryerjen e inventarizimit të v.2018, paraqitur titullarit, për të cilën ngarkohet me përgjegjësi Komisioni.

Me urdhër nr.26, datë 31.12.2018 “Për ngritjen e Komisionit të vlerësimit të mjeteve kryesore jashtë përdorimit” urdhërohet ngritja e komisionit me znj. P.K. kryetare, z. M. P. anëtar, z. A. Sh. anëtar për vlerësimin për nxjerrjen jashtë përdorimit të 14 artikujve me vlerë 1134652 lekë, shoqëruar nga relacioni i vlerësimit , dhe procesverbali datë 31.12.2018 ku argumentojnë nevojën e nxjerrjes jashtë përdorimit dhe se është i pamundur kthimi në gjendje pune nëpërmjet riparimit

Me shkresën nr 10168/1, datë 31.12.2018 (mbërritur datë 5.3.2018) drejtoria Përgjithshme Aluizni Tiranë ka urdhëruar vazhdimin e procedurave por nxjerrjen jashtë përdorimi ; kjo në përgjigje të kërkesave të DRALUIZNI Lezhë me shkresën datë nr.5335, datë 31.12.2018 drejtuar Drejtorisë Përgjithshme ALUIZNI (Degës Financës) është dërguar Urdhri nr.26, datë 31.12.2018 dhe Relacioni i vlerësimit . Pas kësaj me gjithsej kanë kaluar gati 2 muaj nga ana e Sektorit Financës nuk është vazhduar me procedurat, lidhur me 14 artikujt me vlerë 1134652 lekë, mosveprim në kundërshtim me UMF nr. 30, datë 29.12.2010 “Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik”, që ngarkon me përgjegjësi znj. Pashke Kola

Për të dy vitet 2017 dhe v.2018 komisionet e inventarizimit kanë në përbërje të njëjtët persona si për inventarizimin e Gushtit 2017 (ku mungon inventarizimi vjetor më 31.12.2017) ashtu dhe për inventarizimin fizik 2018 , veprim në kundërshtim me UMF nr. 30, datë 27.12.2011, që ngarkon me përgjegjësi znj. P.K.

Për veprimet dhe mosveprimet lidhur me **Inventarizimi dhe përputhshmëria e administrimit të aktiveve dhe inventarëve, për vitet 2017 dhe 2018, në kundërshtim me** Ligji nr. 10296, datë 8.7 2010 “Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin” UMF nr. 30, datë 29.12.2010 “Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik” bazuar në VKM nr. 289, datë 17.05.2006 “Për Organizimin dhe



Funksionimin e Agjencisë së Legalizimit, Urbanizimit dhe Integritetit të Zonave/Ndërtimeve Informale (ALUIZNI), i ndryshuar dhe në rregulloren përkatëse ngarkohen me përgjegjësi:

znj. Pashke Kola, me detyrë Përgjegjëse Sektorit Financës, me cilësinë e e nëpunësit zbatues dhe me cilësinë e komisionit të kryerjes së inventarizimeve vjetore sipas urdhrave nr.3315 datë 16.08.2017 për v.2017 dhe nr.22, datë 16.11.2018, për v.2018);

znj. Nevila Nika, me detyrë specialiste financës me cilësinë e komisionit të kryerjes së inventarizimeve vjetore sipas urdhrave nr.3315 datë 16.08.2017 për v.2017 dhe nr.22, datë 16.11.2018, për v.2018);

znj. Joana Përvataj, me detyrë specialiste sektorit të hartografisë (të tria me cilësinë e komisionit të kryerjes së inventarizimeve vjetore sipas urdhrave nr.3315 datë 16.08.2017 për v.2017 dhe nr.22, datë 16.11.2018, për v.2018);

III.5. Prokurimi i fondeve publike për mallra, ndërtime dhe shërbime

Për Drejtorinë ALUIZNI-t Qarku Lezhë

Auditimi mbi zbatimin e procedurave ligjore për blerjet me vlera të vogla, për periudhën 01.01.2017 deri me 31.12.2018, nga ku rezultoi, si më poshtë:

Gjatë periudhës së auditimit 01. 01. 2017 deri me 31.12.2018 për këto periudhe , janë zhvilluar 21 procedura prokurimi për blerjet me vlera të vogla me vlerë totale **5,973,437** lekë me TVSh, përkatësisht sipas viteve paraqiten në tabelën më poshtë:

Nr	Viti	Parashikuar	Realizuar me TVSh
1	2017	3,833,267	3,706,962
2	2018	2,397,739	2,266,475
	Gjithsej	6,231,006	5,973,437

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

A. Për vitin 2017

Me urdherin nr.4 date 18.01.2017 është ngritur komisioni i “blerjeve me vlera të vogla” i përberë nga :

J. P Kryetare

N. L. Anetare

G. E. Anetare

1-Me urdhër shpenzimi nr.26 date 27.03.2017 me objekt shpenzimi “kancelari”, tek subjekti “Elarti Shop”, në shumën 180,000 lekë, me likuidim të pjesshme për arsye fondi, kjo e shoqëruar me faturë tatimore të thjeshtë nr. 2, datë 13.03.2017. Blerja është kryer me vlerë nën 400,000 lekë. Me urdhër prokurimi nr. 1 date 20.02.2017. Administrohet kërkesa nga Sektori i Financës në të cilën është llogaritur fondi limit por i pa shoqëruar me dokumentacion përkatës. Data e zhvillimit të tenderit 14.03.2017. Pas vlerësimit të ofertave në sistem asnjëri nga operatorët nuk është paraqitur në subjekte për të kryer realizimin e tenderit, nga komisioni janë mbajtur procesverbalet deri te operatori i peste sipas renditjes, pasi nuk është paraqitur asnjë operator është bërë anulimi i praktikës. Është hedhur për here të dyte në sistem ftesa për oferte me date 28.03.2017, përsëri pas vlerësimit të ofertave nga komisioni i vlerësimit të ofertave nuk janë paraqitur pese operatorët e renditur të parët dhe si



rrjedhoje është bere anulimi i procedures dhe si rrjedhoje procedura është realizuar ne rruge shkresore, ofertat e paraqitura nga operatorët ekonomik janë me vlere me të larta se operatorët e paraqitur ne sistem dhe oferta fituese është ne te njëjtën vlere me fondin limit. Specifikimet teknike dhe kërkesa për ofertë të hartuara nga Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla kanë mangësi pasi nuk është detajuar asnjë specifikim për artikujt që janë ne ftesën për oferte. Mungon procesverbali për testimin tregut dhe për hartimin e fondit limit.

-Specifikimet teknike dhe kërkesa për ofertë të hartuara nga Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla kanë mangësi pasi nuk janë kërkuar ne mënyre te detajuar për blerjen e mallrave. Mungon procesverbali për testimin tregut dhe për hartimin e fondit limit veprime keto ne kundërshtim te udhëzimit nr. 5 "Per blerjet me vlera te vogla".

-Ne procesverbale mungojne firmat e operatoreve qe nuk kane bere te mundur realizimin e procedures.

- Specifikimet teknike dhe kërkesa për ofertë të hartuara nga Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla kanë mangësi ne hartimin e tyre. Në sistem nuk janë hedhur njoftimet për skualifikimin dhe për shpalljen e fituesit të radhës në kundërshtim Udhëzimin nr. 4, datë 04 /07 /2013 "Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë, ndryshuar me udhëzim nr. 03, datë 03.04.2014.

Përgjegjës për kryerjen e kësaj praktike janë komisioni i blerjeve me vlera të vogla znj. Jona Pervataj Kryetare Komisioni, Nevila Likaj dhe Greta Ejlli anëtare .

2- Me urdhër shpenzimi nr. 56, datë 14.06.2017 , me objekt shpenzimi "*Mirëmbajtje te pasjeve te zyrave*", tek subjekti "PC Store SHPK ", në shumën 90,000 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 82, datë 24.05.2017. Blerja është kryer me vlere nen 100.000 lekë. Administrohet nga Sektori i Financës një liste me mallra që do tenderohen me fondin limit, pa firmën e pegjegjes së financës dhe titullari. Për ketë praktikë nuk është ngritur komisioni për marrjen në dorëzim të shërbimeve të kryera, si dhe mungon procesverbali apo relacioni për realizimin e shërbimeve që duhet ti bashkëngjitej urdhër shpenzimit përpara se të kryhej likuidimi i faturës. Tre ofertat e operatoreve ekonomik janë pa nr datë pa datë. Përgjegjësi i Sektorit të financës Pashke Kola.

3- Me urdhër shpenzimi nr. 60, datë 30.06.2017, me objekt shpenzimi "*pajisje zyre*", tek subjekti "Gjergj Gjini", në shumën 238,800 lekë me TVSh, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 26, datë 03.06.2017, e cila është me korrigjim te datës, fletë hyrje nr. 4, datë 03.06.207.2017, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 5, datë 26.04.2017 me fond limit 200,000 lekë, data e zhvillimit 02.05.2017 dhe date 17.05.2017. Administrohet liste me mallat që do prokurohen nga Sektori i Financës ne te cilen ka përcaktuar fondin limit te pa bazuar ne asnjë dokumentacion si dhe pa asnjë kerkese nga sektoret perkates datë 10.12.2014. Pas vlerësimit te ofertave oprtatoret ekonomik nuk jane paraqitur per te kryer realizimin e blerjes ,si rrejodhje komisini i blerjeve te vogla ka vendosur te realizoje proceduren ne rruge shkresore. Sipas procesverbalit nr. 26.05.2017. Është mbajtur procesverbali për nga komisioni datë 26.05.2017, hartuar sipas 3 ofertave të marrë nga tregu, ne te cilen ka kualifikuar operatorin me oferte me te ulet procesverbali nuk është i plotësuar sipas formularit ku mungon ne përshkrim nr dhe data.

-Mungon procesverbali për testimin tregut dhe për hartimin e fondit limit veprime keto ne kundërshtim te udhëzimit nr. 5 "Per blerjet me vlera te vogla".

-Ne procesverbale mungojnë firmat e operatoreve qe nuk kane bere te mundur realizimin e procedurës.

- Specifikimet teknike dhe kërkesa për ofertë të hartuara nga Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla kanë mangësi ne hartimin e tyre. Në sistem nuk janë hedhur njoftimet për skualifikimin dhe për shpalljen e fituesit të radhës në kundërshtim Udhëzimin nr. 4, datë 04 /07 /2013 "Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë, ndryshuar me udhëzim nr. 03, datë 03.04.2014.



4 -Me urdhër shpenzimi nr.75 datë 04.08.2017, me objekt shpenzimi “*kancelarie*”, te subjektit “Edmond Cara”, ne sumen 333,000leke , me fature tatimore te thjeshte nr. 5 datë 01.08.2017, me flete hyrjen nr. 6 date 01.08.2017, me urdher prokurimii nr. 7 date 06.07.2017. Administrohet lista me mallrat që do prokurohen nga Sektori i Financës ne të cilën është vendosur fondi limit detyre kjo e njesise se prokurimit si dhe pa miratim nga titullari, nuk ka asnje kerkese nga sektoret perkates. Pas vlersimit te ofertave optatoret ekonomik ne te dy raste e hedhjes se procedures ne sistem nuk janë paraqitur për te kryer realizimin e blerjes dhe si rrejodhje komisioni i blerjeve te vogla ka vendosur te realizoje proceduren ne rruge shkresore. Në praktike nuk administrohet procesverbali i mbajtur nga komisioni ne rruge shkresore , por jane mjaftuar me tre oferta te cilat jane fotokopje .Gjithashtu fituesi eshte i njeiti operator qe eshte paraqitur ne sistem elektronik por me vlere tjeter me te larte, për pasojë fituesi i është i paracaktuar. Pergjegjesi mban komisioni i blerjeve te vogla. Në sistem nuk janë hedhur njoftimet për skualifikimin dhe për shpalljen e fituesit të radhës në kundërshtim Udhëzimin nr. 4, datë 04 /07 /2013 “Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë, ndryshuar me udhëzim nr. 03, datë 03.04.2014.

