



KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
“Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë”

**RAPORT PËRFUNDIMTAR I AUDITIMIT  
MBI PËRPUTHSHMËRINË  
E PROJEKTIT  
“Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë”  
NË  
AUTORITETIN RRUGOR SHQIPTAR**

**Qershor 2022**



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

| <b>Nr.</b>  | <b>Përmbajtja</b>                                                                                                                                                                                                                 | <b>Faqe</b>  |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>I.</b>   | <b>PËRMBLEDHJE EKZEKUTIVE</b>                                                                                                                                                                                                     | <b>3-7</b>   |
| <b>II.</b>  | <b>HYRJA</b>                                                                                                                                                                                                                      | <b>7</b>     |
|             | a. Objektivat dhe qëllimi                                                                                                                                                                                                         | 7-8          |
|             | b. Identifikimi i çështjes                                                                                                                                                                                                        | 8            |
|             | c. Përgjegjësitë e strukturave drejtuese                                                                                                                                                                                          | 8            |
|             | d. Përgjegjësitë e audituesve                                                                                                                                                                                                     | 8            |
|             | e. Kriteret e vlerësimit                                                                                                                                                                                                          | 8            |
|             | f. Standardet e auditimit                                                                                                                                                                                                         | 9            |
|             | g. Përmbledhje e punës së kryer                                                                                                                                                                                                   | 9            |
| <b>III.</b> | <b>PËRSHRIMI I AUDITIMIT</b>                                                                                                                                                                                                      | <b>9-10</b>  |
| <b>IV.</b>  | <b>PËRSHKRIMI I REZULTATEVE SIPAS DREJTIMEVE TË AUDITIMIT</b>                                                                                                                                                                     | <b>10</b>    |
|             | Pika 1. Marrëveshjet e financimit të projektit me huadhënësit, ndryshimet, shkaqet dhe argumentimi i ndryshimeve.                                                                                                                 | 10-17        |
|             | Pika 2. Mbi shkallën e realizimit të objektivave dhe të komponentëve të projektit në krahasim me ato të përcaktuara në marrëveshjet me huadhënësit.                                                                               | 17-25        |
|             | Pika 3. Mbi menaxhimin financiar të projektit, shkallën e realizimit të disbursimeve financiare të fondeve kundrejt nivelit të programuar. Raportimi i tyre në Ministrinë e Financave.                                            | 25-38        |
|             | Pika 4. Mbi zbatimin e kriterëve dhe procedurave të përcaktuara sipas rastit në marrëveshje me huadhënësit ose legjislacionin shqiptar, për realizimin e prokurimeve për ndërtime, mallra e shërbime deri në lidhjen e kontratës. | 38-46        |
|             | Pika 5. Mbi zbatimin e kontratave për punime civile, mallra e shërbime.                                                                                                                                                           | 46-70        |
|             | Pika 6. Mbi administrimin e veprave të përfunduara.                                                                                                                                                                               | 70           |
| <b>V.</b>   | <b>GJETJET DHE REKOMANDIMET</b>                                                                                                                                                                                                   | <b>71-86</b> |
| <b>VI.</b>  | <b>ANEKSE</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>86-89</b> |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

### I. PËRMBLEDHJA EKZEKUTIVE

#### I. a. Përshkrim i shkurtër i Projektit të Auditimit.

Mbështetur në Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014, nëPër organizimin dhe funksionimin e KLSHò, në zbatim të Projektit dhe Programit të Auditimit nr. 8/1 prot., datë 18.01.2022, i ndryshuar me shkresën nr. 8/2 prot., datë 24.03.2022, miratuar nga Kryetari i KLSH, nga data 18.01.2022 deri me datë 08.04.2022, në subjektin Autoriteti Rrugor Shqiptar Tiranë, Projekti nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, për periudhën nga data fillimi i projektit deri me datë 31.12.2021, u krye auditimi nëmbi zbatimin e përputhshmërisë. Auditimi u krye me përzgjedhje dhe i njëpasnjëshëm mbi bazë materialiteti dhe risku. Konkretisht u audituan, marrëveshjet financiare dhe ndryshimet e tyre, shkalla e arritjes së objektivave dhe komponentëve të projektit, menaxhimi financiar, shkalla e realizimit të disbursimeve financiare kundrejt atyre të programuara dhe raportimi i tyre në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë, realizimin e procedurave të prokurimit për shërbime dhe punime civile, zbatimin e kontratave të shërbimeve konsulentë dhe atyre të punimeve civile.

#### I.b. Disa nga gjetjet më kryesore paraqiten më poshtë:

| Nr. | Përmbledhëse e gjetjes                                                                                                                                              | Referenca në Raportin Përfundimtar | Rëndësia | Rekomandimi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | Janë likuiduar shpenzime për automjete nëpërdorim të konsulentit, ndërkohë që automjetet nuk ishin vënë akoma në disponim.                                          | Pika 5 (Zbatimi i kontratave)      | E lartë  | Njësia e Menaxhimit të Projektit dhe Mbikëqyrësi i Punimeve të marrin masa për reduktimin e vlerës <b>33,120 USD</b> , në certifikatat ndërmjetëse të pagesave të Kontraktorit “ <b>C. G. C. G. C. &amp; A. B. Sh.p.k</b> ”, duke e reflektuar këtë reduktim deri në përfundim të kontratës.                                                                                                                                                         |
| 2   | Janë likuiduar volume punimesh të pakryera në fakt, për 3 (tre) zëra punimesh, në shumën 10,259.86 USD pa TVSH e cila përbën dëm ekonomik ndaj buxhetit të shtetit. | Pika 5 (Zbatimi i kontratave)      | E lartë  | ARRSH në bashkëpunim me mbikëqyrësin e punimeve të marrë masa për zbritjen e punimeve të certifikuara më tepër dhe rakordimin e tyre, të vlerës <b>10,259.86 USD pa TVSH</b> që përbën dëm ekonomik, në situacionin pasardhës e duke u reflektuar deri në atë përfundimtar, përfituar padrejtësisht nga sipërmarrësi i punimeve BOE nS.ò& nA.ò shpk me të cilin është lidhur kontrata nr. 11 prot., datë 09.05.2015, për zbatimin e punimeve civile. |
| 3   | Përveç punimeve të cilat nevojiten të realizohen, si pasojë e shtesës në afatin e përfundimit të punimeve                                                           | Pika 5 (Zbatimi i kontratave)      | E lartë  | ARRSH të marrë masa që për projektet në zbatim të menaxhojë në mënyrë sa më korrekte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                               |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | nevojiten edhe shpenzime të tjera të cilat nuk ndikojnë në efektivitetin e punimeve siç janë shpenzimet e përgjithshme. Deri në përfundimin e afatit të parashikuar me 31.03.2020, janë parashikuar shpenzime shtesë për sigurime, kosto e operimit të automjeteve në disponim të mbikëqyrësit të punimeve, kosto laboratorit dhe pagesa për drejtues mjeti me vlerë 363,541 USD, vlerë e cila përbën efekt negativ financiar. Për periudhën nga data 31.03.2020, janë realizuar shpenzime të tjera për aksesin e mbikëqyrësit të punimeve. Për këtë periudhë këto shpenzime janë shtuar me vlerë <b>577,055.6 USD, vlerë e cila konsiderohet efekt negativ financiar</b> , e cila vjen si pasojë e mos realizimit të punimeve në afatin e përcaktuar në kontratë. Kjo vlerë i shtohet shpenzimeve të përcaktuara në auditimin e mëparshëm me vlerë 363,541 USD. |                               |         | zbatimin e tyre, në mënyrë që të shmangen shtesat e afateve të përfundimit të punimeve, me synim zvogëlimin e kostove të pa nevojshme dhe vënien në eficiencë të veprave në afatet e parashikuara, duke arritur kthimin e investimit po në këto afate.                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 4 | Në Lot 2, në një distancë rreth 300 m, trupi i rrugës është zhvendosur plotësisht duke bërë të papërdorshme edhe punimet e realizuara më parë për ndërtimin e murit mbajtës me gjatësi 150 m, shtresave rrugore, gërmimet etj. Nga përlllogaritje të përafërta, vlera e punimeve të cilat janë realizuar dhe janë dëmtuar arrin në <b>shumën 76 mijë USD, vlerë e cila përbën rritje të kostos së projektit.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Pika 5 (Zbatimi i kontratave) | E lartë | Nga ana e Njesisë së Menaxhimit të Projektit dhe Mbikëqyrësit të Punimeve të merren masa për analizimin e shkaqeve, duke marrë masa paraprake për segmentet e rezultuara me rrëshqitje, për parandalimin e dëmtimeve të mundshme si gjatë zbatimit të kontratës, ashtu edhe pas dorëzimit të punimeve.                                                                                                                                                                                                                  |
| 5 | Në preventivin e punimeve për Lot 3, zëri 2.2 në Shërbime për stafin e inxhinierit është parashikuar furnizimi i 12 automjeteve në shërbim të mbikëqyrësit të punimeve dhe PMU, ndërkohë që për dy lotët e tjera janë parashikuar 5 automjete. Bazuar në pagesat e realizuara si pasojë e parashikimit të pa argumentuar në preventivin origjinal të punimeve, për këtë segment është shpenzuar më tepër vlera <b>110,000 USD e cila përbën rritje të pa argumentuar të kostos së projektit.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Pika 5 (Zbatimi i kontratave) | E lartë | -ARRSH të marrë masa për monitorimin e projektzbatimeve dhe preventivave përkatës për projekte në proces dhe ato që do hartohen në të ardhmen, në mënyrë që të shmangen kostot e pa nevojshme dhe jo efektive në realizimin e projekteve.<br>- Njësia e Menaxhimit të Projektit, në kushtet e pezullimit të punimeve, në mënyrë që të shmangë amortizimin e mëtejshëm të automjeteve të cilat dorëzohen në përfundim të Kontratës si dhe kostove për mbajtjen në aktivitet të tyre, tã kërkojë kontraktorit dorëzimin e |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|  |  |  |  |                                                                                                              |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  | menjëhershëm të automjeteve të pa nevojshme në dispozicion të Mbikëqyrësit të Punimeve dhe tyre pranë ARRSH. |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Konkluzioni dhe opinioni i auditimit:

Nga auditimi arrihet nëkonkluzionin se:

- Projektzbatimi origjinal është hartuar me mangësi të theksuara, sipas të cilave projekti është shoqëruar me rritje të konsiderueshme të kostos.
- Mungesa e financimit ka sjellë pasoja sipas të cilave vihet në diskutim vënia në funksion e rrugës, sidomos për lot 3.
- Për disa zëra punimesh janë bërë likuidime të pa argumentuara. Në mungesë të automjeteve të cilat duhet të vireshin në dispozicion të mbikëqyrësit të punimeve, ato janë furnizuar me vonesë, por edhe pse në mungesë të tyre janë likuiduar shërbime për to.
- Projekti është shoqëruar me vonesa si për arsye të mos angazhimit të Kontraktorit konformë grafikut të punimeve, ashtu edhe për vonesa në miratimin e ndryshimeve të nevojshme në projektin origjinal, veprim i cili është shoqëruar me rritje të kostos së projektit si pasojë e rritjes së shpenzimeve konsulente për mbikëqyrjen e punimeve si dhe vënie me vonesë në eficiencë të investimit, duke mos arritur përfitimet e parashikuara nga projekti.
- Pavarësisht faktit se zbatimi i kontratave është në proces, nga ana e mbikëqyrësit të punimeve nuk janë zbatuar siç duhet termat e kontratës, për monitorim, dhënie instruksionesh, certifikim pagesash, etj.

### OPINIONI I AUDITIMIT

#### **Opinion i kualifikuar i grupit të auditimit mbi përputhshmërinë e veprimtarisë së Projektit “Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë” me kuadrin ligjor dhe rregullator.**

Nga auditimi mbi përputhshmërinë e veprimtarisë së projektit “Ndërtim i rrugës Qukës-Plloçë”, sa i takon shkallës së zbatueshmërisë së rregullave, politikave, kodeve të vendosura apo termave dhe kushteve, mbi të cilat ky projekt realizon qëllimin e tij, (kriteret e auditimit të përputhshmërisë), janë konstatuar disa mangësi dhe parregullsi. Gjatë auditimit në terren janë marrë të dhëna të mjaftueshme të cilat mundësojnë dhënien e opinionit.

#### **Opinion i kualifikuar<sup>1</sup> mbi përputhshmërinë**

Sipas opinionit të KLSH-së, nga auditimi i përputhshmërisë<sup>1</sup>, i mbështetur në Ligjin nr.154/2014, miratuar në datën 27.11.2014, nëpër organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit, standardet INTOSAI dhe në manualët e auditimit të përputhshmërisë së KLSH-së, i kryer në subjektin Autoriteti Rrugor Shqiptar për projektin “Ndërtim i rrugës Qukës-Plloçë”, rezultuan devijime nga kuadri ligjor dhe rregullator në fuqi (kriteret), të cilat në gjykimin

<sup>1</sup>Mbështetur mbi ligjin nr. 154/2014, “Për organizimin dhe funksionimin e KLSH-së”, dhe MAP të KLSH-së kapitulli VII, pika 7.3.3: *Opinion i kualifikuar/i cilësuar, jepet në ato raste kur është marrë siguri e arsyeshme, është siguruar një evidencë e mjaftueshme dhe e plotë, por janë evidentuar raste të mospërputhshmërisë me kriteret e aplikuar, të cilat janë materiale, por jo të përhapura, ose kur audituesi nuk është në gjendje të mbledhë prova të mjaftueshme dhe të përshtatshme të auditimit, dhe efektet e mundshme janë materiale, por jo të përhapura.*



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

profesional të audituesit shtetëror të pavarur janë materiale dhe jo të përhapura, efektet e të cilave justifikojnë dhënie e ***një opinionin të kualifikuar të përputhshmërisë.***

### **Baza për opinionin e kualifikuar (ISSAI 4000<sup>1</sup>)**

Auditimi është kryer sipas standardeve të cilat bazohen në Parimet Themelore të Auditimit niveli 3 (ISSAI 100 - 999) të Standardeve Ndërkombëtare të Institucioneve Supreme të Auditimit. Procedurat e auditimit të bazuara në Standardet Ndërkombëtare të Auditimit: ISSAI 400 nStandardet e Auditimit të Përputhshmërisë, ISSAI 1500 (ISA 500)<sup>2</sup> dhe ISSAI 1530 (ISA 530)<sup>3</sup>; Manuali i Auditimit të Përputhshmërisë, Standardet Ndërkombëtare të Auditimit të Sektorit Publik (ISSAIs), ISSAI-n 4000 nStandardi i Auditimit të Përputhshmërisë. Ne jemi të pavarur kundrejt subjektit të audituar, mbështetur në ISSAI-n 10-Deklarata e Meksikës mbi Pavarësinë e SAI-t, si dhe ISSAI 30- Kodi Etik.

Ne i kemi përmbushur përgjegjësitë tona etike, në përputhje me standardet e sipërpërmendura, përfshirë këtu edhe Kodin e Etikes së KLSH-së. Auditimi ynë përfshin kryerjen e procedurave me qëllim marrjen e evidencave të auditimit, mbi ligjshmërinë dhe rregullshmërinë e veprimtarisë të ushtruar nga subjekti i audituar. Ne kemi mbledhur dhe vlerësuar evidencën e auditimit, si dhe kemi konkluduar me gjetje dhe rekomandime në lidhje me fushën/objektin e auditimit, qasjen, kohën dhe burimet, me qëllim për të kryer një punë audituese që redukton në një nivel të ulët të pranueshëm, riskun e një konkluzioni ose opinionin të gabuar rreth objektivit të auditimit.

### **Nga evidencat e marra mbi veprimtarinë e projektit rezultoi se:**

Projekti ka kapërcyer afatet e parashikuara për përfundimin e tij. Projekti duhet të përfundonte në vitin 2018, ndërkohë që deri në fund të muajit dhjetor 2021, nuk është realizuar më shumë se 81% e disbursimeve. Vonesa ka ardhur si pasojë mungesës së financimit si dhe i problematikave në fazën e realizimit të projektzbatimit, i cili ka rezultuar me mangësi të theksuara, si dhe nga vonesa në miratimin e ndryshimeve të projektzbatimit.

Referuar ndryshimeve të miratuara deri në momentin e auditimit dhe ato në proces miratimi, kosto e projektit rritet me vlerë mbi 105 milionë USD nga kontratat fillestare, vlerë e cila pritet të rritet deri në përfundim të projektit duke shkuar rreth 255 milionë USD, duke i kushtuar shumë buxhetit të shtetit në investimet me financime të huaja.

Në rritjen e koston së projektit si pasojë e ndryshimeve, një ndikim negativ të konsiderueshëm ka rritja e shërbimeve të konsulencës (për mbikëqyrjen e punimeve) e përlogaritur në vlerën 5.6 milionë USD. Pavarësisht domosdoshmërisë së këtyre shpenzimeve, të cilat janë rritur si pasojë e zgjatjes së afatit të përfundimit të kontratave të punimeve civile, vlera e rritur e tyre deri në momentin e auditimit në shumën 5.44 milionë USD (duke e çuar vlerën totale në 1.04 milionë USD) përbën shpenzime pa efektivitet, pasi për të njëjtën fushë dhe madhësi punimesh, kërkohen shpenzime shtesë.

<sup>2</sup> Objektiv i audituesit është të hartojë dhe të kryejë procedurat e auditimit në mënyrë të tillë që të mundësojë marrjen e evidencës së mjaftueshme për të nxjerrë konkluzione të arsyeshme në të cilin do të bazojë opinionin.

<sup>3</sup> Objektiv i audituesit është të kryejë procedura të përshtatshme auditimi në funksion të këtij objekti.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

Loti 3, ka mungesë financimi, si pasojë e të cilit punimet janë pezulluar. Ky veprim shkakton vonesë në përfundim jo vetëm për lot 3, por për të gjithë projektin, pasi e gjithë ruga nuk vihet në funksionim pa përfundimin e këtij loti, duke vënë në dyshim arritjen e objektivave të projektit dhe mos arritje të përfitimeve të parashikuara, por dhe rritje të mëtejshme të kostonë së projektit si pasojë e degradimit të punimeve të realizuara (gjatë gjithë segmentit të këtij loti) për shkak të ndërprerjes së tyre, të cilat deri më tani kapin vlerën prej 21.6 milionë USD.

Nga auditimi kanë rezultuar gjithashtu efekte negative financiare me vlerë 687 mijë USD për shpenzime shtesë për sigurime, kosto e operimit të automjeteve në dispozicion të mbikëqyrësit të punimeve, kosto laboratorike dhe pagesa për drejtues mjetes, e cila vjen si pasojë e mosrealizimit të punimeve në afatin e përcaktuar në kontratë, dhe dëm ekonomik me vlerë 43,380 USD për pagesa të shpenzimeve për mirëmbajtje të mjeteve motorike në dispozicion të inxhinierëve dhe stafit në vlerën prej 33,120 USD dhe 101,259 USD për volume punimesh të pakryera por të situacionuara dhe likujduara (për 3 zëra).