-Mungon procesverbali për testimin tregut dhe për hartimin e fondit limit veprime keto ne kundërshtim te udhëzimit nr. 5 “Per blerjet me vlere te vogla”.

-Nuk ka komision e marrjes se mallit në dorezim.

-Ne procesverbale mungojne firmat e operatoreve qe nuk kane bere te mundur realizimin e procedurës.

5-Me urdhër shpenzimi nr. 78 date 15.08.2017 me objekt shpenzimi “*karburanti*”, tek subjekti “AZ Distributor Shpk. ”, në shumën 398,520 lekë, e shoqëruar me faturë tatimore nr. 17, datë 19.07.2017, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr.6, datë 06.07.2017, me fond limit 333,000 lekë, pa tvsh 13.10.2017,data e zhvillimit 10.07.2017.

Nuk Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës nuk ka komision e ngritur per llogaritjen e fondit limit. Ne specifikimet teknike nuk eshte kërkuar vërtetimi që lëshohet nga institucioni ISHTI për ritanoratin e karburantit,

-nuk është kërkuar veritim nga oshe, Mungon relacioni për hartimin dhe argumentimin e fondit limit. Pergjegjesi per keto veprime mbanë Komisioni i blerjeve te vogla.

6- Me urdhër shpenzimi nr. 109, datë 18.10.2017 me objekt shpenzimi “*Shpenzime mirmbajtje te mjeteve te transportit* ”, tek subjekti “Lena Vocaj ”, në shumën 12,000 lekë, e shoqëruar me faturë tatimore te thjeshte nr. 31, datë 13.10.2017, në zbatim të urdhrit të prokurimit nr. 11, datë 12.10.2017, me fond limit 100,000 lekë, operatorit ekonomik si dhe pa datë, pra janë të pavlefshme, për pasojë hartimi i fondit limit është i paargumentuar, Nuk është mbajtur procesverbal për kryerjen e punimeve, cka bene te pa justifikuar kryerjen e shërbimit duke ngarkuar me përgjegjësi znj. Joana Prevataj me detyrë Kryetare komisioni, znj. Nevila Lika me detyrë Specialistët Jurist dhe znj. Greta Ejlli detyrë Specialist.

7- Me urdhër shpenzimi nr. 120, datë 15.11.2017, me objekt shpenzimi “*blere paisje informatike*”, te subjektit “*Ektrik Sokol Rrokaj*”. Ne shumen 953,400 lekë me tvsh e shoqeruar me fature tatimore nr. 188 date 09.11.2017, fleteyrje nr. 8 date 9.11.2017, ne zbatim te urdhrit te prokurimit nr. 12 date 12.10.2017,me fonde limit 800,000leke, pa tvsh data e zhvillimit te tenderit 14.10.2017. Administrohet lista me mallrat që do te prokurohen nga Sektori i Financës, miratuar nga titullari, procedura është hedhur ne sistem ka deshtuar ne dy rastet pasi nuk jane paraqitur operatoret ekonomik, janë mbajtur procesverbale nga komisioni për anulimin per ms paraqitje te operatoreve si pasoje është kryer realizimin i procdures ne rruge shkresore me procesverbalin nr.9.date 9.11.2017, ku janë paraqitur tre ofertat dhe është klasifikuar operatori me oferte me te ulet por theksojmë se operatori qe ka dale fitues është i njëjti qe eshte paraqitur ne sistem por me oferte me te larte ne rruge shkresore, - Fatura tatimore nuk është e firmosur nga të gjithë anëtarët e



Komisionit në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40, pika 7. Gjithashtu as fatura tatimore dhe as fletë hyrja nuk kanë përcaktuar në mënyrë të detajuar specifikimet teknike sipas kërkesave të ftesës për ofertë, pergjegjesi per keto veprime mbajnë komisioni i blerjeve me vlera te vogla i perbere na Joana Pervataj Kryetare, Nevila Lika dhe Gerta Ejlli anëtare.

I gjithë dokumentacioni bashkëlidhur është fotokopje. Mungon procesverbali për testimin tregut dhe për hartimin e fondit limit.

- Specifikimet teknike dhe kërkesa për ofertë të hartuara nga Komisioni i Prokurimit janë të pa specifikuara sipas artikujve.

Gjithashtu as fatura tatimore dhe as fletë hyrja nuk kanë përcaktuar në mënyrë të detajuar specifikimet teknike sipas kërkesave të ftesës për ofertë.

Viti 2018

Komisioni i blerjeve te vogla,

Me Urdhrin nr. 5 date 19.01.2018 është ngritur komisioni i "blerjeve me vlera të vogla" i perbere nga:

J. P. Kryetare

N. L. Anetare

S. N. Anetare

Parregullësite e konstatuara:

1-Me urdhër shpenzimi nr. 26, datë 05.02.2018, me objekt shpenzimi "*kancelari*":te subjektit "*Infosoft*".Ne shumen 255,600lekë me tvsh e shoqeruar me fature tatimore nr.228938480 date 13.02.2018, fleteyrje nr. 3 date 13.0.2018, ne zbatim te urdhrin te prokurimit nr.1 date 05.02.2018,me fonde limit 400,000 leke, pa tvsh data e zhvillimit te tenderit 07.02.2018. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës, miratuar nga titullari, procedura është hedhur ne sistem, pas anulimit te procdures se pare, por ne dosje nuk administrohen procesverbalet e mbajtura nga operatorët që nuk janë paraqitur, dy dite pas me date 09.02.2018 është hedhur po e njëjta procedur ne sistem praktika bashkëlidhur nuk ka procesverbalet për anulimin e praktikës gjithashtu nuk janë respektuar afatet sipas udhëzimit të blerjeve te vogla për publikimin e tenderit pas anulimit.

-Praktika nuk ka komisionin për llogaritjen e fondit limit veprime këto në kundërshtim me ligjin e prokurimit publik dhe udhëzimit për blerjet me vlera te vogla. Fatura tatimore nuk është e firmosur nga të gjithë anëtarët e Komisionit në kundërshtim me VKM nr. 914 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", i ndryshuar, neni 40, pika 7. Gjithashtu as fatura tatimore dhe as fletë hyrja nuk kanë përcaktuar në mënyrë të detajuar specifikimet teknike sipas kërkesave të ftesës për ofertë. ër ofertë të hartuara nga Komisioni i Prokurimit nuk ka specifikimin e te gjithë artikujve që do të blihen, nuk është kërkuar vërtetim për shlyerje detyrimve nga OSHE-se.

2- Me urdhër shpenzimi nr. 27, datë 05.03.2018, me objekt shpenzimi "karburanti", te subjektit "Kastrati ShPK ".Në shumen 479,869 lekë me tvsh e shoqeruar me fature tatimore nr.62 date 13.02.2018, fleteyrje nr. 4 date 13.02.2018, në zbatim të urdhrin të prokurimit nr.2 date 07.02.2018,me fonde limit 400,000 leke, pa tvsh data e zhvillimit te tenderit 07.02.2018, ne të cilen nuk është specifikuar mall që do te prokurohet. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës, pa miratim nga titullari, procedura është hedhur në sistemelektronik, operatori konomik i renditur i pare është ne vvlere 9.7 leke, ky operator është kualifikuar si fitues nga KVO vlera ne sistem pra kjo praktike duhej pezulluar pasi vlera është hedhur gabim. Praktika nuk ka urdhrin per llogaritjen e fondit limit veprime keto ne kunderstim me ligjin e prokurimit publik dhe udhëzimit per blerjet me vlera te vogla.

3-Me urdhër shpenzimi nr. 62,datë 13.06.2018, me objekt shpenzimi "*kancelari*":te subjektit "*infosoft*".Ne shumen 197,520lekë me tvsh e shoqeruar me fature tatimor nr.228946689 date 30.05.2018, flete hyrje nr.6date 30.05.2018, ne zbatim të urdhrin te prokurimit nr.5 date 16.05.2018,



me fonde limit 187,000 leke, pa tvsh data e zhvillimit te tenderit 22.05.2018, në ftesn për oferte nuk janë perskrua specifikimet teknike per mallrat qe do prokurohen, administroet dokumenti me artikujt dhe fondin limit nga sektori I finances, kjo praktikë nuk është realizuar pasi operatorët ekonomik te renditur deri tek operatori i peste nuk janë paraqitur nga komisioni janë mbajtur procesverbalet për cdo operator, është hedhur për here te dyte ne sistem procedura, bashkëlidhur nuk ka urdher prokurimit as ftesën për oferte, ne procedure janë bashkëlidhur procesverbalet e komisioni që kanë mbajtur për operatorët ekonomik që nuk janë paraqitur për realizimin e tenderit. Praktika nuk ka komisionin për llogaritjen e fondit limit veprime këto në kundërshtim me ligjin e prokurimit publik dhe udhëzimit për blerjet me vlera te vogla. Gjithashtu as fatura tatimore dhe as fletë hyrja nuk kanë përcaktuar në mënyrë të detajuar specifikimet teknike sipas kërkesave të ftesës për ofertë të hartuara nga Komisioni i Prokurimit nuk ka specifikimin e te gjithë artikujve që do të blihen.

4-Me urdhër shpenzimi nr. 85, datë 15.08.2018, me objekt shpenzimi "*kancelari*", te subjektit "*infosoft*". Ne shumën 267,120 leke me tvsh e shoqëruar me fature tatimor nr. 228951261 date 31.07.2018, flete hyrje nr. 8 date 01.08.2018, ne zbatim të urdhrin te prokurimit nr. 8 date 26.07.2018, me fonde limit 379,000 leke, pa tvsh data e zhvillimit te tenderit 30.07.2018, në ftesën për oferte nuk janë pershkrua specifikimet teknike per mallrat qe do prokurohen, administrohet dokumenti me artikujt dhe fondin limit nga sektori I finances, Praktika nuk ka komisionin për llogaritjen e fondit limit veprime këto në kundërshtim me ligjin e prokurimit publik dhe udhëzimit për blerjet me vlera te vogla. Gjithashtu as fatura tatimore dhe as fletë hyrja nuk kanë përcaktuar në mënyrë të detajuar specifikimet teknike sipas kërkesave të ftesës për ofertë. Është ofertë të hartuara nga Komisioni i Prokurimit nuk ka specifikimin e te gjithë artikujve që do të blihen. Nuk ka komision te e marrjes se mallit ne dorëzim.

5-Me urdhër shpenzimi nr. 113, datë 08.10.2018, me objekt shpenzimi "*kancelari*": te subjektit "*Doris Daku*". Ne shumën 146,400 lekë me tvsh e shoqëruar me fature tatimor nr. 54 date 02.10.2018, flete hyrje nr. date 02.10.2018, ne zbatim të urdhrin te prokurimit nr. 10 date 26.09.2018, me fonde limit 156,000 leke, pa tvsh data e zhvillimit te tenderit 28.09.2018, ne te cilin është planifikuar fondi limit kjo ne kundërshtim me udhëzimin nr 11 date 0.05.2018 "Për blerjet me vlera te vogla".

Administrohet lista me artikujt nga Sektori i Financës, miratuar nga titullari, procedura është hedhur ne sistem, nga KVO është bere vlerësimi i operatorit fitues jashtë kriterëve pasi në historikun e operatorit nuk ka te përshkruar kancelari, veprime ne kundërshtim me udhëzimin nr. 3 pika 14 refuzimi i ofertës. Nëse pas verifikimeve rezulton se, ndonjë nga operatorët ekonomik nuk ka si objekt të veprimtarisë së tyre objektin e prokurimit, oferta e tyre do të refuzohet **automatikisht** nga komisioni i prokurimit me vlerë të vogël. Ne specifikimet teknike nuk ka përshkrim te mallrave qe do te blihen, nuk është kërkuar vërtetim për shlyerje detyrime nga OSHE-se, përgjegjësi mban komisioni te vogla Joana Pervataj, Nevila Lika dhe Suada Ndreka.

-Praktika nuk ka urdhrin për llogaritjen e fondit limit veprime këto ne kundërshtim me ligjin e prokurimit publik dhe udhëzimit për blerjet me vlera te vogla.

6-Me urdhër shpenzimi nr. 128 datë 23.11.2018, me objekt shpenzimi "*karburanti*": te subjektit "*GEGA center*". Ne shumën 303,675 lekë me tvsh e shoqëruar me fature tatimore nr. 1218 date 21.11.2018, fletëhyrje nr. 13 date 21.11.2018, ne zbatim te urdhrin te prokurimit nr. 11 date 16.11.2018, me fonde limit 266,850 leke, pa tvsh data e zhvillimit te tenderit 21.11.2018, ne të cilën nuk është specifikuar mall që do te prokurohet. Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës, pa miratim nga titullari, procedura është hedhur në sistem elektronik, operatori ekonomik i renditur i pare dhe është ne vlere 9.30 leke, është kualifikuar si fitues nga KVO vlera ne sistem nuk ka vlerën pra ne oferte është hedhur mazhi i fitimit mbi këtë baze kanë përzgjedhur operatorin fitues, kjo praktike duhej pezulluar pasi vlera është hedhur gabim. Praktika nuk ka urdhrin për llogaritjen e



fondit limit veprime këto ne kundërshtim me ligjin e prokurimit publik dhe udhëzimit për blerjet me vlera te vogla.

7-Me urdhër shpenzimi nr. 143 datë 19.12.2018, me objekt shpenzimi "mirmabajtje e mjetit":te subjektit "Kastriot Nikolli ".Ne shumën 156,900 lekë pa tvsh e sheqeruar me fature tatimore te thjeshte nr. 1 date 17.12.2018, procesverbalin nr. 17 date 17.12.2018, ne zbatim te urdhrin te prokurimit nr. 15 date 11.12.2018,me fonde limit 191,600 leke, me tvsh data e zhvillimit te tenderit 12.12.2018,ne ftesën për oferte nuk është cilësuar dhe specifikuar mall që do te prokurohet. Në ftesën për oferte është vendosur fondi limit ne kundërshtim me udhëzim e blere te vogla.

Administrohet Kërkesa nga Sektori i Financës, pa miratim nga titullari, procedura është hedhur në sistemelektronik, operatori i renditur i pare dhe është kualifikuar si fitues nga KVO vlera ne sistem është 9.30 leke, ne sistem nuk ka vlerën pra ne oferte është hedhur mazhi i fitimit mbi këtë baze kanë përzgjedhur operatorin fitues, kjo praktike duhej pezulluar pasi vlera është hedhur gabim. Praktika nuk ka urdhrin për llogaritjen e fondit limit veprime këto ne kundërshtim me ligjin e prokurimit publik dhe udhëzimit për blerjet me vlera te vogla.

II- Në mënyrë të përmbledhur u konstatuan këto mangësi:

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

2-Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla,në te gjitha rastenë përcaktimin e specifikimeve teknike për mallrat nuk ka kërkuar llojin i markës (pra specifikim në cdo artikull) pa shënimin e detyrueshëm "ose ekuivalent" në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike", pika 5, në procedurat:

3- Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, në 6 raste në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, ka shpallur fituesoperatorët ekonomikë edhe kur nuk kanë plotësuar specifikimet e kërkuara në ftesën për ofertë, në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik", i ndryshuar, neni 46 "Kualifikimi i ofertuesve" dhe neni 53 "Shqyrtimi i ofertave" si dhe Udhëzimin nr. 2, datë 28.03.2013 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla" i ndryshuar me Udhëzimin nr. 5, datë 16.07.2013 dhe Udhëzimin nr. 1, datë 28.02.2014, Udhëzimin Nr. 3, datë 27.01.2015 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla", i ndryshuar me Udhëzimin, Nr. 1, datë 21.04.2016.

4- Në vitin 2017 nuk ka kërkesa nga personat përgjegjës për nevojat për mallra, punë dhe shërbime.Mos hartimi i kërkesave nga njësitë apo zyrat përkatëse bienë kundërshtim me VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik" Kreu IV, neni 40 si dhe UMF, nr. 33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë", ku është përcaktuar se: *"Kërkuesi i shërbimit bën kërkesë për prokurime me vlerë të vogël brenda limitit të përcaktuar nga ligji së bashku me specifikimet teknike, kriteret për përzgjedhjen e fituesit, afatin kohor për dorëzimin e propozimeve dhe kushtet kryesore të kontratës"*.

5- Në te gjitha raste në procedurat e prokurimet me vlerë të vogël, me vlerë totale **5,973,437** lekë, nuk ka procesverbal për argumentimin dhe miratimin e fondit limit, si dhe në 8 raste mungon relacioni apo procesverbali konstatues nga personat kompetent dhe nga Sektori i Financës, për nevojën për mallra, punë dhe shërbime në kundërshtim veprime këto në kundërshtim me kërkesat e VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", Neni 40-Prokurim me vlerë të vogël, pika 3, neni 59 dhe UMF, nr. 33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë" ndryshuar, ku është përcaktuar se: *"Kërkuesi*



i shërbimit bën kërkesë për prokurime me vlerë të vogël brenda limitit të përcaktuar nga ligji së bashku me specifikimet teknike, kriteret për përzgjedhjen e fituesit, afatin kohor për dorëzimin e propozimeve dhe kushtet kryesore të kontratës”.

6 - Procedurat e prokurimit te hedhura në sistemin elektronik nuk janë të rregullta pasi nuk janë hedhur njoftimet për skualifikimin dhe shpalljen fitues në rastet kur operatorët e radhës kanë hequr dorë nga konkurrimi, në kundërshtim me kërkesat e Udhëzimit nr. 4, datë 04.07.2013 “Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë”, i ndryshuar me Udhëzim nr. 03, datë 03.04.2014 si dhe Udhëzimin Nr. 5, datë 27.01.2015 “Për zhvillimin e prokurimeve me vlerë të vogël në sistemin e prokurimit elektronik për autoritetet kontraktore dhe operatorët ekonomikë”, dhe Udhëzimin Nr. 3, datë 27.01.2015 “Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla”, i ndryshuar me Udhëzimin, Nr. 1, datë 21.04.2016.

7 - Në vitin 2017 për prokurimet me vlerë të vogël, me vlerë totale 3,706,962 lekë nuk është ngritur Komisioni për Marrjen në Dorëzim të Mallit, mungon procesverbali për marrjen në dorëzim të mallit, si dhe ne disa raste faturat tatimore apo fletë hyrjet nuk janë të detajuara sipas artikujve dhe specifikimeve teknike të përcaktuara në ftesën për ofertë, por vetëm është shënuar sasia totale e mallit dhe vlera përkatëse, në disa raste faturat tatimore nuk janë të firmosura nga të gjithë anëtarët e komisioni te blerjeve te vogla, në disa raste dorëzimi i mallit nuk është shoqëruar me fletë garanci, veprime këto që bien në kundërshtim me Ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për prokurimin Publik” i ndryshuar, nenin 23 “Specifikimet teknike” dhe nenin 62 “Detyrimet gjatë zbatimit të kontratës”, VKM nr. 914, datë 29.12.2014, “Për rregullat e prokurimit publik”, Kreu VI, pika 2, shkronja “ç”, Kreu IX, Neni 77, Mbikëqyrja e kontratës”, pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 “Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik” pika 42 e 43, pika 45 në të cilën thuhet “Kur ka mospërputhje ndërmjet sasive të mallrave të shënuara në fletëdalje, në faturat ose në dokumentet e tjera shoqëruese dhe sasive efektive që gjenden brenda ambalazhit, si dhe në cilësi, llojshmëri, qenien e plotë dhe markën e prodhimit, komisioni ndërpret verifikimin dhe lajmëron shitësin që të paraqitet brenda një afati kohor te përcaktuar (ne varësi te vendndodhjes brenda ose jashtë juridiksionit ku ushtron veprimtarinë njësia publike ne marrëdhënie me furnitorin).” **pika 47** “Në çdo rast komisioni mban një procesverbal ne te cilin detajon të dhënat e verifikuara dhe mospërputhjet me faturën dhe kushtet e kontratës, nuk i merr në dorëzim, por i mban në ruajtje në po ato kushte që mban aktivet e veta, dhe njofton shitësin për ti tërhequr duke përcaktuar dhe afatin kohor sipas rastit. (brenda ose jashtë juridiksionit ku ushtron veprimtarinë njësia publike në marrëdhënie me furnitorin).” 52 dhe **pika 54 në të cilën thuhet se** “Për hyrjet që bëhen nga blerjet me fondet buxhetore, strukturat përgjegjëse për financat duhet të kontrollojnë në se fletëhyrja ka të bashkëlidhur dokumentacionin justifikues përkatës që vërteton marrjen në dorëzim të aktiveve sipas kushteve të kontratës si poqes verbal i firmosur nga komisioni, fatura e furnitorit, situacione të shpenzimeve për investimet, fletë hyrje origjinale, procesverbal i marrjes në dorëzim të mallit, etj”.

8 - Për periudhen e audituar nuk është hartuar urdhër për llogaritjen e fondit limit “për blerjet me vlera të vogla” veprime keto në kundershtim me nenin 59 të VKM Nr. 914, datë 29.12.2014 “Për miratimin e rregullave të prokurimit publik” i ndryshuar, Agjencia e Prokurimit Publik, në mbështetje të nenit 13 të Ligjit Nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimin Publik”, i ndryshuar, nenit 40, Kreu IV, të Vendimit të Këshillit të Ministrave Nr. 914, datë 29.12.2014 “Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik”, i ndryshuar. Sipas pikes 5 përpara nxjerrjes së urdhrat të prokurimit nga titullari i autoritetit kontraktor ose personi i autorizuar prej tij, komisioni i prokurimit me vlerë të vogël, pasi të ketë siguruar apo hartuar specifikimet teknike/termat e references.

-Për periudhën e audituar ne 4 praktika janë kryer veprime në kundërshtim me udhëzimin nr. 3 “për blerjet e vogla” pika 14, germa b), anëtarët e komisionit të prokurimit me vlerë të vogël do të refuzojnë automatikisht ofertën e paraqitur nga një operator ekonomik, i cili në një procedurë të



mëparshme prokurimi me vlerë të vogël të zhvilluar nga ky autoritet gjatë këtij viti, nuk e ka njoftuar brenda afatit kohor të përcaktuar në ftesën për ofertë mbi arsyet që kanë çuar në pamundësinë e realizimit të objektit të prokurimit. Ky proces do të dokumentohet në një procesverbal të mbajtur për këtë qëllim, i cili bëhet pjesë e dosjes së tenderit.

9- Për blerjet e vogla të kryera në rruge elektronike nga maji maj 2018, deri në 30.12.2018, janë kryer në kundërshtim me udhëzimin nr. 3, datë 08.01.2018 "mbi përdorimin e procedurës së prokurimit me vlerë të vogël dhe zhvillimin e saj me mjete elektronike", të ndryshuar në udhëzimin nr.11 datë 30.05.2018 për blerjet e vogla 2. Pika 6, "Titullari i autoritetit kontraktor ose personi i autorizuar prej tij, nxjerr urdhrin e prokurimit ku përcaktohet natyra dhe sasia e mallrave, shërbimeve dhe punëve, të cilat kërkohen të prokurohen në këtë procedurë, në këtë urdhrë nuk do të përcaktohet fondi limit për objektin konkret".