Projektzbatimi origjinal Lot 2, ka rezultuar me mangësi të cilat konsistojnë në:

- Mungesë e vizatimeve në projekt, llogaritje të gabuara konstruktive si dhe mungesë e studimit gjeologjik/gjeoteknik, për urat nr. 4, nr. 10 dhe nr. 11.
- Parashikimi i ndërtimit të mureve mbajtës dhe pritës me lartësi shumë të madhe të cilat arrijnë deri 24 m, teknikisht problematike në ndërtim si dhe kosto shumë e madhe.
- Diferenca të volumeve të paraqitura në projekt, krahasuar me faktin në terren, rezultuar pas azhurnimit të volumeve.

Lot 2, shtrihet në kuotën 720 metër mbi nivelin e detit (mnd) në kilometër 18+000, ndërsa pas kilometër 22+585, kuotat e rrugës janë mbi 1000 m mnd. Ndërtimi i rrugës në të tilla lartësi, krijon vështirësi të shumta dhe kosto të larta, kryesisht sa i përket mirëmbajtjes dimërore. Po ashtu, ky segment por jo vetëm, shtrihet në terrene jo të qëndrueshme nga pikëpamja gjeologjike, të cilat kërkojnë investime të konsiderueshme për parandalimin e rrëshqitjeve, si dhe kosto të larta mirëmbajtje pas ndërtimit të saj.

Projekti origjinal ka rezultuar me mangësi që kanë të bëjnë me:

- Nuk rezulton asnjë studim gjeologo-gjeoteknik, si dhe nuk është evidentuar asnjë zonë e rrëshqitshme në terren.
- Nuk ka të dhëna studimore gjeoteknike të përfshira në projektin teknik.
- Ka mospërputhje topografike nga vizatimet krahasuar me faktin, diferenca të kuotave dhe koordinata që lëvizin nga 4 deri në 5 m.
- Ka mangësi në projektimin e ndërtimit të mureve mbajtës betonarme, në lidhje me vizatimin strukturor për mure mbi 12 m që arrijnë deri në 27 m lartësi.
- Mungojnë vizatimet për tombino drejtkëndëshe.

Janë parashtruar dy alternativa:

- Alternativa e parë ka të bëjë me ruajtjen e gjurmës së rrugës bashkë me elementët e saj, duke bërë ri projektimin e veprave. Sipas kësaj alternative, kosto e projektit shkon në 64,055,899.4 USD.

Alternativa e dytë ka të bëjë me ndryshim të projektit në tërësi duke marrë në konsideratë edhe zonat e rrëshqitshme me kosto 40,700,000 USD. Pas negocimit me konsulentin kosto është



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

përcaktuar me vlerë 39,974,086 USD. Si pasojë e korrektimeve në projektin original vlera e kontratës është rritur në shumën 6,577,291 USD.

Pjesa e rrugës prej 2.9 km e financuar nga buxheti i shtetit nuk ka përfunduar plotësisht ku nuk janë realizuar shtresat asfaltike të rrugës (konglomerat, binder, tapet) si dhe mbrojtja e skarpateve. Nga vizita në terren u konstatua se ky segment është i përdorshëm nga banorët e zonës dhe me mungesën e shtresave asfaltike nga qarkullimi i mjeteve dhe kushtet atmosferike janë dëmtuar shtresat e bazës dhe nën-bazës si dhe skarpatat.

Është vepruar në kundërshtim me Kushtet Teknike të Projektimit. Mos zbatimi i kushteve teknike të projektimit, si dhe monitorim jo i duhur gjatë procesit të prokurimit të këtij shërbimi, ka sjellë si pasojë rritje të kostos së projektit, shtyrje të afatit të përfundimit të punimeve si dhe vënie me vonesë në eficiencë të investimit.

Objektivat e parashikuara, shkurtimi i distancës me qytetin e Korçës apo ulja e kostove për qytetarë, deri në këto momente mbeten objektiva të pa matshme. Ky aks rrugorë po ndërtohet në një zone malore ku lartësia maksimale e një segmenti arrin në 1200m mbi nivelin e detit, gjë e cila rrit ndjeshëm mundësin e ngricave, dëborës dhe akullit duke shtuar ndjeshëm dhe kostot e mirëmbajtjes në të ardhmen.

### **Përgjegjësitë e Drejtimit të Projektit:**

Drejtimi i projektit është përgjegjës për marrjen e masave të nevojshme në drejtim të garantimit të përputhshmërisë së aktivitetit me kushtet e Marrëveshjeve të Kredisë miratuar me ligjin nr. 128/2013, nëPër ratifikimin e Marrëveshjes Istisna'a dhe të marrëveshjes së agjencisë Istisna'a ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim dhe ligjin nr. 46/2014, nëPër ratifikimin e Marrëveshjes së huas ndërmjet Republikës së Shqipërisë dhe Fondit Saudit për Zhvillim. Gjithashtu drejtimi i projektit është përgjegjës kryesor për ngritjen e sistemeve të kontrollit dhe marrjes së masave të sinjalizimit për veprime korruptive në realizimin e objektivave të këtij projekti, duke nisur nga hartimi i rregullave të brendshme, strukturës në dispozicion, duke përcaktuar përgjegjësitë dhe detyrimet e çdo punonjësi në zbatim të kushteve të Marrëveshjes së Kredisë, mbi të gjitha duke shmangur dhe mbikëqyrur konfliktin e interesit.

### **Përgjegjësitë e Audituesve të KLSH mbi Auditimin e Përputhshmërisë:**

Objektivat e punës sonë lidhen me garantimin e sigurisë së arsyeshme nëse realizimi i projektit nuk paraqet anomalitë materiale, si dhe për të konkluduar me një raport auditimi që përfshin një opinion mbi përputhshmërinë e aktivitetit me kuadrin ligjor dhe rregullator në fuqi (marrëveshjet e kredisë).

Siguria e arsyeshme është një nivel i lartë sigurie, por nuk garanton që auditimi i kryer në përputhje me standardet mundëson identifikimin e çdo gabimi apo anomalie që mund të ekzistojë. Anomalitë mund të lindin nga gabimet apo mashtrimet dhe konsiderohen si materiale, nëse individualisht ose në tërësi ato influencojnë vendimet ekonomike të përdoruesve të raportit të treguesve fiskalë të konsoliduar. Përveç standardeve të ISSAI, ne gjithashtu aplikojmë edhe gjykimin dhe skepticizmin tonë profesional në punën audituese.



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

Konkluzionet tona janë të bazuara në punën audituese, deri në përgatitjen e raportit të auditimit. Megjithatë, ngjarje apo kushte specifike në të ardhmen mund të ndryshojnë situatën aktuale të projektit. Gjithashtu, ne u mundësojmë drejtuesve një deklaratë në lidhje me kërkesat etike të pavarësisë sipas të cilave ne kemi kryer punën tonë audituese, dhe komunikojmë me ta në rastet kur ekziston konflikt interesi apo çështje të tjera lidhur me etikën.

## II. HYRJA

Mbështetur në Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014, nëPër organizimin dhe funksionimin e KLSHò, në zbatim të Projektit dhe Programit të Auditimit nr. 8/1 prot., datë 18.01.2022, i ndryshuar me shkresën nr. 8/2 prot., datë 24.03.2022, miratuar nga Kryetari i KLSH, nga data 18.01.2022 deri me datë 08.04.2022, në subjektin Autoriteti Rrugor Shqiptar, Projekti nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, për periudhën nga data fillimi i projektit deri me datë 31.12.2021, u krye auditimi nëMbi zbatimin e përputhshmërisë nga grupi i auditimit me përbërje:

1. S. H., përgjegjës grupi
2. S. H., anëtarë
3. A. T., anëtarë
4. M. H., anëtarë

**1. Titulli:** Raport Përfundimtar mbi auditimin e përputhshmërisë në ARRSH, Projekti nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë.

**2. Marrësi:** Autoriteti Rrugor Shqiptar, me Drejtor të Përgjithshëm z. E. B., Njësitë e Menaxhimit të Projektit.

**3. Objektivat dhe qëllimi:** Objektivi kryesor i grupit të auditimit të KLSH është dhënia e opinionit për përdorimin ligjor të fondeve dhe rregullshmëria financiare e paraqitjes së dokumentacionit, që Njësitë e Menaxhimit të Projektit, u ka bërë fondeve në dispozicion, në bazë të akteve ligjore dhe nënligjore në fuqi, udhëzuesve të donatorëve, duke audituar rregullaritetin, ligjshmërinë e transaksioneve si dhe argumentimin e shpenzimeve të kryera në funksion të veprimtarisë së Projektit. Auditimi ka për qëllim **promovimin e transparencës** duke ofruar raporte të besueshme për fondet nëse janë administruar siç kërkohet në aktet ligjore dhe udhëzuesit e donatorëve si dhenëse projekti arrin qëllimin dhe objektivat e përcaktuara në marrëveshjet përkatëse të financimit. Gjithashtu, projekti i auditimit ka për qëllim **promovimin e përgjegjshmërisë** ndaj devijimeve të raportimit dhe ndaj shkeljeve tëkuadritligjor, në mënyrë që tëmundtëmerrenveprime korrigjuese dhepersonat përgjegjës të përgjigjen për veprimetetyre.

*Auditimi i përputhshmërisë i ndërmarrë nga Kontrolli i Lartë i Shtetit ka për qëllim promovimin e qeverisjes së mirë në sektorin publik duke marrë parasysh rrezikun e mashtrimit në lidhje me përputhshmërinë (sipas ISSAI 400, p 18).*

**4. Identifikimi i çështjes:** Njësitë eMenaxhimit të Projektit duhet të ketë organizimin e duhur, duhet të funksionojnë duke respektuar aktet ligjore e nënligjore në fuqi dhe udhëzuesit e donatorëve, për menaxhimin e projektit me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet, me synim



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

arritjen e objektivave të projektit, për shkurtimin e kohës së udhëtimit në aksin rrugor Tiranë-Korçë, uljen e shpenzimeve të amortizimit të automjeteve, rritjen e mirëqenies së zonave që shtrihen përgjatë rrugës etj.

**5. Përgjegjësitë e strukturave drejtuese të subjektit të auditur lidhur me çështjen nën auditim:**Njësitë e Menaxhimit të Projektit dhe ARRSH, kanë detyrimin të menaxhojnë siç duhet fondet në dispozicion për realizimin e projektit të ndërtimit të rrugës në përputhje me aktet ligjore e nënligjore dhe udhëzuesit e donatorëve.

**6. Përgjegjësitë e audituesve:** Audituesit janë përgjegjës për shprehjen e konkluzioneve dhe dhënien e opinionit për auditimin. Auditimi është bërë në përputhje me Standardet Ndërkombëtare të Auditimit INTOSAI. Janë respektuar kërkesat etike, është planifikuar dhe kryer auditimin sipas të cilit është arritur niveli i sigurisë së kërkuar.

**7. Kriteret e vlerësimit:**Standardet Ndërkombëtare të Auditimit (ISSAI) të INTOSAI-t, Standardet Ndërkombëtare të Auditimit (ISA) IFAC; Kushtetuta dhe Baza Ligjore: Ligji nr. 154/2014, datë 27.11.2014, nëPër organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit.

Ligji nr. 46/2014, nëPër ratifikimin e marrëveshjes së huasë ndërmjet Republikës së Shqipërisë dhe Fondit Saudit për Zhvillim, për financimin e Projektit të ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan dhe Qukës Qafë Plloçë.

VKM nr. 116, datë 24.02.1997, nëPër kompetencat, procedurat, nënshkrimin, lëvrin, regjistrimin, zbatimin, shlyerjen dhe raportimin e huave, kredive dhe ndihmave të huaja që i jepen Qeverisë së Republikës së Shqipërisë.

VKM nr. 452, datë 01.07.1998, nëPër disa masa në përmirësimin e punës për financimin e projekteve që financohen nga donatorë të huaj.

Udhëzim i Ministrisë së Financave nr. 8, datë 17.02.2003, nëPër evidentimin, regjistrimin, përdorimin dhe raportimin e financimeve të huaja, në kuadrin e projekteve dhe marrëveshjeve me donatorët e huaj.

Udhëzim i Ministrisë së Financave nr. 20, datë 24.12.2003, nëPër përgatitjen e pasqyrave financiare vjetore të njëjësive të menaxhimit/zbatimit të projekteve dhe marrëveshjeve me donatorë të huaj.

Udhëzuesit e prokurimit të Huadhënësit për prokurimet e fondeve për mallra, punime dhe shërbime.

Akte të tjera ligjore apo nënligjore që do të jenë të nevojshme gjatë auditimit.

**8 Standardet e auditimit:**Raporti i Auditimit është hartuar në përputhje me kërkesat e Rregullores së Procedurave të Auditimit në KLSH, si dhe mbështetur në:

- Ligjin nr. 154/2014, nëPër organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit;
- ISSAI 100- Parimet themelore të auditimit të sektorit publik;
- ISSAI 400- Standardet e Auditimit të Përputhshmërisë;
- ISSAI 4000- Prezantim i përgjithshëm i udhëzimeve për auditimin e përputhshmërisë;
- ISSAI 1500 (ISA 500)- Objektivi i audituesit është të hartojë dhe të kryejë procedurat e auditimit në mënyrë të tillë që të mundësojë marrjen e evidencës së mjaftueshme për të nxjerrë konkluzione të arsyeshme në të cilin do të bazojë opinionin e tij;



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

- ISSAI 1530 (ISA 530)- Objektivi i audituesit është të kryejë procedura të përshtatshme auditimi në funksion të këtij objekti;
- Standardet Ndërkombëtare të Auditimit (SNA) të Federatës Ndërkombëtare të Kontabilistëve IFAC;
- Manualin e Auditimit të Përputhshmërisë të Gjykatës Evropiane të Audituesve;
- Kërkesat e Udhërrëfyesit të IDI-t, INTOSAI nëPër implementimin e Standardeve Ndërkombëtare të Auditimit, ISSAI mbi Auditimin e përputhshmërisë.

**9. Përmbledhje e punës së kryer:** Audituesit e KLSH, mbi bazën e evidencave të kërkuara dhe të vëna në dispozicion, si dhe intervistave, takimeve, konsultave dhe komunikimeve me nëpunësit e ARRSH kanë përgatitur dokumentacionin e mjaftueshëm të auditimit, si rezultat i kuptimit të qartë të kriterëve të përdorura, të fushë-veprimit të auditimit, të gjykimeve, të përfundimeve të arritura mbi bazën e programit të auditimit dhe natyrën, kohën, shtrirjen dhe rezultatet e procedurave të kryera, arsyetimin pas të gjitha çështjeve të rëndësishme që kërkohej për ushtrimin e gjykimit profesional si dhe konkluzioneve lidhur me to. Në këtë mënyrë, dokumentimi i auditimit është kryer nëpërmjet letrave të punës, shënimeve, pyetësorëve, të finalizuara me akt-konstatimet dhe më pas shqyrtimin e observacioneve të subjektit, takimeve ballafaqese në subjekt, të cilat kanë shërbyer si bazë për hartimin e këtij Raporti Auditimi.

### III. PËRSHKRIMI I AUDITIMIT

#### 1. Informacion i përgjithshëm mbi subjektin.

Projekti nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, është pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë dhe parashikohet të ndërtohet në një gjatësi 40.5 kilometër, me dy korsi, që përfshin një tunel me gjatësi 375 m. Kostoja e përgjithshme e vlerësuar është 152.7 milionë USD. Financimi është parashikuar të realizohet në masën 81.8% nga Banka Islamike për Zhvillim, 16.4% nga Fondi Saudit për Zhvillim dhe 1.8% nga Qeveria Shqiptare.

Parashikohet ndërtimi i rrugës me dy korsi trafiku 3.75 m të gjera (7.5 m mbulim me shtresa asfaltike) dy bankina të asfaltuara me gjerësi 1.5 m secila dhe dy bankina të pa asfaltuara me gjerësi 1.5 m secila. Projekti ka parashikuar përmirësimin e 8 kilometër rrugë ekzistuese, ndërsa gjatësia 32.5 kilometër do të jetë ndërtim i ri.

Gjatë zbatimit të kontratës janë bërë disa ndryshime të projektit, kryesisht për arsye të projektit origjinal, i cili ka rezultuar me mangësi të theksuara.

Objekti, qëllimi dhe fushëveprimi i auditimit është rregullshmëria e operacioneve financiare të zbatimit të projektit për periudhën nga fillimi i projektit deri me datë 31.12.2021.

Qëllimi i auditimit është hartimi i Raportit Përfundimtar të auditimit mbi bazën e vlerësimit të gjetjeve, si dhe dhënia e rekomandimeve për përmirësimin e aktivitetit të projektit.

Është audituar aktiviteti i zbatimit të projektit për periudhën e auditimit, fokusuar kryesisht në realizimin e procedurave të prokurimit, zbatimin e kontratave të punimeve civile. Janë audituar shpenzime të realizuara nga Njësia e Menaxhimit të Projektit. Në zbatimin e kontratave është audituar vendimmarrja e Këshillit Teknik të ARRSH në lidhje me ndryshimet në projekt dhe kontratat përkatëse, amendimet e kontratave si për ato të shërbimeve konsulentë, ashtu edhe për ato të zbatimit të punimeve civile. Është audituar dokumentacioni i shpenzimeve kontraktore për zbatimin e shërbimeve të mbikëqyrjes së punimeve, certifikatat e pagesave, kryesisht at



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

progresive, janë verifikuar punimet e zbatuara në objekt sipas kontratave përkatëse. Është audituar dokumentacioni i afateve kohore të parashikuara dhe të realizuara në zbatimin e kontratave, pretendimet e ndërsjella si të Njësive të Menaxhimit të Projektit, ashtu edhe të kontraktorëve, etj.

Projekti fillestar kushtonte 139,9 milionë dollarë ndërkohë që pas ndryshimeve të njëpasnjëshme të projektit, si dhe shtesës së fundit të aprovuar që pritet të nënshkruhet kontrata vlera totale nga projekti fillestar është shtuar me 45% e vlerës fillestare, ku vlera e përgjithshme e këtij projekti arrin në 255,8 milion dollarë, duke rritur ndjeshëm kostot e këtij projekti.