10- Për sa i përket dokumentacionit bashkëlidhur procedurave për likuidim në banke rezultoi se: nuk janë bashkëlidhur të gjithë dokumentacioni justifikues veprime këto në kundërshtim me ligjin nr. 10296 datë 08.07.2010 "Për menaxhimin Financiare dhe Kontrollin", "Udhëzimin nr. 30 datë 27.12.2011 "Për Menaxhimin e Aktiveve në Njësitet e Sektorit Publik", mangësi që kanë sjelle si pasojë mos justifikim me dokumente të plota të kryerjes së shpenzimit të përmendura me sipër, si dhe në kundërshtim të kreut I neni 3 pika 8 germa c) kreu II neni 6 pika 2 të ligjit për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare nr. 9228 datë 29.04.2004 dhe në kundërshtim ligjin dhe VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik".

Për sa më sipër është mbajtur **Projekt Raport Auditimi** dërguar në subjekt me 206/2, datë 17.06.2019. Për çështjet e trajtuara nga personat përgjegjës në relacionin observues mbi "Projekt Raportin e Auditimit në Drejtorinë Vendore të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë (ish-Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë)" ardhur me shkresën nr. 1488/1, datë 19.07.2019, pas ballafaqimit e sqarimit të bërë si dhe pas rishqyrtimit grupi auditimit risqaron:., konkretisht, për pjesën që merret në konsideratë është reflektuar në Projektraportin e auditimit dhe për pjesën që nuk merret në konsideratë:

- **Në lidhje me pretendimin se komisioni bërjeve të vogla ka kryer prokurimet në përputhje me legjislacionin si Udhëzimi nr. 11, datë 30.05.2018 dhe brenda, afateve të përcaktuara Në qëndrimet e Audituesve Shtetërorë të KLSH argumentohet se:** në Projektraport Auditimi janë trajtuar me hollësi çdo rast duke cituar legjislacionin sipas rastit.

IV. GJETJET DHE REKOMANDIMET

A. MASA ORGANIZATIVE

1. Gjetje nga auditimi: -Në 22 rastet "Procesverbal i verifikimit në terren i të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesë në ndërtimin me leje", pasqyron kufitarët e parcelës ndërtimore të zënë vetëm me nr. pasurie pa përshkrim, nuk janë përcaktuar largësitë e bazës së objektit nga kufijtë e parcelës. Skicat fushore pasqyrojnë përmasat e objektit informal, por nuk kanë të pasqyruara: ndërtimin në raport me kufizimet dhe situatën ndërtimore rreth tij; largësitë nga objekti deri në kufirin e pronës; largësitë nga pikat ekstreme të pronës dhe objekteve, etj. Veprime në kundërshtim me manualin "Hartimi dhe paraqitja e materialeve grafike (genplan dhe planimetri) të objektit që legalizohet", miratuar me Urdhrin e Drejtorit të Përgjithshëm nr. 30, datë 15.01.2016 "Për mënyrën e hartimit dhe paraqitjes së dokumentacionit teknik (gen plan, planimetri) (Trajtuar më hollësisht në faqet 24-80 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

1.1. Rekomandimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë të marrë masa për 22 rastet e konstatuara e në vijim, për të plotësuar "Procesverbalin e verifikimit në terren të dhënave të ndërtimit pa lejë/shtesës në ndërtimin me leje", me të dhënat e kërkuara edhe me largësitë e bazës



së objektit nga kufijtë e parcelës së ndërtimit, në raport me kufizimet dhe situatën ndërtimore rreth tij. Në rastin e mos plotësimit të këtyre kërkesave, të bashkëpunojë me Drejtorinë e Përgjithshme të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës dhe t'i kërkojnë Ministrisë së Drejtësisë, mbështetur në ligjin nr.111/2018 "Për Kadastrën", që për objektet informale të pajisura me leje legalizimi, të fillojë procedurat për shfuqizimin e lejeve të legalizimit të dhëna në kundërshtim me dispozitat e ligjit nr.9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin, integrimin e zonave informale", i ndryshuar e akteve nënligjore të dala në zbatim të tij për periudhën referuese dhe që ka qenë në fuqi.

Deri më datë 30.10.2019

2. Gjetje nga auditimi: - Në 4 raste nga Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) nuk është respektuar **afati 60 ditor** për marrjen e vendimit për kualifikimin ose shkualifikimin e praktikës së legalizimit nga data në të cilën është mbajtur procesverbali i konstatimit në terren, ndërkohë që **në 2 raste** nuk është respektuar **afati 30 ditor** për lëshimin e lejes së legalizimit nga data e kualifikimit, veprime këto në kundërshtim me: pikën 8 të VKM Nr. 280, datë 1.4.2015 i ndryshuar "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" i ndryshuar, pika 2 e VKM nr.954, datë 25.11.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, të procedurave dhe të formularit të lejes së legalizimit" me ndryshime (*Trajtuar më hollësisht në faqet 24-80 të Raportit Përfundimtar të Auditimit*).

2.1. Rekomandimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë të marrë masa dhe të përgatisë plane konkrete, për të shqyrtuar kërkesat për legalizim sipas zonave informale dhe brenda afateve të përcaktuara ligjërisht, duke mundësuar afrimin e shërbimit të kërkuar nga qytetarët në kohë dhe rritur transparencën për publikun.

Në vijimësi

3. Gjetje nga auditimi: Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) në marrjen e vendimeve "Për kualifikimin për legalizim të objektit informal", në të gjitha rastet e audituara ka vepruar në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" nenin 27 "Dokumentacioni tekniko-ligjor për legalizimin e objektit", pika "ç" – "**vërtetimin për likuidimin e taksës së ndikimit në infrastrukturë për të gjitha rastet, kur subjekti nuk përjashtohet nga pagesa e taksës sipas këtij ligji dhe legjislacionit në fuqi**". Në kualifikimin e objekteve informale, ka dërguar pranë bashkive të Qarkut Lezhë, vetëm shkresën për llogaritjen e pagesës së taksës së ndikimit në infrastrukturë për **3100 objekte informale** dhe pa marrë konfirmim mbi pagesën e saj për dalje me vendim kualifikimi, duke krijuar një **mungesë të ardhurash në buxhetin e shtetit në vlerën 42,250,814 lekë** (*Trajtuar më hollësisht në faqet 24-80 të Raportit Përfundimtar të Auditimit*).

3.1. Rekomandimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë për nevoja të plotësimit të dokumentacionit tekniko-ligjor të objekteve me leje legalizimit të lëshuara, t'i kërkojë bashkive Lezhë, Mirditë dhe Kurbin, vërtetimet mbi llogaritjen dhe pagesën e taksës së ndikimit në infrastrukturë në **vlerën prej 42,250,814 lekë, si dhe të kërkojë që të bëhet regjistrimi në sektorin përkatës të kartelës** në Drejtorinë Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, **në refuzim të vendosën masë për kufizimin deri në arkëtimin e plotë të detyrimeve të papaguara.**

Brenda muajit Dhjetor 2019

4.Gjetje nga auditimi: Në Drejtorinë Rajonale të ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) për periudhën objekt auditimi nga 01.01.2017 deri 31.12.2018 janë lëshuar **4770 leje legalizimi** për objektet informale të legalizuara. Nga **4770 leje legalizimi të lëshuara, 2538 leje legalizimi** ose rreth 50 % e këtyre lejeve të legalizimit(4770) janë



lëshuar vetëm për objektin me shënimin në lejen e legalizimit *"Kalimi i pronësisë për parcelën ndërtimore do miratohet me Vendim të Këshillit të Ministrave"* referuar V.K.M. nr.954, datë 25.11.2015 dhe V.K.M. 1095, datë 28.12.2015". Për 2443 leje legalizimi nuk është arkëtuar detyrimi i parcelës ndërtimore në vlerë 800,917,000 lekë dhe 796,321,000 bono privatizimi. Veprim në kundërshtim me ligjin nr.9482, datë 03.04.2006 me ndryshime, neni 17 (pika 5) (*Trajtuar më hollësisht në faqet 24-80 të Raportit Përfundimtar të Auditimit*).

4.1.Rekomandimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë në bashkëpunim me Drejtorinë e Përgjithshme të ASHK:

-të ndjekë të gjitha procedurat për kalimin e pronësisë së parcelës ndërtimore deri në daljen e VKM-ve, për **2443 dosje** të objekteve informale të pajisur me Leje legalizimi të objektit, **për të mundësuar brenda afateve ligjore** likuidimin të vleftës së parcelave ndërtimore në shumën prej 800,917,000 lekë dhe 796,321,000 bono privatizimi.

Brenda muajit Dhjetor 2019

5. Gjetje nga auditimi: Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtorja Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë) për periudhën objekt auditimi ka lëshuar gjithsej 4770 leje legalizimi për objekte informale, ndërsa sipas të dhënave konstatohet se periodikisht brenda periudhës objekt auditimi, kanë dalë nga arkiva e institucionit për tu punuar *4418 dosje* të objekteve informale, për të cilat është kryer edhe kualifikimi i objekteve informale për të vazhduar procedurat deri në lëshimin e lejes së legalizimit, ndërkohe *për të njëjtën periudhë janë kryer matjet në terren për 3752 objekte informate. Për 352 leje të lëshuar, nuk është përcaktuar afati i matjeve në terren si dhe nuk kanë të evidentuar respektimin e afateve ligjore për kualifikimin e objekteve informale,* veprime në kundërshtim me ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, neni 27, 28 si dhe VKM nr.589, datë 10.09.2014, pika 10 i ndryshuar me VKM nr.634, datë 7.9.2016 si dhe VKM nr.280, datë 01.04.2015 i ndryshuar, kreu i IV, pika (8) , si dhe VKM nr.1095, datë 28.12.2015 pika 2, si dhe me nenin 15 pika 4 e Rregullores me nr.117, datë 14.07.2015 (*Trajtuar më hollësisht në faqet 24-80 të Raportit Përfundimtar të Auditimit*).

5.1.Rekomandimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, për **352 objekte informale** të pajisur me leje legalizimi të evidenteve respektimin e afateve të matjeve në terren, kualifikimin e tyre deri në lëshimin e lejes së legalizimit, si dhe për objektet informale për të cilat kanë përfunduar evidentimin faktik në terren të ndërtimeve pa leje, evidentimi i gjendjes juridike të truallit, si dhe hartimi i genplanit dhe planimetrive, por pa përfunduar procesi i legalizimit. Të operojë me vazhdimin e procedurave të legalizimit, duke i trajtuar në funksion të afatit kohor të qëndrimit në arkivë.

Brenda muajit Dhjetor 2019

6.Gjetje nga auditimi: Në **51 raste**, legalizimi i objekteve informale është kryer në kundërshtim me dispozitat e ligjit të legalizimit dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij, *pasi:*

- Në **7 raste**, janë kryer legalizime të objekteve **pa respektuar distancat nga rrugët**, madje është cënuar trupi i rrugës ku sipas Gen Planit të administruar në dosje rezulton se objektet bien mbi rrugë a trotuar, **ndërkohë që në dosje nuk ka korrespondencë shkresore me Autoritetin Rrugor Shqiptar për të përcaktuar nëse parcela ndërtimore bie në rrugë apo mbi projektin infrastrukturor.** Për sa më sipër është vepruar në kundërshtim me ligjin nr.9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar, neni 39 "Përjashtimi nga legalizimi" me VKM nr.280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kritereve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" kreu III. "Kriteret për legalizimin e ndërtimeve jashtë zonave



informale të miratuara”, pika 4/b, ligji nr. 8378, datë 22.07.1998 i ndryshuar “Kodi rrugor në Republikën e Shqipërisë”, neni 2 “Përcaktime dhe klasifikime rrugësh” dhe neni 4, “Përcaktimi i qendrave të banuara”, VKM nr.153, datë 07.04.2000 “Për miratimin e rregullores së zbatimit të Kodit Rrugor në Republikën e Shqipërisë” neni 25, pika 2.