### 2. Përshkrimi i rezultateve sipas drejtimeve të auditimit.

#### 2.1. Marrëveshjet e financimit të projektit me huadhënësit, ndryshimet, shkaqet dhe argumentimi i ndryshimeve.

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Titulli i gjetjes:</b> | Vonesë në zbatimin e projektit, sipas afateve dhe termave të përcaktuara në marrëveshjet e financimit për lotin 1, 2 dhe 3 dhe rritje potenciale e kostos së projektit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Situata:</b>              | <p>1. Nga auditimi konstatohet se për ligjin nr. 128/2013, nëPër ratifikimin e Marrëveshjes Istisna'a dhe të marrëveshjes së agjencisë Istisna'a ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për Ndërtimin e Segmentit Qukës-Qafë Plloçë, si pjesë e Korridorit rrugor Tiranë-Korçë, për lotin 1 dhe 2, Njësia e Menaxhimit të Projektit për shkak të disa ndryshimeve që i janë bërë projektit fillestar të segmenteve rrugore të projektit ka dalë në konkluzionin se përfundimi i projektit brenda Shtatorit 2019 është me pikëpyetje dhe do të nevojiten fonde shtesë për përfundimin e tij. Ato kanë vlerësuar se vlera totale e fondeve shtesë për përfundimin e projektit mund të arrijë 31 milion USD nga të cilat 5 milion USD mbeten për fondet e kontingjencës në buxhetin e projektit fillestar dhe 26 milion USD, duhet të merren nga burime të tjera. Kjo analizë tregon se përveç buxhetit total të aprovuar në marrëveshje prej 125 milion USD, projekti mund të ketë nevojë fonde shtesë rreth 28 milion USD vetëm për punët civile në Lotin 1 dhe Lotin 2. Njësia e Menaxhimit të Projektit i ka referuar këto çështje edhe në Ministrinë e linjës dhe aktualisht s'dka marrë akoma një përgjigje.</p> <p>2. Nga auditimi konstatohet se për ligjin nr. 46/2014, nëPër ratifikimin e Marrëveshjes së huasë ndërmjet Republikës së Shqipërisë dhe Fondit Saudit për Zhvillim për Financimin e Projektit të Ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë e Plloçës, për lotin 3, referuar dokumenteve të vëna në dispozicion dhe konkretisht nga korrespondenca e Njesisë së Menaxhimit të Projektit me Ministrinë e Financave dhe Ministrinë e linjës është konstatuar se Njësia e Menaxhimit të Projektit i ka paraqitur Ministrisë së linjës situatën e punimeve për realizimin e këtij projekti të cilat kanë filluar në 21 Janar</p> |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçës

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | 2016 dhe priteshin të përfundonin në Dhjetor 2018. Pas një ndërprerje të punimeve në Janar 2017, për shkak të temperaturave të ulta dhe ngricave, që prej 15 Marsit 2017 punimet kanë rifilluar. Deri në fund të Gushtit 2018 treguesit e performances kanë qenë realizimi fizik 33 %, realizimi kohor 65 % dhe realizimi financiar 13 %. Shuma e akorduar nga Fondi Saudit për Zhvillim për projektin e sipërcituar ka vlerën 25 milion USD, ndërkohë që shuma e kërkuar për përfundimin e tij është 50,000,006.76 USD. Nga grupi i auditimit konstatohet se aktualisht nuk ka një përgjigje nga Ministria e Financës dhe Ministria e Infrastrukturës dhe Energjisë në lidhje me financimet shtesë për Lotin 3, që kërkohen nga ARRSH , Njësia e Menaxhimit të Projektit për mbarëvajtjen e projektit sepse aktualisht punimet për përfundimin e Lotit 3 janë ndërprerë sepse nuk ka më financim, duke rrezikuar kështu përfundimin me sukses të Lotit nr.3 dhe gjithë projektin e ndërtimit të rrugës Tiranë - Elbasan - Qukës - Qafë Plloçës. |
| <b>Kriteri:</b>        | 1. Ligji nr. 128/2013, nëPër ratifikimin e Marrëveshjes Istisna'a dhe të marrëveshjes së agjencisë Istisna'a ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për Ndërtimin e Segmentit Qukës-Qafë Plloçë, si pjesë e Korridorit rrugor Tiranë-Korçë.<br>2. Ligji nr. 46/2014,nëPër ratifikimin e Marrëveshjes së huasë ndërmjet Republikës së Shqipërisë dhe Fondit Saudit për Zhvillim për Financimin e Projektit të Ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë e Plloçës.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b> | Rritja e kostove të projektit me 46% krahasimisht me projektin bazë si dhe krijimi i një efekti financiar negativ në pagesat e konsulentit si rrjedhojë e shtimit të afatit të punimeve.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Rëndësia:</b>       | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Rekomandimi:</b>    | Njësitë e Menaxhimit të Projektit në rakordim edhe me Ministrinë e Infrastrukturës dhe Energjetikës dhe Ministrinë e Financave, të marrin masa për analizimin e situatës duke minimizuar riskun për ndërprerjen e punimeve duke ulur kostot shtesë për përfundimin me sukses të projektit për të tre lotet sipas afateve të përcaktuara, në marrëveshjet e financimit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

*Më hollësisht rezultatet e auditimit paraqiten si më poshtë:*

Projekti nëNdërtimi i rrugës Qukës-Qafë Plloçës, është bashkëfinancim nga Banka Islamike për Zhvillim dhe Fondi Saudit për Zhvillim me një financim në shumën totale 150 milionë USD si dhe Kontribut nga Qeveria Shqiptare në shumën 2.75 milionë USD të cilat do të shërbejnë për shpronësimet. Në total kostoja e parashikuar për realizimin e Projektit shkon në shumën 152.75 milionë USD e ndarë kjo 125 milionë USD për Lotin I dhe II, dhe 25 milionë USD për Lotin III konkretisht si më poshtë:

Në milionë USD

| Nr. | Komponentët e projektit | IDB (2.9-33.8 km) | Fondi Saudit për Zhvillimin (33.8-43.4 km) | Qeveria Shqiptare | Kosto totale |
|-----|-------------------------|-------------------|--------------------------------------------|-------------------|--------------|
|-----|-------------------------|-------------------|--------------------------------------------|-------------------|--------------|



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçës

|                          |                                               | Shuma         | %             | Shuma         | %             | Shuma        | %            |               |
|--------------------------|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1                        | Përfitimi i Tokës dhe punë të tjera paraprake | -             | -             | -             | -             | 2.5          | 100%         | 2.5           |
| 2                        | Punë Civile                                   | 108.5         | 83.20%        | 21.85         | 16.80%        | -            | -            | 130.35        |
| 3                        | Shërbime konsulence                           | 4.35          | 83.20%        | 0.88          | 16.80%        | -            | -            | 5.23          |
| 4                        | Njësia e Menaxhimit të Projektit PMU          | 0.55          | 100%          | -             | 0%            | -            | -            | 0.55          |
| 5                        | Seminar Fillimi dhe Vizitë Familjarizimit     | 0.14          | 100%          | -             | 0%            | -            | -            | 0.14          |
| 6                        | Auditim Financiar                             | 0.1           | 100%          | -             | 0%            | -            | -            | 0.1           |
| <b>Kosto totale bazë</b> |                                               | <b>113.64</b> | <b>81.80%</b> | <b>22.73</b>  | <b>16.40%</b> | <b>1.5</b>   | <b>1.80%</b> | <b>138.87</b> |
| 7                        | Të parashikuara 10%                           | 11.36         | 81.80%        | 2.27          | 16.40%        | 0.25         | 1.80%        | 13.88         |
| <b>Grand Total</b>       |                                               | <b>125</b>    | <b>81.80%</b> | <b>25</b>     | <b>16.40%</b> | <b>2.75</b>  | <b>1.80%</b> | <b>152.75</b> |
| <b>Përqindje</b>         |                                               | <b>81.80%</b> |               | <b>16.40%</b> |               | <b>1.80%</b> |              | <b>100%</b>   |

Burimi i të dhënave: Njësia e projektit ARRSH.

1. Me ligjin nr. 128/2013, nëPër ratifikimin e Marrëveshjes Istisna'a dhe të marrëveshjes së agjencisë Istisna'a ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për Ndërtimin e Segmentit Qukës-Qafë Plloçë, si pjesë e Korridorit rrugor Tiranë-Korçë, është lidhur marrëveshja ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë si blerësi (këtu e më poshtë të quajtur "Përfituesi") dhe Bankës Islamike për Zhvillim si shitësi (këtu e më poshtë të quajtur "Banka"). Marrëveshja është miratuar në parlament në datën 25.4.2013, dhe shpallur me dekretin nr. 8146, datë 02.05.2013, të Presidentit të Republikës së Shqipërisë, B. N. me numër projekti: ALB-0107.

Projekti gjendet në korridorin e transportit Lindje-Perëndim të Shqipërisë. Projekti synon ndërtimin e një rruge 40.5 km të gjatë me dy korsi, që përfshin një tunel 375 m të gjatë me dy kalime ndërmjet Qukës dhe Qafë-Plloçës. Kostoja e përgjithshme e vlerësuar e projektit është 152.75 milionë USD. Ajo përbëhet nga 42% kosto për punimet në rrugë, 23% për ura dhe viadukte, 23% për muret mbajtëse dhe 7% për tunelin.

Seksioni i financiar nga IDB-ja është 30.9 km i gjatë dhe ka një tunel të gjatë 375 m me dy kalime. Rruga do të ketë dy korsi trafiku 3.75 m të gjera (7.3 metra mbulimi me asfalt), 2 bankina të asfaltuara me gjerësi 1.5 m secila dhe 2 bankina të paasfaltuara me gjerësi 1 m secila. Projekti do të përmirësojë 8 km ekzistues fillestarë dhe rreth 32.5 km gjatësi do të jetë ndërtimi i ri. Kostoja e vlerësuar e seksionit të financiar nga IDB-ja është **125.0 milionë USD**.

2.Me ligjin nr. 46/2014,nëPër ratifikimin e Marrëveshjes së huasë ndërmjet Republikës së Shqipërisë dhe Fondit Saudit për Zhvillim për Financimin e Projektit të Ndërtimit të rrugës Tiranë- Elbasan-Qukës-Qafë e Plloçës dhe miratuar në parlament në datën 24.04.2014, dhe shpallur me dekretin nr.8567, datë 16.5.2014, të Presidentit të Republikës së Shqipërisë, B. N., është lidhur marrëveshja e huas ndërmjet Republikës së Shqipërisë dhe Fondit Saudit për Zhvillim për financimin e projektit të ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë e Plloçës, nëpërmjet një huaje prej 93,750,000 (nëntëdhjetë e tre milionë e shtatëqind e pesëdhjetë mijë) SaudiRiyals(**ekuivalent me 25 milionë USD**).Seksioni rrugor i financiar nga Fondi Saudit për Zhvillim është Seksioni 3:Nga pika 33.8, deri në pikën 43.4 km (fundi i Projektit).

Tabela nr. 1:Parashikimi i Kostos së Projektit dhe Planit të financimit.

Shumat në MilionëUS\$

| No. | Komponentët e projektit                       | IDB<br>(2.9-33.8 km) |        | Fondi Saudit për<br>Zhvillimin<br>(33.8-43.4 km) |       | QSH   |        | Kosto Totale |
|-----|-----------------------------------------------|----------------------|--------|--------------------------------------------------|-------|-------|--------|--------------|
|     |                                               | Shumat               | %      | Shuma                                            | %     | Shuma | %      |              |
| 1   | Përfitimi i Tokës dhe Punët e tjera paraprake | -                    | -      | -                                                | -     | 2.50  | 100.0% | 2.50         |
| 2   | Punë civile                                   | 108.50               | 83.2%  | 21.85                                            | 16.8% | -     | -      | 130.35       |
| 3   | Shërbime Konsulence                           | 4.35                 | 83.2%  | 0.88                                             | 16.8% | -     | -      | 5.23         |
| 4   | Njësia e Menaxhimit të Projektit (PMU)        | 0.55                 | 100.0% | -                                                | 0.0%  | -     | -      | 0.55         |
| 5   | Seminar Fillimi dhe Vizitë Familjarizimit     | 0.14                 | 100.0% | -                                                | 0.0%  | -     | -      | 0.14         |



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                          |                       |               |              |              |              |             |             |               |
|--------------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
| 6                        | Auditim Financiar     | 0.10          | 100.0%       | -            | 0.0%         | -           | -           | 0.10          |
| <b>Kosto Totale Bazë</b> |                       | <b>113.64</b> | <b>81.8%</b> | <b>22.73</b> | <b>16.4%</b> | <b>2.50</b> | <b>1.8%</b> | <b>138.87</b> |
| 7                        | Të paparashikuara 10% | 11.36         | 81.8%        | 2.27         | 16.4%        | 0.25        | 1.8%        | 13.88         |
| <b>GRAND TOTAL</b>       |                       | <b>125.00</b> | <b>81.8%</b> | <b>25.00</b> | <b>16.4%</b> | <b>2.75</b> | <b>1.8%</b> | <b>152.75</b> |
|                          | Përqindje             |               | 81.8%        | 16.4%        |              | 1.8%        |             | 100%          |

Burimi i të dhënave: ARRSH.

1.Referuarligjit nr. 128/2013, Marrëveshjes Istisnaâ Alb 0036 për projektin nPër ndërtimin e segmentit Qukës-Qafë Plloçë, Lot 1 dhe Lot 2, financuar nga Banka Islamike për Zhvillimnga auditimi i dokumenteve të vëna në dispozicion dhe konkretisht referuar korrespondencës të ARRSH, Njësia e Menaxhimit të Projektit drejtuar Ministrisë së Infrastrukturës dhe Energjisë dhe Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë me shkresën nr.6248,datë 25.06.2019,me objekt shtyrje e afatit të disbursimeve, ka paraqitur kërkesën për shtyrje të datës së mbylljes së lëvrimit të financimit të kësaj marrëveshje deri në 30 Prill 2020. Kjo kërkesë është bërë duke marrë në konsideratë datën aktualisht të dakordësuar edhe me IDB të disbursimit të fundit (20 Gusht 2019), për realizimin e punimeve deri më sot dhe parashikimin paraprak të Supervizorit për përfundimin e punimeve civile të projektit.

ARRSH, Njësia e Menaxhimit të Projektit, në vijim të korrespondencës me shkresën nr.6248/1, datë 30.07.2019, i ka dërguar informacion Ministrisë së Infrastrukturës dhe Energjisë dhe Ministrisë së Ekonomisë mbi kërkesën për shtyrje të datës së mbylljes së lëvrimit të financimit të kësaj marrëveshje duke paraqitur nevojat për shtyrjen e kësaj date si rezultat i problematikave që lidhen kryesisht me pasaktësitë dhe mangësitë e theksuara të projektit origjinal të kontratës/tenderit të konstatuara që prej fillimit. Aktualisht realizimi financiar për lotin 1 është në vlerën 27,525,093 USD ose 59.29% dhe për lotin 2 në vlerën 41,201,789 USD ose 60.90 %.

-Referuar kësaj shkrese ARRSH, Njësia e Menaxhimit të Projektit paraqet shqetësimin se mos nisja e procedurës së kërkesës për shtyrjen e afatit të fundit të disbursimit sjell ndërprerje të financimit të projektit dhe ndikim të drejtpërdrejtë në ecurinë e punimeve civile të projektit dhe ka kërkuar që data e mbylljes së lëvrimit të financimit deri në 30.04.2020.

-Me shkresën nr. 7590/1, datë 06.08.2019,ARRSH Njësia e Menaxhimit të Projektit në vijim të korrespondencës i ka dërguar informacion Ministrisë së Infrastrukturës dhe Energjisë dhe Ministrisë së Ekonomisë mbi kërkesën për shtyrje të datës së mbylljes së lëvrimit të financimit të kësaj marrëveshje duke paraqitur dakordësinë me propozimin e Bankës Islamike për Zhvillim dhe kanë vlerësuar që data e mbylljes së lëvrimit të financimit të jetë 30 Prill 2020 dhe për lotin 1 është miratuar vlera financiare shtesë prej 6,230,928 USD me Vendim të Këshillit Teknik të ARRSH nr.4845, datë 17.05.2019, dhe për lotin 2 është miratuar vlera financiare shtesë prej 2,499,024.18 USD me Vendim të Këshillit Teknik të ARRSH nr. 4846, datë 17.05.2019.

- Audituesi i pavarur i kontraktuar U. E. SHPK sipas zërave të planit të financimit të projektit për lotin 1 dhe 2, me raportin e datës 31.12.2018, drejtuar Njesisë së Menaxhimit të Projektit pranë ARRSH është shprehur se nga analiza që ka kryer Njësia e Menaxhimit të Projektit për shkak të disa ndryshimeve që i janë bërë projektit fillestar të segmenteve rrugore të projektit ka dalë në konkluzionin se përfundimi i projektit brenda **Shtatorit 2019 është me pikëpyetje dhe do të nevojiten fonde shtesë për përfundimin e tij**. Ato kanë vlerësuar se vlera totale e fondeve shtesë për përfundimin e projektit mund të arrijë 31 milion USD nga të cilat 5 milion USD mbeten për fondet e kontingjencës në buxhetin e projektit fillestar dhe 26 milion USD, duhet të merren nga burime të tjera. Kjo analizë tregon se përveç buxhetit total të aprovuar në marrëveshje prej 125 milion USD, projekti mund të ketë nevojë fonde shtesë rreth 28 milion USD vetëm për punët civile në Lotin 1 dhe Lotin 2.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçës

Pas lindjes së kësaj problematike ecuria e punimeve dhe përfundimi i veprës u bë i pamundur me fondet e miratuara deri më tani. ARRSH së bashku me MFE dhe MIE kanë bërë kërkesa të vazhdueshme drejt IsDB për një shtesë fondi sipas shkresave të mëposhtme.

-Me shkresën nr. 1561 prot., datë 06.05.2020, PMU është drejtuar konsulentit ku nga ana e tyre të paraqitet një përlllogaritje ose vlerësim i përditësuar mbi buxhetin që duhet për përfundimin e plotë të Lotit I dhe II, gjithashtu kjo situatë është bërë prezent midis palëve (ARRSH, Konsulenti dhe IsDB) nëpërmjet video-konferencës së datës 14.05.2020.

-Më datën 19.05.2020, konsulenti paraqiti vlerësimin në lidhje me përlllogaritjen e fondeve shtesë të nevojshme për përfundimin e Projektit sipas komponentëve për Lot I dhe II me një buxhet rreth 56.8 milionë USD. Në vijim të procesit nga ARRSH është kryer prezantimi i përlllogaritjes së fondeve shtesë pranë IsDB, MIE dhe MFE.

Referuar kërkesës së IsDB deri në muajin shkurt të vitit 2021, nga ARRSH janë paraqitur pranë Bankës raporte teknikë, preventiva të kryqëzuar në formë matrice, skenarë alternativë, argumentime, materialë shtesë dhe plotësues lidhur me kërkesën për fonde shtesë. I gjithë procesi është konkluduar me shkresën e IsDB nr. 2065 prot., datë 27.12.2021, drejtuar Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë me anë të secilës Bordi i IsDB ka miratuar kërkesën e Qeverisë Shqiptare (MFE) për fondet shtesë prej 56.8 milionë USD dhe ftohet MFE të procedojë me marrëveshjen përkatëse të financimit.

-IsDB me shkresën nr. 2109 prot., datë 07.02.2022, i ka paraqitur MFE-së Draft-Marrëveshjen e Financimit në të cilën janë reflektuar të gjitha komentet e MFE në draftet e mëparshme edhe në negociatat midis palëve përgjatë kësaj periudhe për këtë çështje. Aktualisht miratimi i Draft-Marrëveshjes së Financimit është në progres për daljen e VKM-së përkatëse, proces i cili po ndiqet nga MFE dhe MIE dhe që më pas do të pasohet me ndjekjen e procedurave për miratimin përfundimtar të marrëveshjes. Sipas parashikimeve të MFE dhe MIE pretendohet që Draft-Marrëveshja e Financimit do të miratohet brenda muajit prill të vitit 2022, ndërsa marrëveshja përfundimtare brenda muajit maj të vitit 2022, duke u bërë efektive në Projekt brenda muajit qershor të vitit 2022.

-Me miratimin në parlament të shtesës së financim pritet dhe arritje e përfundimit të rrugës e cila ka nisur punimet që në vitin 2015. Me miratimin e kësaj shtese të financimit prej 56.8 milion USD praktikisht kosto për Lotin 1 dhe Lotin 2 janë rritu në krahasimisht me kontratën bazë me 45%, **një vlerë tepër e lartë krahasimisht me marrëveshjen fillestare nga 125 milion dollar në 181.8 milion USD** vetëm për Lotin 1 dhe 2.