- **Në 8 raste** është kryer legalizimi i objektit informal të ndërtuar **në afërsi të lumit, përroi, kanal dhe digë, pa respektuar distancat e kërkuara nga brigjet**. Në këtë rast procesi i legalizimit duhej të ishte kushtëzuar prej autoriteteve të ujit, pasi në dosje nuk ndodhet dokumentacion i justifikues për këtë qëllim. Për sa më sipër është vepruar në kundërshtim me ligjin nr.8093, datë 21.03.1996 “Për rezervat ujore”, neni 2, pika 5, ligjit nr. 111/2012, “Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore”, neni 84 i ndryshuar dhe akteve nënligjore në zbatim të tij; VKM nr.280, datë 01.04.2015 “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje” Kreu III, pika 4, germat: “dh”;

-**Në 26 raste me sipërfaqe prej 8714 m²**, sipas dokumentacionit të pronësisë lëshuar nga ZVRPP, parcela ndërtimore e zënë ndodhet e regjistruar në pasurinë e llojit “Arë, Pyll”. Pra legalizimi është kryer në zona “Territore të tjera”, për të cilat nuk ka gjetur zbatim të neneve 10, 11 e 14 të ligjit nr.9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje”, të ndryshuar dhe VKM nr.589, datë 10.9.2014, “Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtimet me leje, të organeve e të dokumentacionit, për propozimin e miratimit e zonave informale” i ndryshuar gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale”, duke ndryshuar zërin kadastral, regjimin e tokës në llojin e pasurisë “Truall”;

-**Në 7 raste** objektet e legalizuara janë aktualisht **brenda zonës së mbrojtur të Kune – Vain - Tale** veprim në kundërshtim me ligjin nr.8906, datë 6.6.2002 “Për zonat e mbrojtura” ndryshuar me ligjin nr. 9868, datë 4.2.2008 “Për disa shtesa dhe ndryshime në ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 “Për zonat e mbrojtura” neni 19 “Përdoruesit e zonave të mbrojtura” Neni 25 “Veprimtaritë në zonat e mbrojtura” si dhe, VKM me Nr.432, datë 28.4.2010, “Për zgjerimin e kufijve të rezervatit natyror të menaxhuar Kune-Vain-Tale;

- **Në 3 raste** objektet janë dhënë **për objekt poshtë linjës së tensionit të lartë**, veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 “Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje” i ndryshuar, neni 54 pika 2 të ligjit nr. 43/2015 “Për sektorin e energjisë elektrike”, si dhe Vendim Këshillit Të Ministrave Nr. 280, datë 1.4.2015, (i ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016), “Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje” Kapitulli II, pika 2 “ç” (Trajtuar më hollësisht në faqet 24-80 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

6.1 Rekomandimi: : Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë në bashkëpunim me Drejtorinë e Përgjithshme të ASHK Tiranë, t’i kërkojë Ministrisë së Drejtësisë, **për 51 rastet e evidentuara më sipër**, ku për objektet informale të pajisura me leje legalizimi janë lidhur kontratat, **të vendosë masë kufizimi dhe të fillojë procedurat me grup pune për rivlerësimin edhe një herë të dokumentacionit tekniko ligjor dhe shfuqizimin e lejeve të legalizimit** të dhëna në kundërshtim me dispozitat e ligjit dhe akteve nënligjore të dala në zbatim të tij, duke njoftuar subjektet për fillimin e procedurave përkatëse sipas kërkesave të ligjit nr.111/2018 “Për Kadastrën”.

Brenda muajit Dhjetor 2019

7. Gjetje nga auditimi: Në DR ALUIZNI-t Qarku Lezhë mungojnë dhe nuk u paraqitën grupit të auditimit dokumente si: urdhri dhe grupi i punës, mungojnë kriteret, procedurat dhe afatet, kërkesa apo shkresa nga Drejtoria e Përgjithshme e ALUIZNI-t Tiranë për hartimin e PB bashkë me udhëzimet specifike përkatëse, krahas udhëzimeve të përgjithshme dhe gjithashtu mungojnë shkresat përcjellëse të DR ALUIZNI Lezhë të Projekt-buxheteve në shoqërim të tabelave standarde të



kërkesave buxhetore të v.2017 dhe PBA v. 2017-2019; të v.2018 dhe PBA 2018-2020 (të cilat hartohen dhe dërgohen përkatësisht deri në Gusht v.2016 dhe Gusht 2017).

Kërkesat buxhetore të v. 2017 dhe v.2018, janë të pjesshme (krahasuar me nivelet e realizimeve faktike të viteve të mëparshme) që pretendohet të jenë dërguar me (e-mal datë 26.4.16, datë 19.4.17, pa shkresa përcjellëse) me disa tabela dhe shifra, pasi për v. 2017, vetëm për artikujt nr. 602 mallra e shërbime në vlerën 3460 mijë lekë nga e cila 2200 nga buxheti dhe 1260 mijë lekë nga të ardhurat. Ndërsa për v. 2018, vetëm për artikujt nr. 602 mallra e shërbime në vlerën 4948 mijë lekë nga e cila 3000 nga buxheti dhe 1948 mijë lekë nga të ardhurat, pa përcaktuar kërkesë për artikujt e tjerë, si dhe duke mos përcaktuar parashikimin e mbulimit të nevojave për buxhet me burim nga të ardhurat e vetë DRALUIZNI-t. Pra, kërkesa këto me të dhëna të pambështetura në treguesit e buxheteve arritur në v. 2016 e v.2017 apo të parashikuar për tu realizuar në v.2017, 2018 duke mos u mbështetur në "produktin kryesor" si dhe në kostot përkatëse të arritura ose parashikuara, që do të ishin: vetëdeklarimet prej 24643 objekte gjendje, 2450 legalizime të kryera në v. 2016 dhe 1913 legalizime në v.2017 apo 2857 në v. 2018 ,që mbështetur treguesit e mësipërm, do të përbënin "produktin kryesor" mbi të cilat do të llogariteshin kostot dhe nevoja për buxhet; mangësi që ka sjellë kërkesë buxhetore të v. 2017 dhe v.2018 të pjesshme, të pa plotë, të pa argumentuara, buxhete jo funksional dhe të pa mbështetura as në përfshirjen dhe parashikimin e nivelit të ardhurave nga aktiviteti kryesor i shërbimit tarifës lejeve të legalizimit, të ardhurat nga parcelat ndërtimit, nga kamatvonesat të grupuara sipas formës së pagesës me bono e me kesh, dhe gjithashtu dhe pjesën përkatëse për shpenzime sipas përkatësisë së të ardhurave; *ekzistenca e të cilave do të përbente (produktin sipas Programeve) ku do të mbështeteshin argumentimi i PB dhe PBA reale, funksionale në përmbushje të funksioneve ligjore të DR ALUIZNI-t Lezhë*; gjendje kjo në kundërshtim me ligjin nr.9936, datë 26.06.2008 "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor në Republikën e Shqipërisë"; me UMF nr.8, datë 29.3.2012"Për Procedurat Standarde të Përgatitjes së PBA", me ligjin nr.147/2015 "Për Buxhetin e vitit 2016", ligjin nr.130/2016 "Për Buxhetin e vitit 2017", ligjin nr.109/2017 "Për Buxhetin e vitit 2018" dhe të Kapitulli IV pika 256 UMF nr. 2, datë 06.02.2012 "Për Procedurat Standarde të Zbatimit të Buxhetit" dhe Udhëzimit nr.4, datë 29.02.2016 "Për Përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2017-2019 dhe sipas detajimeve të Tavaneve Buxhetore sipas tabelave Standard" pasqyruar në tabelën emërtuar "**Hartimi miratimi dhe realizimi i objektivave të buxhetit DR ALUIZNI Lezhë viti 2017 dhe 2018**" (Trajtuar në faqet 80-85 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

7.1 Rekomandim: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DR ALUIZNI-t Lezhë), Drejtori me strukturat përkatëse, Njësia e Financës dhe Përgjegjësit e Sektorëve, në bashkëpunim me ASHK Tiranë, të hartojnë Projekt buxhete PB dhe PBA, të zbatojnë procedurat ligjore në kohë, mbështetur në treguesit përcaktues të parashikuar të "Produktit Kryesor" si numri i vetëdeklarimeve, numri i lejeve të legalizimit, dhe në përfshirjen, parashikimin e nivelit të ardhurave nga aktiviteti kryesor i shërbimit tarifës lejeve të legalizimit, të ardhurat nga parcelat ndërtimit, etj., dokumente të hartuara me parë me kostot përkatëse të çdo legalizimi, pra në tregues të matshëm, me synim përgatitjen e buxheteve të plota, të argumentuara dhe funksional për realizimin misionit, funksioneve, objektivave, qëllimit dhe planveprimeve përkatës.

Menjëherë dhe në vazhdimësi

8. Gjetje nga auditimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DR ALUIZNI-t Lezhë), në zbatimin ndjekjen menaxhimin e realizimit të treguesve të Buxhetit për veprimtarinë e viteve 2017 dhe 2018, ka parashikime me rezerva, buxhete të pa argumentuar jo real funksional dhe mosrealizime përkatësisht: në vitin 2017 realizuar 97,8%, ose në shifra absolute buxheti është realizuar **37,370** mijë lekë kundrejt planit **38,176** mijë lekë, me diferencë mosrealizimi prej **-807** mijë lekë, kryesisht në artikullin paga dhe sigurime shoqërore (nga mos parashikimi i



saktë), dhe në artikullin mallra e shërbime. Në vitin 2018 buxheti i realizuar 97,2%, ose në shifra absolute buxheti është realizuar **28,848** mijë lekë kundrejt planit **29,682** mijë lekë, me diferencë mosrealizimi prej **-834** mijë lekë kryesisht në artikullin paga (nga parashikimi me rezerva) dhe në artikullin mallra e shërbime. Sipas burimeve mosrealizimet kanë ardhur nga burimi i financimit prej të ardhurave; gjendje kjo në kundërshtim me ligjin nr.10296, datë 08.07. 2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin" në mosrespektim të kriterit rritjes, në kundërshtim me ligjin nr. 9936 date 26.06.2008, "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor ne Republikën e Shqipërisë" dhe udhëzimet përkatëse, si dhe me ligjin nr. 130/2016 "Për Buxhetin e vitit 2017", ligjin nr.109/2017 "Për Buxhetin e vitit 2018", dhe të Kapitulli IV pika 256 UMF nr. 2, datë 06.02.2012 "Për Procedurat Standarde të Zbatimit të Buxhetit", sikundër pasqyruar në kolonat 6, 7, 8, 9 të tabelës emërtuar "**Hartimi miratimi dhe realizimi i objektivave të buxhetit DR ALUIZNI Lezhë viti 2017 dhe 2018**" (Trajtuar hollësisht në faqet 80-85 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

8.1 Rekomandim: Drejtoria Vendore Lezhë e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës, (për ish-DRALUIZNI-t Lezhe), Drejtori, me strukturat përkatëse, Njësia e Financës dhe përgjegjësit e Sektorëve, të marrë masa të vazhdueshme për menaxhimin dhe ndjekjen e treguesve ekonomik dhe financiar të zbatimit të Buxhetit periodik e vjetor dhe në situata mosrealizimi, apo pamjaftueshmërie të marrë masa në kohën e duhur për ndryshimet përkatëse në zbatim të procedurave sipas nenit 45 të ligjit të ligjin nr.9936 date 26.06.2008, "Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor ne Republikën e Shqipërisë, me synim shmangien e mospërdorimit apo të pamjaftueshmërisë dhe të pasojës në mos përmbushjen e objektivave të institucionit.

Menjëherë dhe në vazhdimësi

9. Gjetje nga auditimi: DR ALUIZNI-t Lezhë për v.2017 dhe 2018 lidhur me evidentimin, mbledhjen e të ardhurave në lekë dhe në bono privatizimi, apo lëvizjes së aktiveve **nga transferimi i pronës dhe legalizimi i ndërtimeve pa leje**, nuk kanë ndjekur, pasqyruar saktë dhe regjistruar veprimet në ditarin e bankës së të ardhurave, në hartimin, regjistrimin, korespondimin dhe administrimin e dokumentacionit justifikues, nga mungesa e koordinimit ndërmjet sektorit të financës me sektorin e legalizimeve lidhur me rakordimin, identifikimin e numrit të lejeve të legalizimit dhe të ardhurave që duhen mbledhur nga lëshimi i tyre, që ka sjellë si pasojë që në ditarin e bankës dokumentohen për v. 2017 vetëm **759 persona** kundrejt **1913 lejeve** legalizimi të raportuara si të lëshuara dhe në **785 kundrejt 2857 lejeve** të raportuar të lëshuara v. 2018, gjendje kjo në kundërshtim me ligjin nr. 9228, datë 29.4.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", i ndryshuar Kreu I-rë, neni 3, pika 8 , germa "c", Kreun II, neni 6, pika 2, Ligji nr. 10296, datë 8.7 2010 "Për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin", ligjin nr.9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", i ndryshuar, VKM nr.860, datë 10.12.2014 "Për përcaktimin e mënyrës së mbledhjes dhe administrimit të të ardhurave për ndërtimet pa leje dhe vlerave të zbatueshme për legalizim", UMF nr. 30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik"; pasqyruar në tabelën emërtuar "*Arkëtimet mujore dhe vjetore të ardhurave nga legalizimet, sipas Ditarit bankës, numri dhe rakordimet me thesarin për vitet 2017 dhe 2018*", bashkëlidhur si pjesë e aktkonstatimit (Trajtuar në faqet 80-85 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

9.1. Rekomandim : Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DR ALUIZNI-t Lezhe), Drejtori me strukturat përkatëse, sektori i financës në bashkëpunim me sektorin e legalizimeve, të marrin masa dhe të:

1.Të identifikojnë, inventarizojnë dhe rakordojnë të dhënat duke listuar lejet e legalizimit sipas nr. e datës dhe emrit të personave që i përkasin vitit 2017 për **759 persona të regjistruar në ditar** dhe për secilin leje-person të totalit prej **1913 lejeve** legalizimi të raportuara si të lëshuara dhe për vitin 2018 për **785 persona të regjistruar në ditar** secilin leje-person të totalit prej **2857 lejeve** të raportuar të



lëshuara vitin 2018, si dhe për këtë të bëjnë llogaritjet për detyrimin e të ardhurave eventuale pasi të hartojnë dokumentacionin me faturat përkatëse, duke përputhur kështu të dhënat regjistruar në regjistrat ditarë të Financës me të dhënat e raportuara sipas numrit të lejeve nga Sektori i legalizimeve

Menjëherë dhe në vazhdimësi

9.2 Rekomandim : Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, sektori i financës dhe sektori i legalizimeve të rakordojnë dokumentacionin dhe raportojnë të ardhurat për buxhetin e shtetit nga procesi i legalizimeve dhe transferimi i pronësisë çdo fund muaji, 3/mujor e çdo vit mbështetur në identifikimin e numrit dhe të datës së lejes së legalizimit, emër mbiemër te personit (dhe jo vetëm identifikimi personi, pasi i njëjti person zotëron mbi një e më shumë objekte apo leje) në mbajtjen e ditarit të përshkruhet, vendoset në korrespondencë, përveç identifikimit të lejes legalizimit, dokumentet justifikues faturat autorizimet, shkresat ndaj NJQVV-ve, lëshuar personave përfitues të lejeve të legalizimit. Kjo me synim bashkërendimin ndërmjet sektorëve, vendosjen e funksionimit të sistemit të mekanizmave të kontrollit të brendshëm në administrimin hartimin dhe qarkullimin e dokumentacionit të lëvizjes së aktiveve që përbejnë të ardhura për buxhetin e shtetit nga procesi i legalizimeve dhe transferimi i pronësisë, por edhe evidentimin, identifikimin e barrëve mbi pasuritë (me origjinë nga legalizimet) në procesin e mëvonshëm të regjistrimit të pasurive të legalizuara ,në përmbushje të kërkesave të ligjit “Për Kadastrën”.

Menjëherë dhe në vazhdimësi

9.3. Rekomandim: Të hartohet rregullore për vendosjen e Sistemit të Mekanizmave të Kontrollit të Brendshëm (SMKB) duke përcaktuar strukturat personat përgjegjës detyrat afatet, lidhur me hartimin ndjekjen e faturave të detyrimeve për cdo leje legalizimi të lëshuar, shlyerjen e detyrimeve, ndjekjen dhe evidentimin e detyrimeve të papaguara ose që nuk kanë plotësuar afatin e likuidimit, me synim administrimin e të ardhurave nga për buxhetin e shtetit nga procesi i legalizimeve dhe transferimi i pronësisë, por edhe evidentimin, identifikimin e barrëve mbi pasurin (me origjinë nga legalizimet) në procesin e mëvonshëm të regjistrimit të pasurive të legalizuara, në përmbushje dhe harmonizim të kërkesave të ligjit “Për Kadastrën”.

Deri në muajin Dhjetor 2019

10. Gjetje nga auditimi: ALUIZNI-i Lezhë, sektori financës, për vitin 2017 dhe 2018 nuk e ka mbajtur, plotësuar në formatin ligjor përkatës, Ditarin e Bankës së të Ardhurave, i cili ka mangësi në kolonat “nr.Referimi”, pa korrespondencë të nr. dhe dokumentacionit , “Përshkrimi”, **nuk përmban asnjë përshkrim veprimi.** Pra nuk pasqyrohen qartë dhe objektivisht regjistrimet kontabile për lëvizjen e aktiveve në lekë e në bono të hyra nga procesi i legalizimit, ka mosrakordim për 12.650 lekë në vitin 2017 dhe për 88.300 lekë për vitin 2018 të shumave të regjistruara ndërmjet debitimeve në Llogarinë 520 dhe shumave të kredituara në llogaritë përkatëse të klasës 7 të të ardhurave nga legalizimet, ditari është i pa mbledhur dhe pa hedhur shifrat të mbartura progresivisht dhe periodikisht për çdo muaj, 3/mujor dhe si vjetor, dhe nga verifikimi aritmetik rezultojnë se regjistrimet në disa raste janë jo të barabarta për shumat në debi të Bankës llogaria 520 me shumat regjistruar në kredi të llogarive të klasa 7. Megjithatë shumat mujore shkruhen si të barabarta;dhe regjistrime të parregullta si në 93 raste në v.2017 dhe 62 raste në v.2018 ka kryer regjistrime (të grupuara nga 2 deri në 12 tarifa 8000 lekëshe) të tarfiave të shërbimit, për emra personash në shmangie e mos referencë të numrit të lejes legalizimit apo dhe evidentimit te raste-personave mbajtës të mbi dy lejeve të legalizimit me pasojë risku në të ardhurat; në kundërshtim me ligjin nr.9228, datë 29.4.2004 “Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare”, i ndryshuar Kreu I-rë, neni 3, pika 8 , germa “c”, Kreun II, neni 6, pika 2, Ligji nr. 10296, datë 8.7 2010 “Për Menaxhimin Financiar



dhe Kontrollin", Ligji nr. 9482, datë 3.4.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje ", i ndryshuar, VKM nr. 860, datë 10.12.2014 "Për përcaktimin e mënyrës së mbledhjes dhe administrimit të të ardhurave për ndërtimet pa leje dhe vlerave të zbatueshme për legalizim", UMF nr.30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik"; pasqyruar në tabelën emërtuar "Arkëtimet Mujore dhe vjetore të Ardhurave nga Legalizimet, sipas Ditarit Bankës, numri dhe rakordimet me thesarin për vitet 2017 dhe 2018" (Trajtuar në faqet 89-98 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

10.1 Rekomandim: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DR ALUIZNI-t Lezhë), Drejtori, sektori i financës marrë masa të çelë, mbajë në formatin ligjor të kërkuar Ditarin e Bankës për të ardhurat e arkëtuara dhe detyrimet e papaguara, nga legalizimet e ndërtimeve informate si dhe të regjistroj kronologjikisht veprimet dhe ngjarjet, mbështetur rakordimet periodike (mujore 3/mujore vjetore) me sektorin e legalizimeve për (produktin apo shërbimin nëpërmjet dokumentacionit), duke identifikuar, përfshirë, përshkruar e vene në korrespondencë numrin, datën e lejes legalizimit, emër mbiemër të personit mbajtës të lejes, së cilës i korrespondojnë faturat, autorizimet e pagesave, por sidomos edhe shkresat njoftuese drejtuar NJQVV-ve për vlerën e detyrimit në lekë të taksës së infrastrukturës, etj., me synim administrimin e mbledhjes të ardhurave evidentimin e barrëve mbi titujt e pronësisë përfituar nga legalizimi, saktësinë në procesin pasues të regjistrimit dhe çeljes së KPP të pasurisë, nga Agjencia Shtetërore Kadastrës, Drejtoria Vendore Lezhë; konforme ligjit nr.111/2018 "Për Kadastrën",

Menjëherë

10.2. Rekomandim: Drejtoria Vendore Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DRALUIZNI-t Lezhë), Drejtori, sektori i financës me sektorin e Legalizimeve të marrin masa të krijojnë Database të lejeve të legalizimit, Sektori i financës të përfshijë dhe regjistrojë në Ditarin e të ardhurave apo çelë ditar tjetër për të gjitha lejet e legalizimeve të lëshuara, pa kundërpaguesa nga përjashtimet ligjore apo përfitimet falas, ku të përshkruajë dokumentet justifikues, me synim qartësinë dhe saktësinë e evidencës kontabile, Ditarit, dhe bërjen të mundur vendosjen e sistemit të mekanizmave të kontrollit të brendshëm (SMKB) në qarkullimin dhe dokumentimin aktiveve të ardhura nga procesi i legalizimeve) dhe rritjen e transparencës së punës së zyrës.

Menjëherë dhe vazhdimisht

11Gjetje: DR ALUIZNI-i Lezhë, sektori i financës, për secilin prej viteve 2017 dhe 2018 nuk ka asnjë rakordim vjetor dhe periodik me Credins Bank lidhur me arkëtimet me bono thesari të pagesave për parcelat ndërtimore përkatësisht: për **132 raste me 23.955.000 lekë** vlerë bono për v.2017 dhe për **160 raste me vlerë 31.065.000 lekë** vlerë bono për v.2018, pasqyruar në Ditarin përkatës, megjithëse lejet e legalizimeve janë lëshuar e posedohen nga mbajtësit, vlera të cilat përbejnë gati mbi 50 % të vlerës totale të të ardhurave nga transferimi i pronave dhe legalizimeve të ndërtimeve pa leje (Trajtuar në faqet 89-98 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

11.1.Rekomandim: Drejtoria Vendore Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DRALUIZNI-t Lezhë), sektori i financës, të marrë masa për kryerjen e rakordimeve periodike mujore e vjetore në vazhdimësi me Credins Bank dhe lidhur me arkëtimet me bono thesari të pagesave për parcelat ndërtimore përkatësisht: për **132 raste me 23.955.000 lekë** vlerë bono për vitit 2017 dhe për **160 raste me vlerë 31.065.000 lekë** vlerë bono për vitit 2018 të regjistruara në ditarët e bankës së të ardhurave .