2. Referuarligjit nr. 46/2014, për ratifikimin e Marrëveshjes së huasë ndërmjet Republikës së Shqipërisë dhe Fondit Saudit për Zhvillim për Financimin e Projektit të Ndërtimit të rrugës Tiranë - Elbasan - Qukës - Qafë e Plloçës dhe miratuar në parlament në datën 24.4.2014, referuar lotit 3, nga auditimi i dokumenteve të vëna në dispozicion dhe konkretisht nga korrespondenca e Njesisë së Menaxhimit të Projektit të Ndërtimit të rrugës Tiranë - Elbasan - Qukës - Qafë e Plloçës, Segmenti nr.3, me Ministrinë e Financave dhe Ministrinë e linjës është konstatuar se me shkresën nr.110, datë 12.01.2017, Drejtori i Njesisë së Menaxhimit të Projektit i ka drejtuar Kordinatorit të Projekteve të Huaja kërkesë për sigurimin e fondeve shtesë për mbulimin e koston në lidhje me këtë projekt referuar ecurisë së projektit kanë kërkuar që të paraqitet kërkesë zyrtare pranë Ministrisë së Financave për plotësimin e financimit për vlerën e plotë të projektit. Me shkresën nr.2281, datë 18.01.2017, Kordinatori të Projekteve të Huaja pranë ARRSH i ka kthyer përgjigje Drejtorit të Njesisë së Menaxhimit të Projektit duke i kërkuar



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçës

argumentim nga ana teknike dhe informacion të sintetizuar mbi nevojën e fondeve shtesë dhe procedurës së ndjekur deri tani nga ana e Njesisë së Menaxhimit të Projekteve si dhe i ka kërkuar informacionin në rrugë zyrtare pranë Njesisë së Menaxhimit të Projektit nga ana e Konsulentit, gjithashtu qëndrimin e Fondit Saudit si financues i këtij projekti. Me shkresën nr.120, datë 22.01.2017, Drejtori i Njesisë së Menaxhimit të Projektit i ka kthyer përgjigje Kordinatorit të Projekteve të Huaja me tabelën financiare duke e vënë në dijeni se shuma e akorduar nga Fondi Saudit për Zhvillim arrin vlerën 25 milion USD dhe vlera e kërkuar për përfundimin e projektit është 49,325,194.732 USD, e konfirmuar edhe nga shkresa me nr.ref A2014-02/2017-75 e Konsulentit.

Me shkresën nr.772, datë 01.02.2017, Drejtori i ARRSH, i ka dërguar informacion mbi ecurinë e projektit të Ndërtimit të rrugës Tiranë - Elbasan - Qukës - Qafë e Plloçës, Segmenti nr.3, Ministrisë së Financave dhe Ministrisë së Transportit dhe Infrastrukturës duke i vënë në dijeni se shuma e akorduar nga Fondi Saudit për Zhvillim arrin vlerën 25 milion USD dhe vlera e kërkuar për përfundimin e projektit është 49,325,194.732 USD, gjithashtu me vendim të Fondit Saudit për Zhvillim janë ndërprerë punimet deri në fillim të muajit Mars 2017 për arsye të kushteve jo të favorshme të motit (temperatura të ulta dhe reshje dëbore).

Në përgjigje të shkresës nr.772, datë 01.02.2017, nga Drejtori i ARRSH drejtuar Drejtorisë së Përgjithshme të Borsit Publik, kjo e fundit i ka kthyer përgjigje ARRSH me shkresën nr.868/2, datë 24.02.2017, ku e informon se çdo kërkesë për financim shtesë për projektet që janë aktualisht në zbatim duhet të dërgohet zyrtarisht në Ministrinë e Financave dhe nga ministria e linjës. Me shkresën nr.1734, datë 06.03.2017, Drejtori i ARRSH i është drejtuar Ministrisë së Transportit dhe Infrastrukturës me kërkesën për sigurimin e fondeve shtesë për projektin e Ndërtimit të rrugës Tiranë - Elbasan - Qukës - Qafë e Plloçës, Loti nr. 3 sipas tabelës së mëposhtme:

Tabela nr. 2.

| Nr. | Përshkrimi i zërave                                                                                           | Shuma (USD)       |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1   | Vlera e kontratës së Kontraktorit                                                                             | 42,174,086.12 USD |
| 2   | Vlera e kontratës së Supervizorit                                                                             | 1,490,000.00 USD  |
| 3   | Zëvendësim i mbrojtësve metalike (guardrail) tip N2 në tip H3W8 (sipas vendimit të Këshillit Teknik të ARRSH) | 1,177,000.00 USD  |
| 4   | Punime të paparashikuara                                                                                      | 613,465.48 USD    |
| *   | Shuma (1+2+3+4)                                                                                               | 45,454,551.60 USD |
|     | Kontingjenti (10%)                                                                                            | 4,545,455.16 USD  |
| *   | Total                                                                                                         | 50,000,006.76 USD |

Shuma e kërkuar është 25 milion USD.

Me shkresën nr. 1380/3, datë 31.03.2017, Ministri i Transportit dhe Infrastrukturës i ka dërguar Ministrisë së Financave kërkesën për financimin e fondeve shtesë për projektin e Ndërtimit të rrugës Tiranë - Elbasan - Qukës - Qafë e Plloçës, Loti nr.3, duke i paraqitur situatën e punimeve për realizimin e këtij projekti të cilat kanë filluar në 21 Janar 2016 dhe priteshin të përfundonin në Dhjetor 2018. Pas një ndërprerje të punimeve në Janar 2017, për shkak të temperaturave të ulëta dhe ngricave, që prej 15 Marsit 2017 punimet kanë rifilluar dhe po vijnë sipas parashikimeve, në përputhje me grafikun përkatës. Deri në fund të Gushtit 2018 treguesit e performancës kanë qenë realizimi fizik 33%, realizimi kohor 65% dhe realizimi financiar 13%. Shuma e akorduar nga Fondi Saudit për Zhvillim për projektin e sipërcituar ka vlerën 25 milion USD, ndërkohë që shuma e kërkuar për përfundimin e tij është 50,000,006.76 USD. Sipas



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçës

ARRSH dhe Njesisë së Menaxhimit të Projektit, kjo diferencë vjen si pasojë se projekti nuk ka pasur financim të plotë, sipas tabelës së mësipërme.

Me shkresën nr. 9042, datë 09.11.2017, Drejtori i ARRSH i është drejtuar përsëri Ministrit të Infrastrukturës dhe Energjisë me kërkesën për sigurimin e fondeve shtesë për projektin e Ndërtimit të rrugës Tiranë - Elbasan - Qukës - Qafë e Plloçës, Loti nr.3, sipas tabelës së mësipërme.

Me shkresën nr.8263, datë 06.09.2019, Drejtori i ARRSH i është drejtuar përsëri Ministrit të Infrastrukturës dhe Energjisë me kërkesën për sigurimin e fondeve shtesë për projektin e Ndërtimit të rrugës Tiranë - Elbasan - Qukës - Qafë e Plloçës, Loti nr.3, sipas tabelës së mësipërme.

Me shkresën me nr. reference 1192, datë 10.09.2019, nga Fondi Saudit për Zhvillim drejtuar Ministrit të Financave dhe Ekonomisë për projektin e Ndërtimit të rrugës Tiranë - Elbasan - Qukës - Qafë e Plloçës, Loti nr.3, referuar takimit midis Kryeministrit Shqiptar dhe Presidentit të Fondit Saudit të Zhvillimit ku shpjegohet se akoma nuk është marrë një përgjigje nga Qeveria Shqiptare nëse do të ketë një shprehje interesi zyrtar drejtuar Fondit Saudit për Zhvillim mbi financimin shtesë për projektin e Ndërtimit të rrugës Tiranë - Elbasan - Qukës - Qafë e Plloçës, Loti nr.3.

MTI është drejtuar me shkresën nr. 10530/1 prot., datë 19.12.2019, Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë për plotësimin me financim për përfundimin e Lotit III.

Ministria e Financave dhe Ekonomisë me shkresën nr. 23447/3 prot., datë 17.06.2020, i ka kërkuar Fondit Saudit për Zhvillim një kredi në shumën 49 milionë USD për plotësimin e financimit të Lotit III.

-Me shkresën nr. 23447/3 prot., datë 25.06.2020, MFE i kërkon përsëri Fondit Saudit për Zhvillim një kredi por këtë herë në shumën 25 milionë USD për përfundimin e Lotit III.

-Me shkresën nr. 17876/5 prot., datë 18.12.2020, MFE i kërkon Fondit Saudit për Zhvillim edhe 24 milionë të tjera për financimin e plotë të Projektit (Loti III).

Nga muaji prill të vitit 2021 deri në muajin korrik të vitit 2021, janë kryer negociata online ndërmjet Qeverisë Shqiptare dhe Fondit Saudit për Zhvillim me pjesëmarrjen e përfaqësuesve të Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë, Ministrinë e Transporteve dhe Infrastrukturës, ARRSH, PMU, Avokaturës së Shtetit, Ministrisë së Drejtësisë. Pas përfundimit të negociatave është përcjellë nga ana e Ministrisë së Financave Draft-marrëveshja në të gjitha institucionet e lartë përmendura.

-Me Vendimin nr. 53, datë 26.01.2022, është miratuar në parim Marrëveshja e Huas nga Këshilli i Ministrave.

-Më datën 18.02.2022, Ministria për Europën dhe Punët e Jashtme ka lëshuar plotë fuqishmërinë për Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë për nënshkrimin e kësaj marrëveshje. Pritet kërkesa zyrtare e Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë për Fondin Saudit për Zhvillim për nënshkrimin e kësaj marrëveshje nga të dyja palët dhe miratimin e saj në Parlament.

-Me miratimin në parlament të kësaj shtese të financimit prej 49 milion USD praktikisht kosto për Lotin 3 janë rritu në krahasimisht me kontratën bazë me 48%, **një vlerë tepër e lartë krahasimisht me marrëveshjen fillestare nga 50 milion dollar në 74 milion USD** vetëm për Lotin 3.

***Realizimi i huasë për periudhën nga fillimi i projektit deri në datën 31.12.2021, dhe disbursimet të klasifikuara sipas donatorëve, paraqiten sipas tabelës më poshtë:***



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçës

Tabela nr. 3.

| Nr. | Donatori                                 | Marrëveshja       | Totali i disbursimeve për periudhën objekt auditimi                                                                                                                     | Financim i kerkuar     | % mbi marrëveshje fillestare |
|-----|------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------|
| 1   | DBI                                      | 125.00 milion USD | statusi i disbursimeve të projektit <b>113.04 milion USD</b> e vlerës totale prej <b>125 milion USD</b> sipas kontratave të nëshkruara dhe amenduara për Lotin I dhe II | <b>56.8 milion USD</b> | <b>45%</b>                   |
| 2   | Fondi Saudit                             | 25.00 milion USD  | statusi i disbursimeve të projektit <b>23.4 milion USD</b> e vlerës totale prej <b>45.97 milion USD</b> sipas kontratës të nëshkruar për Lotin III                      | <b>49 milion USD</b>   | <b>48%</b>                   |
| 3   | Kontributi i Qeverisë Shqiptare (punime) | 2.75 milion USD   | <b>271,000 USD</b>                                                                                                                                                      |                        |                              |

Nga auditimi u konstatua se raportimet në Ministrinë e Financave, për ecurinë e projektit, janë bërë në përputhje me VKM nr. 116, datë 24.02.1997, nëPër kompetencat, procedurat, nënshkrimin, livrimin, regjistrimin, zbatimin, shlyerjen dhe raportimin e huave, kredive dhe Udhëzimin nr. 8, datë 17.02.2003, të MF nëPër kompetencat, procedurat, nënshkrimin, lëvrimin, regjistrimin, zbatimin, shlyerjen dhe raportimin e huave, kredive dhe ndihmave të huaja që i jepen Republikës së Shqipërisë.

Sa më sipër është mbajtur aktkonstatimi nr. 1, datë 08.04.2022.

### **2.2. Mbi shkallën e realizimit të objektivave dhe të komponentëve të projektit në krahasim me ato të përcaktuara në marrëveshjet me huadhënësit.**

Nga auditimi i realizimit të objektivave dhe komponentëve të projektit u konstatua sa më poshtë: Për zhvillimin dhe ndërtimin e segmentit nëQukës-Qafë e Plloçës, si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë janë ratifikuar dy marrëveshje huaje:

**1.** Marrëveshja e Agjencisë Istisnaoë ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për ndërtimin e segmentit Qukës-Qafë e Plloçës, si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013.

**2.** Marrëveshje Huaje për Projektin e ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë Plloçë ndërmjet Fondit Saudit për Zhvillim dhe Republikës së Shqipërisë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 46/2014, datë 24.04.2013.

Projekti synon ndërtimin e një rruge 40.5 km të gjatë me dy korsi, që përfshin një tunel 375 m të gjatë me dy kalime ndërmjet Qukës dhe Qafë-Plloçës. Nga të cilat 30.9 km është seksioni i financuar nga Banka Islamike për Zhvillim IDB dhe 9.6 km është seksioni i financuar nga Fondi Saudit për Zhvillim.

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Titulli i gjetjes:</b> | Lidhur me hartimin dhe shkallën e realizimit të objektivave: Objektivat kanë të bëjnë me identifikimin e marrëdhënies mjet-qëllim. Përcaktimi i qëllimit të projektit dhe objektivat duhet të formulohen si indikator të matshëm ku të identifikohen rreziqet, aktivitetet dhe premiset për çdo rezultat. |
| <b>Situata:</b>              | Në marrëveshjen e ratifikuar për projektin e rrugës Qukës-Qafë e Plloçë, nuk është identifikuar konkretisht objektivi i përgjithshëm por janë                                                                                                                                                             |



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçës

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | <p>identifikuar katër objektivat specifike të projektit si më poshtë:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Sigurimi i lidhjes rrugore më të shkurtër të mundshme me fshatrat e izoluara jugore, kufijtë e ish-Republikës Jugosllave të Maqedonisë (FYROM) dhe Greqisë e Evropës me Ballkanin e brendshëm;</li><li>- Shkurtimi i kohës së udhëtimit, koston e operimit të automjeteve dhe rritja e rehatisë, sigurisë dhe besueshmërisë;</li><li>- Përmbytja e kërkesave të tashme dhe të ardhme të transportit duke përfunduar Korridorin 8.</li><li>- Të ndihmojë përshtetshmërinë e aktiviteteve ekonomike, duke përmirësuar aksesin e njerëzve në pikat turistike, mjediset shoqërore, bizneset dhe mundësitë e punësimit që rrjedhin nga ndërlidhja e shtuar e brendshme dhe rajonale.</li></ul> <p>Objektivat si më sipër të përcaktuara në marrëveshjen e ratifikuar me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, nuk janë objektiva konkrete dhe të matshme. Kjo pasi nuk ka të dhëna të përcaktuara të kohës së shkurtuar me përfundimin e aksit të ri rrugor, nuk ka të dhëna krahasimore të koston e operimit të automjeteve dhe të dhënave të sigurisë, duke e bërë të vështirë matjen e objektivave të përcaktuara në rast se punimet do të kishin përfunduar.</p> |
| <b>Kriteri:</b>        | Marrëveshja e Agjencisë Istisnaoë ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për zhvillim për ndërtimin e segmentit Qukës-Qafë e Plloçës si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë ratifikuar me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b> | Objektiva jo të matshme.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Shkaku:</b>         | Nuk është treguar rëndësi e duhur gjatë hartimit të objektivave.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Rëndësia:</b>       | E ulët.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Rekomandimi:</b>    | ARRSH/PMU të marrë masapër hartimin e një projekti të plotë, për përmirësimin e gjendjes aktuale dhe arritjen e objektivave të përcaktuara, të merren masat që në të ardhmen të hartohen objektiva konkrete dhe të matshme gjatë hartimit të marrëveshjes në mënyrë të tillë që me përfundimin e projektit të arrihet auditimi i objektivave të realizuara.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

Projekti i ndërtimit të rrugës prej 40.5 km është i ndarë në Lotin 1, Lotin 2 i cili përfshin segmentin rrugor 30.9 km përkatësisht (2+900-18+000; 18+000-33+800) dhe Lotin 3 i cili përfshin segmentin rrugor prej 9.6 km (33+758-42+694).

Lidhur me arritjen dhe realizimin e objektivave të këtij projekti:

Theksojmë se ky investim është akoma në proces, edhe pse afati fillestar i përcaktuar për përfundimin e projektit ka përfunduar, ai është zgjatur në kohë (deri në vitin 2021). Për sa kohë ky projekt nuk ka përfunduar deri në momentin e auditimit nuk mund të shprehemi për realizimin e objektivave të përcaktuar.

Gjithashtu, nga auditimi u konstatua se edhe pse në marrëveshje janë listuar katër objektiva specifike nuk mund të themi se janë objektiva konkrete dhe të matshme konkretisht:

Objektivi i pikës në: shkurtimi i kohës së udhëtimit, koston e operimit të automjeteve dhe rritja e rehatisë, sigurisë dhe besueshmërisë.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

Për sa kohë që nuk ka të dhëna të matshme të kohës së shkurtuar me përfundimin e aksit të ri rrugor, nuk ka të dhëna krahasimore të kostos së operimit të automjeteve dhe të dhënave të sigurisë edhe në rast se do të kishin përfunduar punimet sërish do ishte e vështirë matja e objektivave të përcaktuara për të arritur në konkluzion se janë përfunduar.

Objekti i pikës ëndë: të ndihmojë përsheptimin e aktiviteteve ekonomike, duke përmirësuar aksesin e njerëzve në pikat turistike, mjediset shoqërore, bizneset dhe mundësitë e punësimit që rrjedhin nga ndërlidhja e shtuar e brendshme dhe rajonale.

Për sa kohë nuk ka një plan studimi të aktivitetit ekonomik është e vështirë matja e arritjes së objektivave ekonomik dhe social për zonën e përkrahur nga ky aks rrugor.

*Lidhur me hartimin dhe realizimin e komponentëve në marrëveshjen e huadhënës.*

Në marrëveshjen me huadhënësin komponentët e projektit nuk janë identifikuar dhe përcaktuar në mënyrë të detajuar por janë paraqitur në formë tabelore në të cilën përcaktohet shuma që do të financohet përkatësisht nga secila bankë për çdo komponent si më poshtë:

Në milionë USD

| Nr                       | Komponentët e projektit                       | IDB<br>(2.9-33.8 km) |        | Fondi Saudit për<br>Zhvillimin (33.8-<br>43.4 km) |        | QSH   |       | Kosto<br>totale |
|--------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|--------|---------------------------------------------------|--------|-------|-------|-----------------|
|                          |                                               | Shuma                | %      | Shuma                                             | %      | Shuma | %     |                 |
| 1                        | Përfitimi I Tokës dhe punë të tjera paraprake |                      |        |                                                   |        | 2.5   | 100%  | 2.5             |
| 2                        | Punë Civile                                   | 108.5                | 83.20% | 21.85                                             | 16.80% |       |       | 130.35          |
| 3                        | Shërbime konsulence                           | 4.35                 | 83.20% | 0.88                                              | 16.80% |       |       | 5.23            |
| 4                        | Njësia e Menaxhimit të Projektit PMU          | 0.55                 | 100%   |                                                   | 0%     |       |       | 0.55            |
| 5                        | Seminar Fillimi dhe Vizitë Familjarizimit     | 0.14                 | 100%   |                                                   | 0%     |       |       | 0.14            |
| 6                        | Auditim Financiar                             | 0.1                  | 100%   |                                                   | 0%     |       |       | 0.1             |
| <b>Kosto totale bazë</b> |                                               | 113.64               | 81.80% | 22.73                                             | 16.40% | 1.5   | 1.80% | 138.87          |
| 7                        | Të parashikuara 10%                           | 11.36                | 81.80% | 2.27                                              | 16.40% | 0.25  | 1.80% | 13.88           |
|                          | <b>Grand Total</b>                            | 125                  | 81.80% | 25                                                | 16.40% | 2.75  | 1.80% | 152.75          |
|                          | Përqindje                                     |                      | 81.80% |                                                   | 16.40% |       | 1.80% | 100%            |

Burimi i të dhënave: Marrëveshja e huas.