Menjëherë dhe në vazhdimësi



12. Gjetje nga auditimi: Nga ALUIZNI Lezhë, sektori i financës dhe sektori i legalizimeve (në cilësinë e autoritetit ligjor të prodhimit të dokumentacionit të legalizimeve të objekteve) për secilin prej viteve 2017 dhe 2018, nuk ka asnjë evidence debitorësh dhe asnjë rakordim me NJQVV-të si; Bashkinë Lezhë, Mirditë, Kurbin lidhur me arkëtimin shlyerjen e detyrimeve që rrjedhin nga pagesa e tarifës ndikimit në infrastrukturë për objektet e legalizuara nga ndërtimet informale, ekzistenca e të cilës do të ndihmonte saktësinë e procesit pasues të regjistrimit dhe çeljes së KPP të pasurisë, por dhe pasqyrimin e gjendjes juridike, nga Drejtoria Vendore Agjencia Shtetërore Kadastrës Lezhë konform ligjit nr.111/2018 "Për Kadastrën", pasqyruar në kolonën nr.12 të tabelës emërtuar "Arkëtimet mujore dhe vjetore të ardhurave nga legalizimet, sipas Ditarit Bankës, numri dhe rakordimet me thesarin për vitet 2017 dhe 2018" (Trajtuar në faqet 89-98 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

12.1. Rekomandim: Drejtoria Vendore Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DR ALUIZNI-t Lezhë), Sektori i financës, Sektori i Legalizimeve dhe Sektori Regjistrimit (në cilësinë e autoritetit ligjor të prodhimit të dokumentacionit të legalizimeve të objekteve informale) të marrin masa për secilin prej viteve 2017 dhe 2018 dhe prej fillimit të procesit të rakordojnë nxjerrin evidence me NJQVV-të; Bashkinë Lezhë, Mirditë Kurbin lidhur me arkëtimin shlyerjen e detyrimeve që rrjedhin nga pagesa e tarifës ndikimit në infrastrukturë për objektet e legalizuara nga ndërtimet informale, ekzistenca e të cilës do të ndihmonte saktësinë e procesit pasues të regjistrimit dhe çeljes së KPP të pasurisë por dhe pasqyrimin e gjendjes juridike, nga Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore Kadastrës, Lezhë.

Menjëherë dhe në vazhdimësi

13. Gjetje nga auditimi: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë (DR ALUIZNI-t Lezhë), sektori financës për vitin 2017 nuk ka kryer inventarizimin fizik të aktiveve për vitin 2017, (por është mjaftuar me inventarizim kryer në muajin Gusht për shkak të transferimit të zyrave), ndërsa për vitin 2018 pas kryerjes së inventarizimit fizik të aktiveve nga ana e sektorit financës nuk janë vazhduar me procedurat, për nxjerrjen jashtë përdorimit të 14 artikujt me vlerë 1,134,652 lekë, megjithëse kanë kaluar 2 muaj nga miratimi me shkresën nr.10168/1, datë 31.12.2018 (mbërritur datë 05.03.2018) i Drejtorisë Përgjithshme të Aluizni-t Tiranë sipas dokumentacionit paraqitur nga DR ALUIZNI Lezhë, shkresa nr.5335, datë 31.12.2018, Urdhri nr.26, datë 31.12.2018 dhe Relacioni i vlerësimit drejtuar Drejtorisë Përgjithshme ALUIZNI –t (Degës Financës); mosveprim në kundërshtim me UMF nr. 30, datë 29.12.2010 "Për menaxhimin e aktiveve në sektorin publik", si dhe gjithashtu për të dy vitet 2017 dhe 2018, komisionet e inventarizimit kanë në përbërje të njëjtët persona si për inventarizimin e Gushtit 2017 ashtu dhe për inventarizimin fizik 2018 , veprim në kundërshtim me UMF nr.30, datë 27.12.2011 (Trajtuar në faqet 89-98 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

13.1 Rekomandim: Drejtoria Vendore Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, (për ish-DR ALUIZNI-t Lezhë), Drejtori në cilësinë e Nënpunësit Autorizues , Sektori i Financës, të marrin masa për vazhdimin e procedurave ligjore, vonuar prej 2 muajsh, për nxjerrjen jashtë përdorimit të 14 artikujt me vlerë 1.134.652 lekë, të rezultuara nga inventarizimi fizik i aktiveve v.2018, të propozuara e miratuara me shkresën nr. 10168/1, datë 31.12.2018 (mbërritur datë 05.03.2018) të drejtorisë Përgjithshme ALUIZNI Tiranë sipas dokumentacionit paraqitur nga DR ALUIZNI Lezhë, shkresa nr.5335, datë 31.12.2018 , Urdhri nr.26, datë 31.12.2018 dhe Relacioni i vlerësimit drejtuar Drejtorisë Përgjithshme ALUIZNI (Degës Financës).

Menjëherë



14. Gjetje nga auditimi: Nga Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë), në organizimin procedurave të prokurimit me vlerë të vogël nuk është vepruar në përputhje me kërkesat ligjore pasi:

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

- Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, në te gjitha raste në përcaktimin e specifikimeve teknike për mallrat nuk ka kërkuar llojin i markës (pra specifikim në çdo artikull) pa shënimin e detyrueshëm "ose ekuivalent" në kundërshtim me ligjin nr.9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike", pika 5, në procedurat:

- Komisioni i Prokurimit me Vlera të Vogla, në **6 raste** në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, ka shpallur fitues operatorët ekonomikë edhe kur nuk kanë plotësuar specifikimet e kërkuara në ftesën për ofertë, në kundërshtim me ligjin nr.9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik", i ndryshuar, neni 46 "Kualifikimi i ofertuesve" dhe neni 53 "Shqyrtimi i ofertave" si dhe Udhëzimin nr.2, datë 28.03.2013 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla" i ndryshuar me Udhëzimin nr.5, datë 16.07.2013 dhe Udhëzimin nr.1, datë 28.02.2014, Udhëzimin Nr.3, datë 27.01.2015 "Për procedurën e prokurimit me vlera të vogla", i ndryshuar me Udhëzimin, Nr.1, datë 21.04.2016.

- Në vitin 2017 nuk ka kërkesa nga personat përgjegjës për nevojat për mallra, punë dhe shërbime. Mos hartimi i kërkesave nga njësitë apo zyrat përkatëse bie në kundërshtim me VKM nr.914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik" Kreu IV, neni 40 si dhe UMF, nr.33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë",

- Në te gjitha raste në procedurat e prokurimit me vlerë të vogël, me vlerë totale 5,973,437 lekë, nuk ka procesverbal për argumentimin dhe miratimin e fondit limit, si dhe në **8 raste** mungon relacioni apo procesverbali konstatues nga personat kompetent dhe nga Ssektori i financës, për nevojën për mallra, punë dhe shërbime, veprime këto në kundërshtim me kërkesat e VKM nr.914, datë 29.12.2014 "Për miratimin e rregullave të prokurimit publik", Neni 40-Prokurim me vlerë të vogël, pika 3, neni 59 dhe UMF, nr.33, datë 11.07.2013, "Për gjurmët standarde të auditimit për prokurimin me vlerë të vogël dhe të lartë" ndryshuar.

- Procedurat e prokurimit te hedhura në sistemin elektronik nuk janë të rregullta pasi nuk janë hedhur njoftimet për shkualifikimin dhe shpalljen fitues në rastet kur operatorët e radhës kanë hequr dorë nga konkurrimi, në kundërshtim me kërkesat e Udhëzimi nr.5, date 21.1.2015 me ndryshime dhe për vitin 2018, me nr. 3, date 8.1.2018. Udhëzimit nr. 4, datë 04.07.2013 i ndryshuar

Në vitin 2017 për prokurimet me vlerë të vogël, me vlerë totale 3,706,962 lekë nuk është ngritur Komisioni për Marrjen në Dorëzim të Mallit, mungon procesverbali për marrjen në dorëzim të mallit, si dhe ne disa raste faturat tatimore apo fletë hyrjet nuk janë të detajuara sipas artikujve dhe specifikimeve teknike të përcaktuara në ftesën për ofertë, por vetëm është shënuar sasia totale e mallit dhe vlera përkatëse, në disa raste faturat tatimore nuk janë të firmosura nga të gjithë anëtarët e komisioni te blerjeve te vogla, në disa raste dorëzimi i mallit nuk është shoqëruar me fletë garanci, veprime këto që bien në kundërshtim me ligjin nr.9643, datë 20.11.2006 "Për prokurimin Publik" i ndryshuar, neni 23 "Specifikimet teknike" dhe neni 62 "Detyrimet gjatë zbatimit të kontratës", VKM nr. 14, datë 29.12.2014, "Për rregullat e prokurimit publik", Kreu VI, pika 2, shkronja "ç", Kreu IX, Neni 77, Mbikëqyrja e kontratës", pika 1, 2, 3 dhe 4, dhe Udhëzimin nr. 30, datë 27.12.2011 "Për menaxhimin e aktiveve në njësitë e sektorit publik" pika 42 e 43, pika 45.



-Për periudhën e audituar ne 4praktika janë kryer veprime në kundërshtim me Udhëzimin nr. 3 date 8.1.2018 "*për blerjet e vogla*" pika 14, germa b), anëtarët e komisionit të prokurimit me vlerë të vogël do të refuzojnë automatikisht ofertën e paraqitur nga një operator ekonomik, i cili në një procedurë të mëparshme prokurimi me vlerë të vogël të zhvilluar nga ky autoritet gjatë këtij viti, nuk e ka njoftuar brenda afatit kohor të përcaktuar në ftesën për ofertë mbi arsyet që kanë çuar në pamundësinë e realizimit të objektit të prokurimit. Ky proces do të dokumentohet në një procesverbal të mbajtur për këtë qëllim, i cili bëhet pjesë e dosjes së tenderit.

- Për blerjet e vogla të kryera në rrugë elektronike nga muaji Maj 2018, deri ne 30.12.2018, janë kryer në kundërshtim me udhëzimin nr.3, datë 08.01.2018 "*mbi përdorimin e procedurës së prokurimit me vlerë të vogël dhe zhvillimin e saj me mjete elektronike*", të ndryshuar në udhëzimin nr.11 datë 30.05.2018 për blerjet e vogla 2. Pika 6.

- Për sa i përket dokumentacionit bashkëlidhur procedurave për likuidim ne banke rezultoi se: nuk janë bashkëlidhur të gjithë dokumentacioni justifikues veprime këto në kundërshtim me ligjin nr. 10296 date 08.07.2010 "*Për Menaxhimin Financiare dhe Kontrollin*", "*Udhëzimin nr.30 date 27.12.2011 "Për Menaxhimin e Aktiveve në Njësitë e Sektorit Publik"*", mangësi që kanë sjelle si pasoje mos justifikim me dokumente të plota të kryerjes së shpenzimit të përmendura me sipër, si dhe në kundërshtim të kreut I neni 3 pika 8 germa c) kreu II neni 6 pika 2 te ligjit për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare nr. 9228 date 29.04.2004 dhe në kundërshtim ligjin dhe VKM nr. 914, datë 29.12.2014 "*Për miratimin e rregullave të prokurimit publik*" (*Trajtuar më hollësisht në faqet 98-106 të Raportit Përfundimtar të Auditimit*).

14.1. Rekomandim: Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë, të marrë masa, për çdo rast në procedurat e prokurimit me vlera të vogla, të kryet inventari i dokumentacionit shoqërues, në ftesat për ofertë të përcaktohen specifikimet teknike, të hartohet relacioni konstatues, në çdo rast të hartohet procesverbali i marrjes në dorëzim të mallit me specifikime të sakta shoqëruar me faturën tatimore, në urdhër prokurimit nuk do të përcaktohet fondi limit për objektin konkret.

Në vijimësi

V. KONKLUZIONE DHE OPINIONI I AUDITIMIT

Ne kemi audituar veprimtarinë e Drejtorsë Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë), në mbështetje të ligjit nr.154/2014, miratuar në datën 27.11.2014 "*Për Organizimin dhe Funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit*" dhe (ISSAI 4000) për të cilën do të japim opinion:

-Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë, në marrjen e vendimeve "*Për kualifikimin për legalizim të objektit informal*" ka vepruar pa marrë konfirmim mbi pagesën e Taksës së Ndikimit në Infrastrukturë për dalje me vendim kualifikimi duke krijuar një mungesë të ardhurash ne buxhetin e shtetit në vlerën 42,250,814 lekë,

- Për 2538 leje legalizimi të lëshuara dhe dërguar në ZVRPP për regjistrim të objektit informal për periudhën objekt auditimi në momentin e auditimit nuk ka VKM për kalimin e pronësisë së parcelës ndërtimore të objektit të legalizuar duke sjellë mos llogaritjen e detyrimit për kalimin e pronësisë së parcelës ndërtimore dhe krijuar të ardhura të munguara në buxhetin e shtetit për fondin e kompensimin e ish pronarëve në shumën 1,625,592mijë lekë,

- Në 7 raste, janë kryer legalizime të objekteve pa respektuar distancat nga rrugët, madje është cënuar trupi i rrugës ku sipas Gen Planit të administruar në dosje rezulton se objektet bien mbi rrugë a trotuar, në kundërshtim me Ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "*Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje*", të ndryshuar, neni 39 "*Përjashtimi nga legalizimi*" me VKM nr.



280, datë 1.4.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" kreu III. "Kriteret për legalizimin e ndërtimeve jashtë zonave informale të miratuara", pika 4/b ku në ligjin Nr. 8378, datë 22.07.1998 i ndryshuar "Kodi rrugor në Republikën e Shqipërisë", neni 2 "Përcaktime dhe klasifikime rrugësh" dhe neni 4, "Përcaktimi i qendrave të banuara"

-VKM nr. 153, date 07.04.2000 "Për miratimin e rregullores së zbatimit të Kodit Rrugor në Republikën e Shqipërisë" neni 25, pika 2; ndërkohë që në dosje nuk ka korrespondencë shkresore me Autoritetin Rrugor Shqiptar për të përcaktuar nëse parcela ndërtimore bie në rrugë apo mbi projektin infrastrukturor;

- Në 8 rast është kryer legalizimi i objektit informal të ndërtuar në buzë të lumit, përroi, kanal dhe digë pa respektuar distancat nga brigjet dhe në këtë rast procesi i legalizimit duhej të ishte kushtëzuar prej autoriteteve të ujit, pasi në dosje nuk ndodhet dokumentacion justifikues për këtë qëllim. Veprime këto në kundërshtim me Ligjin Nr. 8093, datë 21.03.1996 "Për rezervat ujore", neni 2, pika 5, ligjit nr. 111/2012, "Për menaxhimin e integruar të burimeve ujore", neni 84 dhe akteve nënligjore në zbatim të tij; VKM nr. 280, date 01.04.2015 "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Kreu III, pika 4, germat: "dh";

-Në 26 raste me sipërfaqe prej 8714 m², sipas dokumentacionit të pronësisë lëshuar nga ZVRPP, parcela ndërtimore e zënë ndodhet e regjistruar në pasurinë e llojit "Arë, Pyll". Pra legalizimi është kryer në zona "Territore të tjera", për të cilat nuk ka gjetur zbatim të neneve 10, 11, 14, të ligjit nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje", të ndryshuar dhe VKM nr. 589, datë 10.9.2014, "Për përcaktimin e procedurave të evidentimit faktik, në terren, të ndërtimeve pa leje/shtesave në ndërtimet me leje, të organeve e të dokumentacionit, për propozimin e miratimin e zonave informale" i ndryshuar gjatë procedurave të legalizimit të objekteve informale", duke ndryshuar zërin kadastral, regjimin e tokës në llojin e pasurisë "Truall"

-Në 7 raste objektet e legalizuara janë aktualisht brenda zonës së mbrojtur të Kune – Vain - Tale veprim në kundërshtim me ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 "Për zonat e mbrojtura" ndryshuar me ligjin nr. 9868, datë 4.2.2008 "Për disa shtesa dhe ndryshime në ligjin nr. 8906, datë 6.6.2002 "Për zonat e mbrojtura" neni 19 "Përdoruesit e zonave të mbrojtura" Neni 25 "Veprimtaritë në zonat e mbrojtura" si dhe, VKM me Nr.432, datë 28.4.2010, "Për zgjerimin e kufijve të rezervatit natyror të menaxhuar Kune-Vain-Tale;

- Në 3 raste objektet janë dhënë për objekt poshtë linjës së tensionit të lartë, veprim në kundërshtim me ligjin nr. 9482, datë 03.04.2006 "Për legalizimin, urbanizimin dhe integrimin e ndërtimeve pa leje" i ndryshuar, nenit 54 pika 2 të ligjit nr. 43/2015 "Për sektorin e energjisë elektrike", si dhe Vendim Këshillit Të Ministrave Nr. 280, datë 1.4.2015, (i ndryshuar me VKM nr. 756, datë 26.10.2016), "Për përcaktimin e kriterëve, procedurave e dokumentacionit të zbatueshëm për të kualifikuar ndërtimet pa leje, shtesat anësore dhe/ose në lartësi, në ndërtime me leje" Kapitulli II, pika 2 "ç".

*Nga auditimi i përputhshmërisë dhe rregullshmërisë mbështetur në Standardet Ndërkombëtare të Auditimit, Rregulloren e Procedurave të Auditimit të KLSH dhe në Manualin e Auditimit të Përputhshmërisë, i kryer në subjektin Drejtoria Rajonale e ALUIZNI-t Qarku Lezhë (Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Lezhë), nuk u konstatuan devijime/shkelje nga kuadri ligjor dhe rregullator në fuqi, të rëndësisë materiale për të cilën japim **opinion të kualifikuar me rezervë***

VI. ANEKSE

Pasqyra e objekteve informale të pajisur me leje legalizimi pa marrëdhënie me truallin viti 2017



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR "MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)"

IV. Pasqyra e objekteve informalë të pajisur me leje legalizimi pa marrëdhënie me truallin viti 2018,

Tabela nr. 1 "Ankesat gjatë periudhës 01.01.2017-31.12.2018"

DR ALUIZNI LEZHE

Hartimi miratimi dhe realizimi i objektivave të buxhetit DR ALUIZNI LEZHË viti 2017

000/lekë

Nr.	Emërimi	P/Bux Gusht 2016 ? (emale 26.4.16)	Plani Fill. nga D.Fin Aluizn nr.205/6, 24. 1. 17, nr. 1655/3, 24.4.17	Shtesat +	Pa kës i -	Plan i Korekt. 2017	Realiz	Dif. + ose -	%
0	1	2	3	4	5	6 (3+4-5)	7	8 (7-6)	9 (7:6)
A	Nga Grandi (Qendra)	2200	12200	12647		24848	24717	131	99,5
	Trasf. v.2017	2200	12200	12647		24848	24717	131	
1	Paga 600		8400	9753	0	18153	18150	3	
2	Fond veçantë 606	-	-	-	-	-	-	-	
3	Sigurime 601		1600	1694		3294	3294	0	
4	Investime 230-231	-	-	1200		1200	1192	8	
5	Mallra dhe Shërbime	2200	2200	-	-	2200	2080	120	
B	Nga te Ardh.ALUIZ	1260	-	13329	-	13329	12653	676	95
	Te ardhurat v.17	1260	-	13329	-	13329	12653	676	95
1.	Paga 600	-	-	10451	-	10451	9911	540	
2	Fond veçantë 606	-	-	-	-	-	-	-	
3	Sigurime 601	-	-	1296	-	1296	1296	0	
4	Mallra dhe shërbime 602	1260	-	1581	-	1581	1445	136	
C.	TOTAL A+B	3460	12200	25976	-	38176	37370	807	97,8
1	Paga 600	-	8400	20204	-	28604	28061	543	98,1
2	Fond veçantë 606	-	-	-	-	-	-	-	
3	Sigurime 601	-	1600	2990	-	4591	4591	0	
4	Investime 230-231	-	-	1200	-	1200	1192	8	
5	Mallra dhe shërbime 602	3460	2200	1581	-	3781	3525	256	93,2

Shënim; 1. Shifrat e realizimit faktik janë të rakorduara e përputhura me Thesarin Lezhë.

DR ALUIZNI LEZHE

Hartimi, miratimi dhe realizimi i objektivave të buxhetit DR ALUIZNI LEZHË viti 2018

000/lekë

Nr	Emërimi	P/Bux 2017 Gusht 10 ? (emale 19.4.17)	Plani Fill. nga AL. nr.1195, date 13.2.18;20 90/4 dt.17.4.18	Shtesat +	Pak ësi -	Plan i Korekt. 2018	Realiz	Dif. + ose -	%
0	1	2	3	4	5	6 (3+4-5)	7	8 (7-6)	9 (7:6)
A	Nga Grandi (Qendra)	3000	14300	7345	-	21645	21078	567	97,3



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR "MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)"

	Trasf. v.2018	3000	14300	7345	-	21645	21078	567	
1	Paga 600		9800	6230	-	16030	15463	567	96,5
2	Fond veçantë 606		-	80	-	80	80	0	
3	Sigurime 601		1500	1035	-	2535	2535	0	
4	Mallra dhe shërbime 602	3000	3000	-	-	3000	3000	0	
B	Nga të Ardh.ALUIZ	1948	-	8037	-	8037	7770	267	96,7
	Te ardhurat v.18	-	-	8037	-	8037	7770	267	
1.	Paga 600	-	-	4143	-	4143	4100	44	99
2	Fond veçantë 606	-	-	0	-	0	0	0	
3	Sigurime 601	-	-	718	-	718	718	0	
4	Mallra dhe shërbime 602	1948	-	3176	-	3176	2953	223	93
C.	TOTAL A+B	4948	14300	15382	-	29682	28848	834	97,2
1	Paga 600	-	9800	10373	-	20174	19563	611	97
2	Fond veçantë 606	-	80	80	-	80	80	0	
3	Sigurime 601	-	1500	1753	-	3253	3253	0	
4	Mallra, shërbime 602	4948	3000	3176	-	6176	5953	223	96,3

Shënim:1. Shifrat e realizimit faktik janë të rakorduara e përputhura me Thesarin Lezhë.

VII. DOKUMENTACIONI SHOQËRUES

Pjesë përbërëse e Raportit të Auditimit është dhe dokumentacioni i mbajtur si më poshtë:

a. Akt Konstatime:

- Akt Konstatimi Nr. 1 datë 10.05.2019 "Mbi hartimin e zbatimin e Buxhetit"
- Akt Konstatimi Nr. 2 datë 31.05.2019 "Mbi Pagesën e taksës së infrastrukturës"
- Akt Konstatimi Nr. 3 datë 31.05.2019 "Mbi lëshimin e lejeve pa truall në pritje të VKM"
- Akt Konstatimi Nr. 4 datë 31.05.2019 "Mbi procedurat e legalizimeve"
- Akt Konstatimi Nr. 5 datë 31.05.2019 "Mbi procedurat e legalizimeve përfituesit"
- Akt Konstatimi Nr. 6 datë 31.05.2019 "Mbi prokurimet publike"
- Akt Konstatimi Nr. 7 datë 31.01.2019 "Mbi procedurat e legalizimeve"
- Akt Konstatimi Nr. 8 datë 31.05.2019 "Mbi administrimin, ruajtja, dokumentimi dhe qarkullimi i aseteve dhe aktiveve"

b. Akt Verifikime:

- Akt Verifikim Nr. 1 datë 31.05.2019 "Mbi bazën e të dhënave"
- Akt Verifikim Nr. 2 datë 31.05.2019 "Mbi proceset gjyqësore"
- Akt Verifikim Nr. 3 datë 31.05.2019 "Mbi ndjekjen e shqyrtimin e ankesave"
- Akt Verifikim Nr. 4 datë 31.05.2019 "Mbi marrëdhëniet e punës"

Shënim: Të gjithë punonjësit që atakohen në këtë Raport Përfundimtar auditimi duhet t'u bëhet prezent mangësitë dhe problemet për të cilat mbajnë përgjegjësi, mundësisht t'u jepen fotokopje të dokumentacionit që ka lidhje me ta, në mënyrë që të njihen dhe të bëjnë komentet dhe shpjegimet përkatëse, nëse kanë.

Për sa më sipër paraqitet ky Raport Përfundimtar Auditimi.



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT

RAPORT PËRFUNDIMTAR “MBI PËRPUTSHMËRINË E VEPRIMTARISË SË D.R.ALUIZNI QARKU LEZHË, (ASHK LEZHË)”

KONTROLI I LARTË I SHTETIT