Siç mund të shikohet dhe nga tabela më sipër i gjithë Projekti i rrugës financohet përkatësisht 81% nga Banka Islamike për Zhvillim ose 125 milionë USD, 16.4% nga Fondi Saudit për Zhvillim ose 25 milionë USD dhe 1.8% nga Qeveria Shqiptare ose 2.75 milionë USD. Kostoja totale e Projektit parashikuar sipas marrëveshjeve është 152.75 milionë USD. Komponentët total të projektit janë gjashtë.

a) Komponenti i parë është ËPërfitimi i Tokës dhe punëve të tjera paraprake i cili financohet 100% nga QSH me një vlerë të parashikuar 2.75 milionë USD.

b) Komponentët ËPunë Civile dhe ËShërbime konsulencë financohen 83.2% nga Banka Islamike për Zhvillim për Lotin 1 dhe 2 në shumën 125 milionë USD dhe 16.8% Fondi Saudit për Zhvillim për Lotin 3 në shumën 25 milionë USD.

c) Komponenti i tretë ËShërbime konsulencë financohet nga Banka Islamike për Zhvillim në shumën 4.35 milionë USD për Lotin 1 dhe 2 dhe nga Fondi Saudit për Zhvillim në shumën 0.88 milionë USD për Lotin 3.

ç) Komponenti i katërt është ËNjësia e Menaxhimit të projektit e cila financohet nga Banka Islamike në shumën 0.55 milionë USD për Lotin 1 dhe 2, ndërkohë që për Lotin 3 nuk është parashikuar kosto për PMU.

d) Komponenti i pestë: ËSeminar Fillimi dhe Vizitë Familjarizimit financohet nga Banka Islamike për Zhvillim në shumën 0.14 milionë USD.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

e) Komponenti i gjashtë: nAuditim financiarò financohet nga Banka Islamike për zhvillim në shumën 0.1 milionë USD.

Komponenti: Përfitimi i tokës dhe punë të tjera paraprake:

Mbi realizimin e komponentit të shpronësimeve nga Qeveria Shqiptare janë miratuar katër Vendime të Këshillit të Ministrave për këtë komponentë sipas fazave të procesit të identifikimit dhe shpronësimit të pronarëve duke identifikuar zërin e pasurisë nTruallò, nTokë bujqësoreò, nPyllò, nNdërtesaò apo nKultura bujqësoreò me një vlerë totale shpronësimesh në shumën 33,172,337 lekë nga të cilat është likuiduar shuma 9,195,064 lekë ku mbeten ende për tû likuiduar shuma 23,977,273 lekë.

Komponentët: Punë Civile dhe Shërbime konsulence:

Realizimi i komponentëve për nPunët civileò dhe nShërbimi i konsulencësò është paraqitur në tabelën e më poshtme:

Në milionë USD

| Komponentët e projektit  | Parashikuar   | Vlera e kontratës | V.O 1 | V.O 2  | V.O 3 | Total e kontratës | Disbursuar    | Realizim i në % | Vlera e mbetur |
|--------------------------|---------------|-------------------|-------|--------|-------|-------------------|---------------|-----------------|----------------|
| Punë Civile, Seksioni 1  | 108.5         | 38.1              | 7.99  | 2.85   | -     | 49.04             | 43.00         | 87.68%          | 6.04           |
| Punë Civile, Seksioni 2  |               | 63.1              | 4.86  | (0.30) | -     | 67.66             | 62.39         | 92.22%          | 5.27           |
| Shërbim Konsulencë 1&2   | 4.35          | 4.2               | 1.05  | 1.52   | 0.77  | 7.54              | 7.02          | 93.02%          | 0.52           |
| Punë Civile, Seksioni 3  | 21.85         | 33.1              | 39.9  | +2.2   |       | 42.17             | 21.63         | 51%             | 20.54          |
| Shërbim Konsulencë 3     | 0.88          | 1.39              |       | 0.87   | 1.25  | 3.52              | 1.53          | 44%             | 1.99           |
| <b>Total Punë Civile</b> | <b>130.35</b> | <b>134.3</b>      |       |        |       | <b>158.87</b>     | <b>127.02</b> | <b>79.9%</b>    | <b>31.85</b>   |
| <b>Total Konsulencë</b>  | <b>5.23</b>   | <b>5.29</b>       |       |        |       | <b>11.06</b>      | <b>8.55</b>   | <b>77.3%</b>    | <b>2.51</b>    |
| <b>Total</b>             | <b>135.58</b> | <b>139.89</b>     |       |        |       | <b>169.93</b>     | <b>135.57</b> | <b>79.7%</b>    | <b>34.36</b>   |

Burimi i të dhënave: Autoriteti Rrugor Shqiptar.

**1. Për komponentin “Punimet civile”** në marrëveshjet e financimit të Projektit është parashikuar vlera 108.5 milionë USD për Lotin 1 dhe 2 dhe 21.85 milionë USD për Lotin 3. **Për lotin 1** vlera e kontratës fillestare është 38.1 milionë USD me amendime ka arritur në 49.04 milionë USD ku është disbursuar shuma 43 milionë USD ose realizuar në masën 87.68%.

**Për lotin 2** vlera e kontratës fillestare është 63.1 milionë USD me amendime ka arritur në 67.66 milionë USD ku është disbursuar shuma 62.39 milionë USD ose realizuar në masën 92.22%. **Për lotin 3** vlera e parashikuar për përfundimin e punimeve civile është 49.3 milionë USD ndërkohë që vlera e miratuar sipas marrëveshjes së financimit është 21.85 milionë USD.

Vlera e kontratës fillestare është 33.1 milionë USD me amendime ka arritur në 42.17 milionë USD ku është disbursuar shuma 21.63 milionë USD ose realizuar në masën 51%.

Në total për komponentin nPunë Civileò në marrëveshjet e miratuara janë parashikuar 130.35 milionë USD për të cilat janë lidhur kontratat me një vlerë 134 milionë USD (tejkalimi vjen si pasojë e Lotit 3) me ndryshimet e kontratave vlera totale është 158.87 milionë USD ku është disbursuar shuma 127.02 milionë USD ose realizuar në masën 79.9%.

**2. Për komponentin “Shërbime konsulencë”** në marrëveshjen e ratifikuar janë parashikuar 4.35 milionë USD për **Lotin 1 dhe 2** është lidhur kontrata fillestare me vlerë 4.2 milionë USD me amendime ka arritur në 7.54 milionë USD ku është disbursuar shuma 7.02 USD ose realizuar në masën 93.02%. Për **Lotin 3** në marrëveshje është parashikuar vlera 0.88 milionë USD për të cilën është lidhur kontrata fillestare me vlerë 1.39 milionë USD me amendime ka arritur 3.52 milionë USD ku është disbursuar shuma 1.53 milionë USD ose realizuar në masën 44%.

Në total për komponentin nShërbime konsulencëò në marrëveshjet e financimit është parashikuar vlera 5.23 milionë USD ku janë lidhur kontratat fillestare në vlerën 5.29 milionë USD me



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçës

amendime ka arritur në vlerën 11.06 milionë USD ku është disbursuar shuma 8.55 milionë USD ose realizuar në masën 77.3%.

### Njësia e Menaxhimit të Projektit PMU:

Në total për projektin kostot e PMU sipas vlerës së kontratës të amenduara janë në vlerë 882,000 USD ku është disbursuar shuma 859,200 USD ose realizuar në masën 97.3%.

### Komponenti: Seminar Fillimi dhe Vizitë Familjarizimit:

Për Seminaret dhe vizitat studimore para fillimit të punimeve civile janë parashikuar 0.14 milion USD për të cilat nuk është disbursuar asnjë shumë.

### Komponenti: Auditim Financiar:

Mbi realizimin e komponentit të Auditimit financiar është kontraktuar firma U. E. SHPK se cila ka raportuar mbi ecurinë financiare për vitet 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 dhe 2020. Ku në raportet respektive ka trajtuar problematikën mbi përfundimin e punimeve brenda afateve për parashikuara në marrëveshje si dhe problematikën e mungesës së financimit të Projektit ku do të nevojiten fonde shtesë për përfundimin e tij. Për këtë komponentë është disbursuar shuma 0.04 milionë USD ose realizuar në masën 100%.

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2. Titulli i gjetjes:</b> | Nuk është arritur realizimi i objektivit të përgjithshëm të Projektit shkak të problematikave që lidhen kryesisht me pasaktësitë dhe mangësitë e projektit origjinal, vonesave prej çështjeve mjedisore të ngritura nga Ministria e Mjedisit si dhe mungesa e financimit për Lotet 1, 2 dhe 3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Situata:</b>              | Referuar kushteve të përcaktuara në marrëveshje, si për realizimin e prokurimeve, ashtu dhe zbatimin e kontratave, ndërtimi i rrugës Qukës-Qafë e Plloçës duhet të kishte përfunduar. Konkretisht Punimet Civile për Lotin 1 duhet të kishin përfunduar brenda datës 23.06.2018, por afati është shtyrë deri më datë 30.09.2021. Për Lotin 2, punimet duhet të kishin përfunduar në 30.06.2018, por afati është shtyrë deri në 30.09.2021, ndërsa për Lotin 3 punimet duhet të kishin përfunduar më datë 07.09.2017, por afati është shtyrë deri më 15.10.2020, duke sjellë si pasojë shtyrjen në kohë të arritjes së objektivave dhe përfitimeve nga zbatimi i këtij Projekti. Nevoja për shtyrjen e afateve ka ardhur si rezultat i problematikave që lidhen kryesisht me pasaktësitë dhe mangësitë e projektit origjinal, vonesa prej çështjeve mjedisore të ngritura nga Ministria e Mjedisit si dhe mungesa e financimit për Lotet 1, 2 dhe 3 veprim i cili jep ndikim negativ për të gjithë Projektin. |
| <b>Kriteri:</b>              | Marrëveshja e Agjencisë Istisnaâ ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për ndërtimin e segmentit Qukës-Qafë e Plloçës, si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, dhe Marrëveshje Huaje për Projektin e ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë Plloçë ndërmjet Fondit Saudit për Zhvillim dhe Republikës së Shqipërisë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 46/2014, datë 24.04.2013.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b>       | Mos arritje e objektivave dhe kosto shtesë për Projektin.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Shkaku:</b>               | Vonesa procedurale, i problematikave që lidhen kryesisht me pasaktësitë dhe mangësitë e projektit origjinal dhe mungesa e financimit të                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | Projektit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Rëndësia:</b>    | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Rekomandimi:</b> | ARRSH të marrë masa që për projektet në proces dhe projekte që do të financohen të zbatohen me korrektësi detyrimet kontraktore, duke zgjidhur praktikisht çështjet që kanë të bëjnë me shpronësimin për interes publik, ndikimin në mjedis duke paracaktuar karrierat e marrjes së inertëve, si dhe problematika të cilat kanë lidhje me administrimin e pushtetit vendor etj., me synim minimizimin e riskut të vonesave, të cilat shoqërohen me mos arritjen e objektivave dhe kosto shtesë për Projektin. |

Referuar marrëveshjes së ratifikuar, për objektin e përgjithshëm të punimeve civile prej 40.5 km rrugë me dy kalime periudha e ndërtimit e parashikuar është për tre vjet. Kontratat e punimeve civile për secilin lot janë lidhur si më poshtë:

**Punime civile loti 1:** kontrata është lidhur në datë 09.05.2014, dhe punimet duhet të kishin përfunduar në datë 23.06.2018. Aktualisht këto punime nuk kanë përfunduar ende dhe afati i shtyrjes është deri në datë 30.09.2021.

**Punime civile loti 2:** kontrata është lidhur në datë 20.04.2015, dhe punimet duhet të kishin përfunduar në 30.06.2018. Aktualisht këto punime nuk kanë përfunduar ende dhe afati është shtyrë deri në 30.09.2021.

Nevoja për shtyrjen e afateve ka ardhur si rezultat i problematikave që lidhen kryesisht me pasaktësitë dhe mangësitë e projektit origjinal të Kontratës, të konstatuara që prej fillimit si: mospërputhja e volumeve projekt-preventiv, mospërputhja topografike e vijës faktike të tokës me vijën e projektit, mungesa e projektit të detajuar dhe mungesa e llogaritjeve konstruktive të urave, mungesa e projektit të dedikuar për urat, viaduktet në kthesë, mungesa e projektit të detajuar për tunelin dhe sistemin elektromekanik të tij, mungesa e projektit dhe llogaritjeve konstruktive për muret mbajtës me lartësi mbi 10m, mangësi të dhënash në studimin gjeologjik, mungesa e projektit për mbrojtjen dhe stabilizimin e skarpateve, mungesa e projektit për rrugët sekondare/ lidhëse për komunitetin e zonës përgjatë rrugës kryesore, problematikat e hapura gjatë zbatimit të kontratës së punimeve civile, gjë e cila ka sjellë nevojën për korrigjimin dhe përmirësimin e projektit. Gjithashtu lidhur me lotin 2 ka pasur vonesa prej çështjeve mjedisore të ngritura nga Ministria e Mjedisit.

**Punimet civile loti 3:** kontrata është lidhur në datë 07.09.2015 dhe duhet të kishte përfunduar në datë 07.07.2017. Ky projekt pritet të përfundojë në datë 15.10.2020. Nevoja për shtyrjen e afatit ka ardhur si pasojë e mungesës së financimit dhe problematikave të paparashikuara të dala gjatë fazës së zbatimit në terren.

Në lidhje me mungesën e financimit Ministria e Financave dhe Ekonomisë është kryer kërkesë drejt donatorëve për financimin e Lotit 1 dhe 2 në shumën 58.6 milionë USD dhe për Lotin 3 në shumën 49.3 milionë USD sipas korrespondencës si më poshtë:

**Për Lotin 1 dhe 2:** Gjatë implementimit të Projektit paralelisht gjithë procedurave që janë ndjekur për progresin e punimeve sipas fondeve të vlefshme, problematika kryesore mbetet garantimi i fondeve shtesë të nevojshme për përfundimin e plotë të Lotit 1 dhe 2.

Për garantimin e këtyre fondeve Qeveria Shqiptare nëpërmjet MFE dhe ARRSH nën koordinimin e veprimeve me IDB ka dhënë aprovimin në parim të fondeve shtesë për Projektin



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

(Lotin 1 dhe 2) të përlogaritura në shumën 56.8 milionë USD pas një procesi afërsisht 2 vjeçar konkretisht sipas shkresave si më poshtë:

-Me shkresën nr. 1561 prot., datë 06.05.2020, PMU është drejtuar konsulentit ku nga ana e tyre të paraqitet një përlogaritje ose vlerësim i përditësuar mbi buxhetin që duhet për përfundimin e plotë të Lotit 1 dhe 2, gjithashtu kjo situatë është bërë prezent midis palëve (ARRSH, Konsulenti dhe IDB) nëpërmjet video-konferencës së datës 14.05.2020.

-Më datën 19.05.2020, konsulenti paraqiti vlerësimin në lidhje me përlogaritjen e fondeve shtesë të nevojshme për përfundimin e Projektit sipas komponentëve për Lot 1 dhe 2 me një buxhet rreth 56.8 milionë USD. Në vijim të procesit nga ARRSH është kryer prezantimi i përlogaritjes së fondeve shtesë pranë IDB, MIE dhe MFE.

Referuar kërkesës së IDB deri në muajin shkurt të vitit 2021, nga ARRSH janë paraqitur pranë Bankës raporte teknike, preventiva të kryqëzuar në formë matrice, skenarë alternativë, argumentime, materiale shtesë dhe plotësues lidhur me kërkesën për fonde shtesë. I gjithë procesi është konkluduar me shkresën e IDB nr. 2065 prot., datë 27.12.2021, drejtuar Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë me anë të secilës Bordi i IDB ka miratuar kërkesën e Qeverisë Shqiptare (MFE) për fondet shtesë prej 56.8 milionë USD dhe ftohet MFE të procedojë me marrëveshjen përkatëse të financimit.

-IDB me shkresën nr. 2109 prot., datë 07.02.2022, i ka paraqitur MFE-së Draft-Marrëveshjen e Financimit në të cilën janë reflektuar të gjitha komentet e MFE në draftet e mëparshme edhe në negociatat midis palëve përgjatë kësaj periudhe për këtë çështje. Aktualisht miratimi i Draft-Marrëveshja e Financimit është në progres për daljen e VKM-së përkatëse, proces i cili po ndiqet nga MFE dhe MIE dhe që më pas do të pasohet me ndjekjen e procedurave për miratimin përfundimtar të marrëveshjes. Sipas parashikimeve të MFE dhe MIE pretendohet që Draft-Marrëveshja e Financimit do të miratohet brenda muajit prill të vitit 2022, ndërsa marrëveshja përfundimtare brenda muajit maj të vitit 2022, duke u bërë efektive në Projekt brenda muajit qershor të vitit 2022.

-IDB me shkresën nr. 2084 prot., datë 18.01.2022, ka shtyrë LDD deri në muajin qershor të vitit 2022, për vazhdimin e punimeve për disbursimin e 11.9 milionë USD nga financimi ekzistues ALB0036, që konsistojnë në Retention Money të Kontratave të Punimeve Civile. Kjo me qëllimin për disbursimin e plotë të financimit ALB0036, dhe vazhdimin menjëherë me financimin e ri.

-Konsulenti më datë 12.01.2022, ka paraqitur në ARRSH Draft-DetailedDesign (Skicat e projekteve) për Lotin 1 dhe 2, të cilat janë në proces shqyrtimi dhe vendimmarrje nga ARRSH përmes procedurave të saj me Vendime të Këshillit Teknik, për të vazhduar më pas me paraqitjen dhe miratimet e Final Design. Sa më sipër, janë proces amendimet përkatëse të gjithë komponentëve të Projektit (Kontratat e Punimeve Civile, Konsulentit, Auditit Financiar, PMU).

**Për Lotin 3:** Siç është përmendur më sipër vlera e kërkuar për përfundimin e projektit është 49,325,194. 732 USD referuar shkresës nr. 772 prot., datë 01.02.2017, nga Drejtori i ARRSH drejtuar MFE dhe MTI, ndërkohë që shuma e akorduar nga Fondi Saudit për Zhvillim arrin vlerën 25,000,000 USD. Për sigurimin dhe plotësimin e financimit të Lotit III Qukës-Qafë Plloçë nga ana e PMU janë kryer kërkesa të njëpasnjëshme.

-Me shkresën nr. 110 prot., datë 12.01.2017, është kryer kërkesa e parë duke ju drejtuar Koordinatorit të Projekteve të Huaja për plotësimin me financim të këtij Loti.

-Me shkresën nr. 1734 prot., datë 06.03.2017, të Drejtorit të Përgjithshëm të ARRSH drejtuar Ministrisë së Transportit dhe Infrastrukturës e cila më pas me shkresën nr. 1380/3 prot., datë



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

31.08.2017, është drejtuar Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë për plotësimin me fondeve për realizimin e Lotit 3.

-Me shkresën nr. 9042 prot., datë 09.11.2017, të Drejtorit të Përgjithshëm të ARRSH është drejtuar Ministrisë së Transportit dhe Infrastrukturës në lidhje me mungesën e financimit për Lotin 3, kjo korrespondencë ka vazhduar përsëri me shkresën nr. 8263 prot., datë 06.09.2019, dhe shkresën nr. 11337 prot., datë 12.12.2019, në vijim të kësaj shkrese MTI është drejtuar me shkresën nr. 10530/1 prot., datë 19.12.2019, Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë për plotësimin me financim për përfundimin e Lotit 3.

-Kërkesa përplotësimin e financimit janë kryer edhe nga Fondi Saudit për Zhvillim drejtuar Ministrisë së Financave konkretisht më datë 10.09.2019, me referencë no. 1192, si dhe më datë 04.02.2020, me referencë no. 17494-1441. Ministria e Financave dhe Ekonomisë me shkresën nr. 23447/3 prot., datë 17.06.2020, i ka kërkuar Fondit Saudit për Zhvillim një kredi në shumën 49 milionë USD për plotësimin e financimit të Lotit 3.

-Me shkresën nr. 23447/3 prot., datë 25.06.2020, MFE i kërkon përsëri Fondit Saudit për Zhvillim një kredi por këtë herë në shumën 25 milionë USD për përfundimin e Lotit 3.

-Me shkresën nr. 17876/5 prot., datë 18.12.2020, MFE i kërkon Fondit Saudit për Zhvillim edhe 24 milionë të tjera për financimin e plotë të Projektit (Loti 3).

Nga muaji prill të vitit 2021 deri në muajin korrik të vitit 2021, janë kryer negociata online ndërmjet Qeverisë Shqiptare dhe Fondit Saudit për Zhvillim me pjesëmarrjen e përfaqësuesve të Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë, Ministrinë e Transporteve dhe Infrastrukturës, ARRSH, PMU, Avokaturës së Shtetit, Ministrisë së Drejtësisë. Pas përfundimit të negociatave është përcjellë nga ana e Ministrisë së Financave Draft-marrëveshja në të gjitha institucionet e lartë përmendura.

-Me Vendimin nr. 53, datë 26.01.2022, është miratuar në parim Marrëveshja e Huas nga Këshilli i Ministrave.

-Më datën 18.02.2022, Ministria për Europën dhe Punët e Jashtme ka lëshuar plotë fuqishmërinë për Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë për nënshkrimin e kësaj marrëveshje. Pritet kërkesa zyrtare e Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë për Fondin Saudit për Zhvillim për nënshkrimin e kësaj marrëveshje nga të dyja palët dhe miratimin e saj në Parlament.

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3. Titulli i gjetjes:</b> | Mbi realizimin e afateve të përcaktuara në marrëveshjen e financimit për realizimin e objektivave të projektit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Situata:</b>              | Ndërtimi i aksit rrugor Qukës-Qafë Plloçë konkretisht, për Lotin 1 punimet me afat të amenduar duhet të kishin përfunduar brenda datës 30.09.2021, për Lotin 2 punimet me afat të amenduar duhet të kishin përfunduar brenda datës 30.09.2021, si dhe për Lotin 3 punimet me afat të amenduar duhet të kishin përfunduar brenda datës 15.10.2020. Megjithatë edhe pse afatet për përfundimin e Projektin janë amenduar nga ai fillestari përsëri projekti nuk ka përfunduar. Referuar problematikave të paraqitura nga konsulenti në lidhje me problemet dhe mangësitë e realizimit të Projektit fillestar të aksit rrugor, kushteve natyrore dhe ndërprerja e punimeve për Lotin 3 si pasojë e mungesës së financimit ku për përfundimin e Lotit 1 dhe 2 duhen 56.8 milionë USD dhe për Lotin 3 duhen 49.3 milionë USD, përfundimi në kohë i kohë i punimeve nuk është realizuar edhe pse lidhur me mungesën e financimit |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
 Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | është marrë miratimi në parim nga donatori ku deri më datën 31.12.2021, ky proces është në fazën e draft-marrëveshjes ku pritët ratifikimi i marrëveshjes së financimit në Parlament. Shtyrja e afateve të përfundimit të punimeve sjellin si pasojë rritjen e kostove të projektit dhe arritjen me vonësë të objektivave të parashikuara.                                                                                                                                                                                |
| <b>Kriteri:</b>        | Marrëveshja e Agjencisë Istisnaâ ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për ndërtimin e segmentit Qukës-Qafë e Plloçës, si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, dhe Marrëveshje Huaje për Projektin e ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë Plloçë ndërmjet Fondit Saudit për Zhvillim dhe Republikës së Shqipërisë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 46/2014, datë 24.04.2013. |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b> | Kosto shtesë për Projektin.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Shkaku:</b>         | Mungesa e financimit dhe problematikat e dala në terren të paparashikuara përgjatë fazës së projektimit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Rëndësia:</b>       | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Rekomandimi:</b>    | ARRSH/PMU të merren masat për vënien në dijeni të vazhdueshme të MFE për rëndësinë e përfundimit të Projektit dhe zgjidhjen e problemit të financimit për këtë projekt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

### 2.3. Mbi menaxhimin financiar të projektit, shkallën e realizimit të disbursimeve financiare të fondeve kundrejt nivelit të programuar. Raportimi i tyre në Ministrinë e Financave.

Projekti Ëndërtimi i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, është bashkëfinancim nga Banka Islamike për Zhvillim dhe Fondi Saudit për Zhvillim me një financim në shumën totale 150 milionë USD si dhe Kontribut nga Qeveria Shqiptare në shumën 2.75 milionë USD të cilat do të shërbejnë për shpronësimet. Në total kostoja e parashikuar për realizimin e Projektit shkon në shumën 152.75 milionë USD e ndarë kjo 125 milionë USD për Lotin 1 dhe 2 dhe 25 milionë USD për Lotin 3 si më poshtë:

Në milionë USD

| Nr.                      | Komponentët e projektit                       | IDB (2.9-33.8 km) |                | Fondi Saudit për Zhvillimin (33.8-43.4 km) |                | Qeveria Shqiptare |              | Kosto totale  |
|--------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|-------------------|--------------|---------------|
|                          |                                               | Shuma             | %              | Shuma                                      | %              | Shuma             | %            |               |
| 1                        | Përfitimi i Tokës dhe punë të tjera paraprake | -                 | -              | -                                          | -              | 2.5               | 100%         | 2.5           |
| 2                        | Punë Civile                                   | 108.5             | 83.20 %        | 21.85                                      | 16.80 %        | -                 | -            | 130.35        |
| 3                        | Shërbime konsulence                           | 4.35              | 83.20 %        | 0.88                                       | 16.80 %        | -                 | -            | 5.23          |
| 4                        | Njësia e Menaxhimit të Projektit PMU          | 0.55              | 100 %          | -                                          | 0 %            | -                 | -            | 0.55          |
| 5                        | Seminar Fillimi dhe Vizitë Familjarizimit     | 0.14              | 100 %          | -                                          | 0 %            | -                 | -            | 0.14          |
| 6                        | Auditim Financiar                             | 0.1               | 100 %          | -                                          | 0 %            | -                 | -            | 0.1           |
| <b>Kosto totale bazë</b> |                                               | <b>113.64</b>     | <b>81.80 %</b> | <b>22.73</b>                               | <b>16.40 %</b> | <b>1.5</b>        | <b>1.80%</b> | <b>138.87</b> |
| 7                        | Të parashikuara 10%                           | 11.36             | 81.80 %        | 2.27                                       | 16.40 %        | 0.25              | 1.80%        | 13.88         |
| <b>Grand Total</b>       |                                               | <b>125</b>        | <b>81.80 %</b> | <b>25</b>                                  | <b>16.40 %</b> | <b>2.75</b>       | <b>1.80%</b> | <b>152.75</b> |
| <b>Përqindje</b>         |                                               | <b>81.80 %</b>    |                | <b>16.40 %</b>                             |                | <b>1.80 %</b>     |              | <b>100 %</b>  |

Burimi i të dhënave: Marrëveshjet Huas të Projektit.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në ndërtim të rrugës Qukës-Qafë Plloçës

**a)** Për Lotin 1 dhe 2 deri më datë 31.12.2021, statusi i disbursimeve të Projektit është në shumën 113.04 milionë USD ose në masën 90.43% sipas kontratave të amenduara të nënshkruara për këto Lote në shumën 125 milionë USD të miratuara me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, nëpërmjet ratifikimit të marrëveshjes Istisnaa dhe të marrëveshjes së Agjencisë Istisnaa ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe bankës Islamike për zhvillim për ndërtimin e segmentit Qukës-Qafë Plloçë, si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë. (Disbursimet për këtë marrëveshje janë kryer nga donatori në llogari të OE sipas situacioneve përkatëse).

**b)** Për Lotin 3 deri më datë 31.12.2021, statusi i disbursimeve të Projektit është në shumën 23.4 milionë USD ose në masën 50.9% sipas kontratave të amenduara të nënshkruara për këtë Lot në shumën 45.97 milionë USD të miratuara me Ligjin nr. 46/2014, datë 24.04.2014, nëpërmjet ratifikimit të marrëveshjes së huas ndërmjet Republikës së Shqipërisë dhe Fondit Saudit për zhvillim për financimin e projektit të ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë e Plloçës. (Disbursimet për këtë marrëveshje janë kryer nga donatori në llogari të OE sipas situacioneve përkatëse).

Për zhvillim dhe ndërtimin e segmentit të rrugës Qukës-Qafë Plloçës, si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë janë ratifikuar dy marrëveshje huaje:

**1.** Marrëveshja e Agjencisë Istisnaa ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për ndërtimin e segmentit Qukës-Qafë Plloçë, si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013.

**2.** Marrëveshje Huaje për Projektin e ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë Plloçë ndërmjet Fondit Saudit për Zhvillim dhe Republikës së Shqipërisë ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 46/2014, datë 24.04.2014.

Projekti synon ndërtimin e një rruge 40.5 km të gjatë me dy kors, që përfshin një tunel 375 m të gjatë me dy kalime ndërmjet Qukësit dhe Qafë Plloçës. Nga të cilat 30.9 km është seksioni (Loti 1 dhe 2) i financuar nga Banka Islamike për Zhvillim (IDB) dhe 9.6 km është seksioni (Lot 3) i financuar nga Fondi Saudit për Zhvillim.

Në milionë USD

| Projekti                             | Marrëveshja   | Kontratat në total të amenduara | Disbursuar deri më datën 31.12.2021 | Realizimi në % |
|--------------------------------------|---------------|---------------------------------|-------------------------------------|----------------|
| Loti 1&2 Banka Islamike për Zhvillim | 125           | 125                             | 113.04                              | 90.4           |
| Loti 3 Fondi Saudit                  | 25            | 45.97                           | 23.4                                | 50.9%          |
| Shpronësimet Qeveria Shqiptare       | 2.75          | 2.75                            | 0.271                               | 9.8%           |
| <b>Total</b>                         | <b>152.75</b> | <b>173.72</b>                   | <b>136.711</b>                      | <b>78.6%</b>   |

Burimi i të dhënave: Autoriteti Rrugor Shqiptar. (Shënim për llogaritja e vlerës së shpronësimeve nga monedha leke në dollar është kryer sipas kursit të këmbimit në datën e miratimit të VKM-ve respektive).

Ky Projekt financohet përkatësisht 81% nga Banka Islamike për Zhvillim, 16.4% nga Fondi Saudit për Zhvillim dhe 1.8% nga Qeveria Shqiptare. Kosto totale e parashikuar sipas marrëveshjeve është 152.75 milionë USD.

Kostoja e vlerësuar e seksionit të financuar nga IDB-ja sipas marrëveshjes së Agjencisë Istisnaa ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike është 125 milionë USD ndërkohë që nga lidhja e kontratave të amenduara për zbatimin e Projektit për Lotin 1 dhe 2 është në vlerën 125 milionë USD, ku është disbursuar shuma 113.04 milionë USD ose në masën 90.43%.

Vlera e miratuar për financimin e Lotit 3 nga Fondi Saudit për Zhvillim ka një vlerë prej 25 milionë USD, ndërkohë që vlera e parashikuar për përfundimin e punimeve është 49.3 milionë USD (mungesa e financimit për këtë Lot trajtohet në vazhdim të aktkonstatimit). Lidhja e



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

kontratave për Lotin 3 ka një vlerë totale prej 45.97 milion USD, ku është disbursuar shuma 23.4 milion USD ose 50.9% e kontratave.

Kostoja totale e Projektit e parashikuar sipas marrëveshjeve ka një vlerë prej 152.75 milion USD (pasi është miratuar vetëm 25 milionë USD për Lotin e 3) dhe vlera e lidhjes së kontratave në total është 170.97 milionë USD nga të cilat janë disbursuar në total shuma 136.44 milionë USD.

Projekti deri më datën 31.12.2021, ka një realizim në masën 78.6% e cila përfshin 113.04 milionë USD për Lotin 1 dhe 2 + 23.4 milionë USD për Lotin 3 + 0.271 milionë USD shpronësimet të likuiduara nga Qeveria Shqiptare.

Mbi realizimin e Komponentit nëShpronësime nga Qeveria Shqiptare, janë miratuar 4 vendime të Këshillit të Ministrave për këtë komponent sipas fazave të procesit të identifikimit dhe shpronësimit të pronarëve duke identifikuar zërin e pasurisë nëTruall, nëTokë Bujqësore, nëPyllë dhe nëNdërtesa apo kultura bujqësore me një vlerë shpronësimesh prej 33,172,337 lekë.

1. Me VKM nr. 400, datë 01.06.2011, nëPër shpronësimin, për interes publik, të pronave të pasurive të paluajtshme, pronë private, që preken nga ndërtimi i segmentit rrugorë Qukës-Qafë Plloçë (Loti I)ë. Nga ky vendim janë prekur 39 familje me një vlerë totale 4,304,914 lekë.

Lekë

| Nr.   | Emërtimi                 | Sipërfaqja | Vlera     |
|-------|--------------------------|------------|-----------|
| 1     | Tokë bujqësore nëArë     | 16,652     | 3,367,379 |
| 2     | Kultura bujqësore nëpëmë | -          | 775,430   |
| 3     | Truall                   | 215        | 182,105   |
| Total |                          | 16,867     | 4,304,914 |

Burimi i të dhënave: Vendimi i Këshillit të Ministrave.

- Vlera totale e shpronësimeve sipas VKM nr. 400, datë 01.06.2011, është 4,304,914 lekë;
- Paguar 0 lekë;
- Diferencë për t'u paguar 4,304,914 lekë;

2. Me VKM nr. 133, datë 22.02.2012, nëPër shpronësimin, për interes publik, të pronave të pasurive të paluajtshme, pronë private (Objekte), që preken nga ndërtimi i segmentit rrugorë Qukës-Qafë Plloçë. Nga ky vendim janë prekur 4 familje me një vlerë totale 6,891,530 lekë.

Lekë

| Nr.   | Pronari   | Nr. i pasurisë | Zona kadastrale | Objekti/lloji | Vlera     |
|-------|-----------|----------------|-----------------|---------------|-----------|
| 1     | A. S. L.  | 443/40         | 3120            | Karabina      | 957,519   |
| 2     | A. S. K.  | 1088/4         | 1169            | Shesh         | 246,244   |
| 3     | Sh. M. G. | 1064/3         | 1169            | Shtëpi Banimi | 2,644,136 |
| 4     | H. M. G.  | 1064/2         | 1169            | Shtëpi Banimi | 3,043,630 |
| Total |           |                |                 |               | 6,891,530 |

Burimi i të dhënave: Vendimi i Këshillit të Ministrave.

- Vlera totale e shpronësimeve sipas VKM nr. 133, datë 22.02.2012, është 6,891,530 lekë;
- Paguar shuma 2,919,391 lekë (2 pagesa në vitin 2012);
- Diferencë për t'u paguar 3,972,139 lekë;

3. Me VKM nr. 657, datë 08.10.2014, nëPër shpronësimin, për interes publik, të pronave të pasurive të paluajtshme, pronë private, që preken nga ndërtimi i segmentit rrugorë Qukës-Qafë Plloçë. Nga ky vendim janë prekur 176 familje me një vlerë totale 15,662,447 lekë.

Lekë

| Nr.   | Emërtimi             | Sipërfaqja | Vlera      |
|-------|----------------------|------------|------------|
| 1     | Tokë bujqësore nëArë | 112,221    | 14,778,215 |
| 2     | Truall               | 1,350      | 884,232    |
| Total |                      | 113,571    | 15,662,447 |

Burimi i të dhënave: Vendimi i Këshillit të Ministrave.

- Vlera totale e shpronësimeve sipas VKM nr. 657, datë 08.10.2014, është 15,662,447 lekë;



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

- Pagar shuma 904,727 lekë (566,912 lekë në vitin 2018 + 337,815 lekë në vitin 2019);
- Diferencë për tû paguar 14,757,720 lekë;

4. Me VKM nr. 26, datë 14.01.2015, nëPër shpronësimin, për interes publik, të pronave të pasurive të paluajtshme, pronë private, që preken nga ndërtimi i segmentit rrugorë Qukës-Qafë Plloçë. Nga ky vendim janë prekur 24 familje me një vlerë totale 6,313,446 lekë.

Lekë

| Nr.          | Emërtimi                 | Sipërfaqja    | Vlera            |
|--------------|--------------------------|---------------|------------------|
| 1            | Tokë bujqësore nëArë     | 26,894        | 4,994,206        |
| 2            | Kultura bujqësore nëpëmë | -             | 1,319,240        |
| <b>Total</b> |                          | <b>26,894</b> | <b>6,313,446</b> |

Burimi i të dhënave: Vendimi i Këshillit të Ministrave.

- Vlera totale e shpronësimeve sipas VKM nr. 26, datë 14.01.2015, është 6,313,446 lekë;
- Pagar shuma 5,370,946 leke lekë (3,711,046 lekë në vitin 2015 + 1,056,380 lekë për vitin 2017 + 603,520 lekë në vitin 2019);
- Diferencë për tû paguar 942,500 lekë;

Lekë

| Likuidimi i shpronësimeve                         |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| Viti                                              | Shuma             |
| 2012                                              | 2,919,391         |
| 2015                                              | 3,711,046         |
| 2017                                              | 1,056,380         |
| 2018                                              | 566,912           |
| 2019                                              | 941,335           |
| Totali i pagesave të kryera                       | 9,195,064         |
| Total vlera e të gjitha VKM-ve                    | 33,172,337        |
| <b>Diferenca totale e mbetur për tu likuiduar</b> | <b>23,977,273</b> |

Burimi i të dhënave: Autoriteti Rrugor Shqiptar.

**Loti 1 dhe 2**, përfshin segmentin rrugor 30.9 km përkatësisht (2+900-18+000; 18+000-33+800) e cila financohet me kredi nga Banka Islamike për Zhvillim e ratifikuar me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, nëMarrëveshja e Agjencisë Istisnaa ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për zhvillim për ndërtimin e segmentit Qukës-Qafë e Plloçës, si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë.

Në tabelën e më poshtme paraqiten parashikimi dhe realizimi i kostove të projektit dhe planifikimit financiar për Lotin 1 dhe 2:

Në milionë USD

| Komponentet e Projektit     | Istisna'a Alb -0036 | Vlera e Kontratës | Nr. 1 | Nr. 2  | Nr. 3 | Vlera e kontratës e rishikuar | Disbursimet IDB deri më 31.12.2021 | %             | Vlera e ngelur |
|-----------------------------|---------------------|-------------------|-------|--------|-------|-------------------------------|------------------------------------|---------------|----------------|
| Punë Civile, Lot I          | 108.50              | 38.20             | 7.99  | 2.85   | -     | 49.04                         | 43.00                              | 87.68%        | 6.04           |
| Punë Civile, Lot II         |                     | 63.10             | 4.86  | (0.30) | -     | 67.66                         | 62.39                              | 92.22%        | 5.27           |
| Shërbim Konsulencë I dhe II | 4.35                | 4.20              | 1.05  | 1.52   | 0.77  | 7.54                          | 7.02                               | 93.02%        | 0.52           |
| PMU                         | 0.55                | 0.55              | 0.05  | -      | -     | 0.60                          | 0.59                               | 98.99%        | 0.01           |
| Seminar Fillimi dhe Vizita  | 0.14                | 0.14              | -     | -      | -     | 0.12                          | -                                  | 0.00%         | 0.12           |
| Auditimi Financiar          | 0.10                | 0.03              | 0.01  | -      | -     | 0.04                          | 0.04                               | 100%          | 0              |
| <b>Kosto Totale Baze</b>    | <b>113.64</b>       | <b>106.22</b>     | -     | -      | -     | <b>125.00</b>                 | <b>113.04</b>                      | <b>90.43%</b> | <b>11.96</b>   |
| Të paparashikuara 10%       | 11.36               | 11.36             | -     | -      | -     | (0.00)                        | -                                  | -             | -              |
| <b>Grand Total</b>          | <b>125.00</b>       | <b>125.00</b>     | -     | -      | -     | <b>125.00</b>                 | -                                  | -             | -              |

Burimi i të dhënave: Autoriteti Rrugor Shqiptar.

Duke u bazuar në të dhënat e paraqitura në tabelën më sipër konstatohet se, për realizimin e komponentit nëPunimet Civile në marrëveshje është parashikuar shuma 108.5 milionë USD për Lotin 1 dhe 2. Për Lotin 1 vlera fillestare e kontratës është 38.2 milionë USD dhe me ndryshimet e kontratës ka arritur në 49.04 milionë USD, ku është disbursuar shuma 43 milionë USD ose në



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

masën 87.68%. Për Lotin 2 vlera e kontratës fillestare e kontratës është 63.1 milionë USD dhe me ndryshimet e kontratës ka arritur në 67.66 milionë USD, ku është disbursuar shuma 62.39 milionë USD ose në masën 92.22%.

Në total për komponentin nëPunimet Civile Lot 1 dhe 2 janë lidhur kontratat me vlerë të amenduar në shumën 116.7 milionë USD, ku është disbursuar shuma 105.39 milionë USD ose në masën 90.3%.

Për realizimin e komponentit nëShërbime konsulencë në marrëveshje është parashikuar shuma 4.35 milionë USD për Lotin 1 dhe 2 për të cilën është lidhur kontrata më datë 19.02.2014, me OE nëC. E. C.ò me vlerë fillestare 4.2 milionë USD dhe me ndryshimet e kontratës ka arritur në 7.54 milionë USD, ku është disbursuar shuma 7.02 milionë USD ose 93.02%.

Në lidhje me këtë kontratë konstatohet një kosto shtesë nga parashikimi në marrëveshje në shumën prej 3.19 milionë USD si rezultat i mos përfundimit në kohë të kontratave të punimeve civile për arsye të mungesës së fondeve përtej financimit të përcaktuar në marrëveshje si pasojë e problematikave të parashikuara të dala në terren përgjatë fazës së zbatimit të punimeve.

Për realizimin e komponentit nëNjësia e Menaxhimit të Projektit në marrëveshje janë parashikuar shpenzime në shumën 0.55 milionë USD dhe me vlerë të ndryshuar në shumën 0.60 milionë USD, ku është disbursuar shuma 0.59 milionë USD ose në masën 98.99%.

Për realizimin e komponentit nëSeminarët dhe vizitat studimore para fillimit të punimeve civile në marrëveshje është parashikuar shuma 0.14 milionë USD dhe me vlerë të rishikuar në shumën 0.12 milionë USD për të cilat nuk është kryer asnjë disbursim.

Gjithashtu si kosto e projektit e financuar nga Banka Islamike është parashikuar vlera prej 0.10 milion USD si kosto e auditimit financiar për të cilin është lidhur kontrata me vlerë fillestare 0.03 milionë USD dhe të ndryshuar 0.04 milionë USD të ndryshuar ku është disbursuar shuma 0.04 milion USD ose në masën 100 %.

Në tabelën e më poshtme pasqyrohen disbursimet e planifikuara dhe realizuara sipas viteve:

USD

| Viti        | Minutat e takimit ndërmjet Bankës Islamike për Zhvillim dhe Qeverisë Shqiptare |                  | Disbursuar nga Banka Islamike për Zhvillim |                | Kumulative     |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|             | Financimi në milionë USD                                                       | Parashikimi në % | Shuma e disbursuar                         | Realizimi në % | Realizimi në % |
| 2013        | 22                                                                             | 18%              | -                                          | -              | -              |
| 2014        | 40                                                                             | 32%              | -                                          | -              | -              |
| 2015        | 45                                                                             | 36%              | 8,139,781                                  | 7%             | 7%             |
| 2016        | 18                                                                             | 14%              | 9,505,746                                  | 8%             | 14%            |
| 2017        | -                                                                              | -                | 28,289,051                                 | 23%            | 37%            |
| 2018        | -                                                                              | -                | 16,988,921                                 | 14%            | 50%            |
| 2019        | -                                                                              | -                | 17,785,341                                 | 14%            | 65%            |
| 2020        | -                                                                              | -                | 11,364,536                                 | 9%             | 74%            |
| 2021        | -                                                                              | -                | 20,384,380                                 | 16%            | 90%            |
| 2022        | -                                                                              | -                | 579,192                                    | 0%             | 90%            |
| Total       | 125                                                                            | 100%             | 113,036,949                                | 90%            | 90%            |
| Grand Total |                                                                                |                  | 125,000,000                                | 100%           |                |

Burimi i të dhënave: Autoriteti Rrugor Shqiptar.

Referuar nëMinutave të takimit të mbajtur më datë 02.12.2012, midis Qeverisë Shqiptare dhe Bankës Islamike për Zhvillim për Projektin Qukës-Qafë e Plloçës planifikimi i disbursimeve duhet të niste prej vitit 2013 dhe disbursimi i planifikuar vjetor duhet të ishte sipas tabelës më sipër. Si pasojë e vonës nga pala shqiptare për lidhjen e kontratave, disbursimi ka filluar në vitin 2015 dhe ka vazhduar sipas tabelës më sipër. Referuar marrëveshjes, nëPeriodha e realizimit është periudha që fillon në datën e disbursimit të parë dhe që përfundon 4 (katër) vjet



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

më vonë. Edhe pse disbursimi ka filluar në vitin 2015 vlera në total e disbursimeve nuk ka përfunduar ende (duke kaluar afatin 4 vjeçar). Deri më datën 31.12.2021, vlera e disbursuar është 113,036,949 USD nga 125,000,000 USD që është vlera totale me një vlerë të mbetur pa disbursuar prej 11,963,051 USD.

**Loti 3**, përfshin segmentin rrugor prej 9.6 km e cila financohet me kredi nga Fondi Saudit për Zhvillim ratifikuar me Ligjin nr. 46/2014, datë 24.04.2014, në Marrëveshje Huaje për Projektin e ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë Plloçë ndërmjet Fondit Saudit për Zhvillim dhe Republikës së Shqipërisë.

Në tabelën e më poshtme paraqiten parashikimi dhe realizimi i kostove të projektit dhe planifikimit financiar për Lotin 3:

USD

| Emërtimi           | Miruar Sipas Marrëveshjes | Kontrata          | V.O 1      | V.O 2   | V.O 3     | Total             | Disbursuar        | %            |
|--------------------|---------------------------|-------------------|------------|---------|-----------|-------------------|-------------------|--------------|
| Punime civile      | 21,850,000                | 33,062,828        | 39,974,086 |         |           | 42,174,086        | 21,628,017        | 51%          |
| Shërbim Konsulence | 880,000                   | 1,394,000         |            | 873,800 | 1,251,800 | 3,519,600         | 1,532,550         | 44%          |
| PMU                |                           | 96,000            |            | 96,000  | 90,000    | 282,000           | 269,200           | 95.4%        |
| Të paparashikuara  | 2,270,000                 |                   |            |         |           |                   |                   |              |
| <b>Total</b>       | <b>25,000,000</b>         | <b>34,552,828</b> |            |         |           | <b>45,975,686</b> | <b>23,429,767</b> | <b>50.9%</b> |

Burimi i të dhënave: Autoriteti Rrugor Shqiptar.

Vlera e parashikuar për përfundimin e Projektit (Loti 3) është 49.3 milionë USD, megjithatë vlera e miruar sipas marrëveshjes së financimit deri tani për komponentin në Punimet Civile është 21.85 milionë USD. Vlera e kësaj fillestare e kësaj kontrate është 33.1 milionë USD e cila me ndryshimet e kontratës ka arritur në 42.17 milionë USD, ku është disbursuar shuma 21.6 milionë USD ose në masën 51%.

Për komponentin në Shërbim konsulencë është parashikuar vlera 0.88 milionë USD për të cilën është lidhur kontrata me vlerë fillestare 1.39 milionë USD dhe me ndryshimet e kontratës ka arritur vlerën 3.5 milionë USD, ku është disbursuar shuma 1.53 milionë USD ose në masën 44%. Shpenzimet për PMU sipas komponentit të parashikuara në marrëveshje janë në vlerën fillestare 96,000 USD dhe pas ndryshimeve në vlerën 282,000 lekë, ku është disbursuar shuma 269,200 USD ose në masën 95.4%.

Në tabelën e më poshtme pasqyrohen disbursimet e planifikuara dhe realizuara sipas viteve për Lotin 3:

| Viti         | Parashikuar          | Realizuar            | Realizuar në % |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 2015         | 177,200              | 183,200              | 103%           |
| 2016         | 2,149,641.38         | 2,018,941.38         | 94%            |
| 2017         | 12,539,300           | 11,405,474.99        | 91%            |
| 2018         | 16,622,800           | 6,549,672.21         | 39%            |
| 2019         | 3,655,678.25         | 3,182,478.25         | 87%            |
| 2020         | 36,000               | 54,000               | 150%           |
| 2021         | 36,000               | 36,000               | 100%           |
| <b>Total</b> | <b>35,216,619.63</b> | <b>23,429,766.83</b> | <b>66.5</b>    |

Burimi i të dhënave: Autoriteti Rrugor Shqiptar. (Shënim Për 2020 realizimi është 150% pasi një pagese e parashikuar për tû kryer në 2019 është disbursuar në 2020 (vonesë nga Fondi Saudit për Zhvillim, Realizimi për 2019 ka qenë 50%).

Në total për lotin 3 është parashikuar disbursimi prej 35,216,619.63 USD dhe disbursimi i kredisë së planifikuar për çdo vit paraqitet në tabelën e më sipërme. Siç mund të shikohet dhe



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

nga tabela, si pasojë e vonesave dhe problematikave të Lotin 3, disbursimi i realizuar për secilin vit nuk është realizuar sipas planit të disbursimeve.

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Titulli i gjetjes:</b> | Realizimi i disbursimeve jo sipas grafikut të parashikuar në marrëveshje.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Situata:</b>              | Nga auditimi i disbursimeve financiare të projektit u konstatua se, realizimi i tyre në afatet kohore nuk është respektuar duke i tejkaluar ato në dyfishin e kohës së parashikuar në marrëveshjen e financimit, kjo si rrjedhojë e vonesave në realizimin e punimeve nga faktorët teknik dhe problematika në projektin e zbatimit si dhe në faktorët natyrorë. Projekt i cili ka filluar në 21 Janar 2016 dhe afat përfundimi Dhjetor 2018. Pas një ndërprerje të punimeve në Janar 2017, për shkak të temperaturave të ulëta dhe ngricave, që prej 15 Marsit 2017 punimet kanë rifilluar. Ndërkohë që me afatet e amenduara për realizimin e Projektit deri më datë 31.12.2021, për Lotet 1 dhe 2 realizimi financiar është në shumën 113.04 milionë USD ose në masën 90.43% të kontratave si dhe për Lotin 3 realizimi financiar është në shumën 23.4 milionë USD ose në masën 50.9% të kontratave. Gjithashtu për sigurimin e fondeve shtesë për përfundimin e të tre loteve aktualisht Qeveria Shqiptare dhe Donatorët (ku nga donatorët janë miratuar në parim këto fonde) janë në fazën e hartimit të Draft-Marrëveshjes së Financimit konkretisht 56.8 milionë USD për Lotin 1 dhe 2 si dhe 49.3 milionë USD për Lotin 3. Çelja e fondeve shtesë është e domosdoshme për mbarëvajtjen e të gjithë Projektit sepse aktualisht punimet për përfundimin e Lotit 3 janë ndërprerë sepse nuk ka më financim, duke rrezikuar kështu përfundimin me sukses të Lotit 3 por dhe të gjithë Projektit. |
| <b>Kriteri:</b>              | Marrëveshja e Agjencisë Istisnaa ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për ndërtimin e segmentit Qukës-Qafë e Plloçës, si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, dhe Marrëveshja e Huas për Projektin e ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë Plloçë ndërmjet Fondit Saudit për Zhvillim dhe Republikës së Shqipërisë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 46/2014, datë 24.04.2013.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Shkaku:</b>               | Mungesa e financimit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Rëndësia:</b>             | E mesme.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Rekomandimi:</b>          | ARRSH/Njësitë e Menaxhimit të Projektit të marrin masa për realizimin e disbursimeve sipas planit si dhe të kërkohet nga donatorët ndryshimet e duhura kur ecuria e projektit nuk është në nivelin e parashikuar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|                              |                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2. Titulli i gjetjes:</b> | Mungesa e financimit të Projektit.                                                                                                                                                                          |
| <b>Situata:</b>              | a) Gjatë implementimit të Projektit paralelisht gjithë procedurave që janë ndjekur për progresin e punimeve sipas fondeve të vlefshme, problematika kryesore mbetet garantimi i fondeve shtesë të nevojshme |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

për përfundimin e plotë të Lotit 1 dhe 2.

Për garantimin e këtyre fondeve Qeveria Shqiptare nëpërmjet MFE dhe ARRSH nën koordinimin e veprimeve me IDB ka dhënë aprovimin në parim të fondeve shtesë për Projektin (Lotin 1 dhe 2) të përlllogaritura në shumën 56.8 milionë USD pas një procesi afërisht 2 vjeçar konkretisht sipas shkresave si më poshtë:

-Me shkresën nr. 1561 prot., datë 06.05.2020, PMU është drejtuar konsulentit ku nga ana e tyre të paraqitet një përlllogaritje ose vlerësim i përditësuar mbi buxhetin që duhet për përfundimin e plotë të Lotit 1 dhe 2, gjithashtu kjo situatë është bërë prezent midis palëve (ARRSH, Konsulenti dhe IDB) nëpërmjet video-konferencës së datës 14.05.2020.

-Më datën 19.05.2020, konsulenti paraqiti vlerësimin në lidhje me përlllogaritjen e fondeve shtesë të nevojshme për përfundimin e Projektit sipas komponentëve për Lot 1 dhe 2 me një buxhet rreth 56.8 milionë USD. Në vijim të procesit nga ARRSH është kryer prezantimi i përlllogaritjes së fondeve shtesë pranë IDB, MIE dhe MFE.

Referuar kërkesës së IDB deri në muajin shkurt të vitit 2021, nga ARRSH janë paraqitur pranë Bankës raporte teknike, preventiva të kryqëzuar në formë matrice, skenarë alternativë, argumentime, materiale shtesë dhe plotësues lidhur me kërkesën për fonde shtesë. I gjithë procesi është konkluduar me shkresën e IDB nr. 2065 prot., datë 27.12.2021, drejtuar Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë me anë të secilës Bordi i IDB ka miratuar kërkesën e Qeverisë Shqiptare (MFE) për fondet shtesë prej 56.8 milionë USD dhe ftohet MFE të procedojë me marrëveshjen përkatëse të financimit.

-IDB me shkresën nr. 2109 prot., datë 07.02.2022, i ka paraqitur MFE-së Draft-Marrëveshjen e Financimit në të cilën janë reflektuar të gjitha komentet e MFE në draftet e mëparshme edhe në negociatat midis palëve përgjatë kësaj periudhe për këtë çështje. Aktualisht miratimi i Draft-Marrëveshja e Financimit është në progres për daljen e VKM-së përkatëse, proces i cili po ndiqet nga MFE dhe MIE dhe që më pas do të pasohet me ndjekjen e procedurave për miratimin përfundimtar të marrëveshjes. Sipas parashikimeve të MFE dhe MIE pretendohet që Draft-Marrëveshja e Financimit do të miratohet brenda muajit prill të vitit 2022, ndërsa marrëveshja përfundimtare brenda muajit maj të vitit 2022, duke u bërë efektive në Projekt brenda muajit qershor të vitit 2022.

-IDB me shkresën nr. 2084 prot., datë 18.01.2022, ka shtyrë LDD deri në muajin qershor të vitit 2022, për vazhdimin e punimeve për disbursimin e 11.9 milionë USD nga financimi ekzistues ALB0036, që konsistojnë në Retention Money të Kontratave të Punimeve Civile. Kjo me qëllimin për disbursimin e plotë të financimit ALB0036, dhe vazhdimin menjëherë me financimin e ri.

-Konsulenti më datë 12.01.2022, ka paraqitur në ARRSH Draft-



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

DetailedDesign (Skicat e projekteve) për Lotin 1 dhe 2, të cilat janë në proces shqyrtimi dhe vendimmarrje nga ARRSH përmes procedurave të saj me Vendime të Këshillit Teknik, për të vazhduar më pas me paraqitjen dhe miratimet e Final Design. Sa më sipër, janë proces amendimet përkatëse të gjithë komponentëve të Projektit (Kontratat e Punimeve Civile, Konsulentit, Auditit Financiar, PMU).

b) Vlera e kërkuar për përfundimin e Lotit 3 është 49,325,194. 732 USD referuar shkresës nr. 772 prot., datë 01.02.2017, nga Drejtori i ARRSH drejtuar MFE dhe MTI, ndërkohë që shuma e akorduar nga Fondi Saudit për Zhvillim arrin vlerën 25,000,000 USD. Për sigurimin dhe plotësimin e financimit të Lotit III Qukës-Qafë Plloçë nga ana e PMU janë kryer kërkesa të njëpasnjëshme.

-Me shkresën nr. 110 prot., datë 12.01.2017, është kryer kërkesa e parë duke ju drejtuar Koordinatorit të Projekteve të Huaja për plotësimin me financim të këtij Loti.

-Me shkresën nr. 1734 prot., datë 06.03.2017, të Drejtorit të Përgjithshëm të ARRSH drejtuar Ministrisë së Transportit dhe Infrastrukturës e cila më pas me shkresën nr. 1380/3 prot., datë 31.08.2017, është drejtuar Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë për plotësimin me fondeve për realizimin e Lotit 3.

-Me shkresën nr. 9042 prot., datë 09.11.2017, të Drejtorit të Përgjithshëm të ARRSH është drejtuar Ministrisë së Transportit dhe Infrastrukturës në lidhje me mungesën e financimit për Lotin 3, kjo korrespondencë ka vazhduar përsëri me shkresën nr. 8263 prot., datë 06.09.2019, dhe shkresën nr. 11337 prot., datë 12.12.2019, në vijim të kësaj shkrese MTI është drejtuar me shkresën nr. 10530/1 prot., datë 19.12.2019, Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë për plotësimin me financim për përfundimin e Lotit 3.

-Kërkesa përplotësimin e financimit janë kryer edhe nga Fondi Saudit për Zhvillim drejtuar Ministrisë së Financave konkretisht më datë 10.09.2019, me referencë no. 1192, si dhe më datë 04.02.2020, me referencë no. 17494-1441. Ministria e Financave dhe Ekonomisë me shkresën nr. 23447/3 prot., datë 17.06.2020, i ka kërkuar Fondit Saudit për Zhvillim një kredi në shumën 49 milionë USD për plotësimin e financimit të Lotit 3.

-Me shkresën nr. 23447/3 prot., datë 25.06.2020, MFE i kërkon përsëri Fondit Saudit për Zhvillim një kredi por këtë herë në shumën 25 milionë USD për përfundimin e Lotit 3.

-Me shkresën nr. 17876/5 prot., datë 18.12.2020, MFE i kërkon Fondit Saudit për Zhvillim edhe 24 milionë të tjera për financimin e plotë të Projektit (Loti 3).

Nga muaji prill të vitit 2021 deri në muajin korrik të vitit 2021, janë kryer negociata online ndërmjet Qeverisë Shqiptare dhe Fondit Saudit për Zhvillim me pjesëmarrjen e përfaqësuesve të Ministrisë së



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | <p>Financave dhe Ekonomisë, Ministrinë e Transporteve dhe Infrastrukturës, ARRSH, PMU, Avokaturës së Shtetit, Ministrisë së Drejtësisë. Pas përfundimit të negociatave është përcjellë nga ana e Ministrisë së Financave Draft-marrëveshja në të gjitha institucionet e lartë përmendura.</p> <p>-Me Vendimin nr. 53, datë 26.01.2022, është miratuar në parim Marrëveshja e Huas nga Këshilli i Ministrave.</p> <p>-Më datën 18.02.2022, Ministria për Europën dhe Punët e Jashtme ka lëshuar plotë fuqishmërinë për Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë për nënshkrimin e kësaj marrëveshje. Pritet kërkesa zyrtare e Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë për Fondin Saudit për Zhvillim për nënshkrimin e kësaj marrëveshje nga të dyja palët dhe miratimin e saj në Parlament.</p> |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b> | Risk për mos përfundimin e Projektit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Shkaku:</b>         | Problematikat e dala në terren të paparashikuara përgjatë fazës së Projektimit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Rëndësia:</b>       | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Rekomandimi:</b>    | ARRSH/PMU të merren masat për vënien në dijeni të vazhdueshme të MFE për rëndësinë e përfundimit të Projektit dhe zgjidhjen e problemit të financimit për këtë projekt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3. Titulli i gjetjes:</b> | Kosto shtesë e Projektit për kontratat e konsulencës si pasojë e mos përfundimit në kohë të përfundimit të punimeve.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Situata:</b>              | Nga ndryshimet e kërkuara dhe të miratuara në Projektin fillestar si dhe miratimi i shtyrjes së afatit kohor të përfundimit të veprës ka sjellë si domosdoshmëri shtyrjen e afatit të kontratave të shërbimeve konsulente. Deri më datën 31.12.2021, janë miratuar shtesa në afate por edhe financiare të cilat për lot 1 dhe lot 2, kapin vlerën e 3.19 milionë USD si dhe për lot 3 me vlerë 2.31 milionë USD. Duke marrë në konsideratë faktin se kontratat janë në proces, shpenzimet konsulente do të pësojnë rritje të mëtejshme. |
| <b>Kriteri:</b>              | Marrëveshja e Agjencisë Istisnaâ ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për ndërtimin e segmentit Qukës-Qafë e Plloçës, si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, dhe Marrëveshja e Huas për Projektin e ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë Plloçë ndërmjet Fondit Saudit për Zhvillim dhe Republikës së Shqipërisë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 46/2014, datë 24.04.2013.              |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b>       | Kosto shtesë për Projektin.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Shkaku:</b>               | Mos përfundimi në kohë i punimeve brenda afateve të parashikuara në marrëveshje.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Rëndësia:</b>             | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Rekomandimi:</b>          | Njësitë e Menaxhimit të Projektit të marrin masa që t'v reduktojnë n <sup>y</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | maksimum stafin e konsulentit duke mbajtur vetëm ato që janë të domosdoshëm për ndjekjen e punimeve si dhe të marrin masa për arritjen e marrëveshjeve me mirëkuptim për pezullimin e kontratave të mbikëqyrjes së punimeve sidomos për lot 3, deri në momentin e rifillimit të punimeve. |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>4. Titulli i gjetjes:</b> | Amendime për ndryshimin e afateve të disbursimeve jo në zbatim të angazhimeve të marrëveshjeve të financimit të Projektit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Situata:</b>              | <p>Referuar marrëveshjes së ratifikuar, për objektin e përgjithshëm të punimeve civile prej 40.5 km rrugë me dy kalime periudha e ndërtimit e parashikuar është për tre vjet.</p> <p>a) Punimet civile për Lotin 1: Kontrata është lidhur më datë 09.05.2014, dhe punimet duhet të kishin përfunduar në datë 30.09.2021. Aktualisht punimet për përfundimin e plotë të Projektit nuk kanë përfunduar ende dhe afati i shtyrjes së disbursimeve është deri në datë 30.06.2022.</p> <p>b) Punimet civile për Lotin 2: Kontrata është lidhur më datë 20.04.2015, dhe punimet duhet të kishin përfunduar në 30.09.2021. Aktualisht këto punime nuk kanë përfunduar ende dhe afati i disbursimeve është shtyrë deri në 30.06.2022.</p> <p>Referuar seksionit 6.3, të Ligjit nr. 128/2013, datë 25.04.2013, përcaktohet që: ËData e mbylljes së lëvrimin: 30.10.2017, ose një datë e mëvonshme që do të bihet dakord ndërmjet Përfituesit dhe Bankës si datë mbylljeje për tërheqjet sipas kësaj Marrëveshjeje. Për Lotin 1 dhe 2 janë kryer këto amendime:</p> <p>-Amendimi nr. 1: Më datë 28.11.2018, nga Banka është miratuar shtyrja e afatit për kryerjen e disbursimeve deri më datën 20.08.2019, pra shtyrja e afatit të disbursimeve është kryer 13 muaj me vonesë.</p> <p>-Amendimi nr. 2: Më datë 30.10.2019, nga Banka është miratuar shtyrja e afatit për kryerjen e disbursimeve deri më datën 30.04.2021, pra shtyrja e afatit të disbursimeve është kryer 3 muaj me vonesë.</p> <p>-Amendimi nr. 3: Më datë 22.04.2021, nga Banka është miratuar shtyrja e afatit për kryerjen e disbursimeve deri më datën 31.12.2021.</p> <p>-Amendimi nr. 4: Më datë 18.01.2022, nga Banka është miratuar shtyrja e afatit për kryerjen e disbursimeve deri më datën 30.06.2022.</p> <p>c) Për Lotin 3, afati i disbursimeve të kredisë është parashikuar në seksionin 2.04, të marrëveshjes ku është shprehur se: ËData e mbylljes do të jetë 28.02.2018, ose një datë e mëvonshme që përcaktohet nga Fondi. Fondi njofton menjëherë Huamarrësin për këtë datë të mëvonshme.</p> <p>Amendimi nr. 1: Më datë 14.10.2021, nga Banka është miratuar shtyrja e afatit për kryerjen e disbursimeve deri më datë 31.12.2024, pra shtyrja e afatit është kryer 44 muaj me vonesë.</p> <p>Punimet civile Loti 3: Kontrata e punimeve civile është lidhur në datë 07.09.2015, dhe duhet të kishte përfunduar në datë 07.07.2017, por nevoja për shtyrjen e afatit ka ardhur si pasojë e mungesës së financimit</p> |



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | <p>dhe probleme në terren. Përfundimi i projektit është parashikuar të përfundojë për një vlerë prej 49,325,194 USD megjithatë shuma e akorduar deri tani nga Fondi Saudit për Zhvillim arrin vlerën 25 milion USD. Si pasojë e mungesës së financimit punimet janë ndërprerë dhe është zgjatur afati i përfundimit të projektit dhe janë shtuar kostot për projektin.</p> <p>Loti 3: Kontrata me konsulentin me pasoja rritje të kostove për projektin në vlerën prej 2,311,600 USD, si rrjedhojë e shtimit të afatit për kontratën e punimeve civile për këtë lot pasi kontrata me konsulentin është një kontratë me <i>Time Based</i> dhe jo me matje si punimet.</p> <p>-Me amendimin e kontratës midis ARSH përfaqësuar ish titullari z. A. Q., drejtori i PMU z. L. D. dhe përfaqësuesi i Konsulentit z. Z. F. në tetor 2017, për shtyrjen e afatit të konsulentit me 17 muaj nga 1 Nëntori 2017 deri më 31 Mars 2019 + 12 muaj për garanci defektesh për PMU. Në një vlerë totale prej 873,800 USD për konsulentin, dhe 96,000 USD (32 muaj) për PMU.</p> <p>-Me amendimin e kontratës midis ARSH përfaqësuar ish titullari z. A. Q., drejtori i PMU z. L. D. dhe përfaqësuesi i Konsulentit z. Z. F. për shtyrjen e afatit të konsulentit me 22 muaj nga 1 Prilli 2019 deri më 31 Janar 2021 + 12 muaj për garanci defektesh për PMU. Në një vlerë totale prej 1,251,800 USD për konsulentin, dhe 90,000 USD (30 muaj) për PMU.</p> |
| <b>Kriteri:</b>        | Marrëveshja e Agjencisë Istisnaça ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për ndërtimin e segmentit Qukës-Qafë e Plloçës, si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, dhe Marrëveshja e Huas për Projektin e ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë Plloçë ndërmjet Fondit Saudit për Zhvillim dhe Republikës së Shqipërisë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 46/2014, datë 24.04.2013.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b> | Bëhet precedent për miratimin, ndryshimin e afateve të disbursimeve jo në kohë reale në të ardhmen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Shkaku:</b>         | Mungesa e vëmendjes kushtuar hartimit dhe ndryshimit të akteve ligjore të projektit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Rëndësia:</b>       | E mesme.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Rekomandimi:</b>    | ARRSH/Njësitë e zbatimit të Projektit në vijim të zbatimit të projektit nëNdërtimi i rrugës Qukës-Qafë Plloçë si dhe për të gjitha projektet të cilat do të menaxhohen nga ARRS, në të ardhmen të marrë masa duke ndjekur të gjitha procedurat administrative për informimin e MFE në cilësinë e përfaqësuesit të Qeverisë Shqiptare për përfundimin e afateve të disbursimeve financiare referuar marrëveshjeve të financimit në kushtet që nga MFE dhe donatorët të kryen amendimet në kohë reale.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

**Tarifa e Angazhimit:**



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

Për sa i përket tarifës së angazhimit nga komunikimi me email midis E. C. financier pranë PMU për këtë projekt dhe S. Sh. specialiste pranë Drejtorisë së Përgjithshme të Borxhit Publik në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë na u bë me dije se: në ju informoj se për kredinë 2ALB0036 IDB -Ndërtimi i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, nuk aplikohen komisione mbi vlerën e pa disbursuar (komisione angazhimi).

### Pagesa e Njësia PMU:

Njësia e Menaxhimit të Projektit sipas marrëveshjes së ratifikuar me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, nëPër ratifikimin e marrëveshjes Istisnaa dhe të marrëveshjes së Agjencisë Istisnaa ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe bankës Islamike për zhvillim për ndërtimin e segmentit Qukës-Qafë Plloçë, si pjesë e korridorit rrugor Tiranë-Korçë janë parashikuar shpenzime në vlerën 550,000 USD të financuara nga banka Islamike për Lotin 1 dhe 2, për të cilin është lidhur kontrata me vlerë 550,000 USD dhe me vlerë të amenduar në shumën 0.60 milionë USD, ku deri më datë 31.12.2021, është disbursuar shuma 0.59 milionë USD ose në masën 98.99%.

Për Lotin 3 në marrëveshjen e ratifikuar me Ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, nëMarrëveshje Huaje për Projektin e ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë Plloçë ndërmjet Fondit Saudit për Zhvillim dhe Republikës së Shqipërisë ratifikuar me ligjin nr. 46/2014, datë 24.04.2014, nuk është specifikuar vlera e parashikuar për kostot e PMU nga kontrata e lidhur kostot e PMU janë 96,000 USD (për tre vjet) si pasojë e shtyrjes së afatit të punimeve dhe ndryshimeve të kontratës, vlera e kontratës ka arritur në 282,000 USD, ku deri më datë 31.12.2021, është disbursuar shuma vlera 269,200 USD ose në masën 95.4%.

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>5. Titulli i gjetjes:</b> | Kosto shtesë për Projektin si pasojë s zgjatjes së afatit të funksionimit të PMU-së për Lotin 3.                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Situata:</b>              | Nga auditimit u konstatua se, për Lotin e 3 zgjatja e afatit për PMU sipas amendimeve të kontratës me konsulentin nuk është në proporcion të drejtë me kontratën fillestare por kemi një zgjatje të afatit të funksionimit të PMU me 11 muaj më tepër, duke sjellë një rritje të kostove për këtë projekt me vlerë 33,000 USD (11 muaj x 3,000 USD). |
| <b>Kriteri:</b>              | Zgjatja e afatit për PMU sipas amendimeve të kontratës me konsulentin nuk është në proporcion të drejtë me kontratën fillestare.                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b>       | Efekt negativ financiar në shumën 33,000 USD.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Shkaku:</b>               | Zgjatje e afatit të funksionimit të PMU-së për Lotin 3.                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Rëndësia:</b>             | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Rekomandimi:</b>          | Njësia e Menaxhimit të Projektit të marrin masa që në të ardhmen gjatë procesit të miratimit të zgjatjeve të afatit për kontratat, të rishikojnë dhe të rakordojnë në përputhje me kontratën bazë dhe termat e referencës, duke shmangur shtimin e afateve përtej kushteve të miratuara për një përdorim sa më eficient të fondeve të akorduara.     |

### Pagesat e TVSH-së:

Nga ana e qeverisë Shqiptare kanë filluar disbursimet për pagesën e vlerës së TVSH-s së realizuar nga ky projekt.

Nga realizimi deri tani, të projektit për Lotet 1, 2 dhe 3, është paguar TVSH në total vlera 3,320,217,397.91 lekë dhe kosto lokale në vlerën 10,212,030 lekë.



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

Në tabelën e më poshtme paraqiten vlerat e TVSH dhe Kostove Lokale të likuiduara për Lotin 1 dhe 2:

Lekë

| Viti               | Punime Loti I        | Punime Loti II       | Supervision        | Sigurimet PMU    | TVSH PMU       | TVSH Audit     |
|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|----------------|----------------|
| 2015               | 228,131,686          | 37,325,607           | 11,029,349         | 34,655           |                |                |
| 2016               | 55,979,731           | 111,606,708          | 24,762,885         | 692,480          |                |                |
| 2017               | 105,000,000          | 250,863,702          | 28,114,033         | 973,548          | 245,085        |                |
| 2018               | 295,198,538          | 555,491,516          | 16,590,938         | 882,583          | 11,994         | 387,369        |
| 2019               | 77,799,582           | 169,128,488          | 29,656,421         | 999,585          | 22,990         | 129,359        |
| 2020               | 159,430,897          | 158,975,939          | 19,975,791         | 996,139          | 32,227         | 136,824        |
| 2021               | 128,987,998          | 235,610,697          | 22,774,035         | 818,522          | -              | 123,463        |
| <b>Grand Total</b> | <b>1,050,528,432</b> | <b>1,519,002,657</b> | <b>152,903,452</b> | <b>5,397,512</b> | <b>312,296</b> | <b>777,015</b> |

Ndërsa për Lotin 1 dhe 2, deri më datën 31.12.2021, janë likuiduar pagesat e TVSH nga ana e qeverisë Shqiptare në vlerën 2,569,531,089 lekë për punime civile, pagesa për TVSH në vlerën 152,903,452 lekë për shërbimin e konsulencës dhe pagesat për shpenzimet e sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore si kosto lokale për stafin në vlerën 5,397,512 lekë, si dhe është paguar TVSH në vlerën 777,015 lekë për raportin e auditit financiarë të projektit dhe vlera e TVSH prej 312,296 lekë për PMU.

Gjithashtu nga auditimi me zgjedhje mbi disbursimet e kontratave të punimeve civile dhe kontratave të konsulencë/supervizionit si dhe pagesat e TVSH-së nga ana e Qeverisë Shqiptare konstatohet që:

a) Për Lotin 1 dhe 2 për kontratat e punimeve civile në 2 raste konkretisht, për IPC nr. 18, dhe IPC nr. 19, për të cilat aplikimet për disbursim nga ARRSH janë kryer respektivisht më datën 08.10.2018, dhe datën 15.11.2018, janë kryer disbursimet më datën 21.02.2019, pra nuk janë kryer brenda afateve të parashikuara në marrëveshjen e financimit.

b) Mbi pagesat e TVSH-së për Lot 1 dhe 2 për kontratat e punimeve civile në 7 raste janë konstatuar vonesa në likuidimin e TVSH-së, pra këto pagesa nuk janë kryer brenda afateve të parashikuara në Ligjin nr. 48/2014, datë 24.04.2014, nëPër pagesat e vonuara në detyrimet kontraktore e tregtare, neni 7, konkretisht si më poshtë:

### Për Lotin 1

-IPC nr. 22, fatura nr. 60, datë 30.08.2019, likuiduar me USH nr. 168, datë 07.05.2020, në shumën 14,107,059 lekë.

-IPC nr. 22, fatura nr. 48, datë 28.06.2020, likuiduar me USH nr. 169, datë 07.05.2020, në shumën 3,027,575 lekë.

-IPC nr. 21, fatura nr. 18, datë 30.11.2018, likuiduar me USH nr. 175, datë 02.06.2020, në shumën 31,570,723 lekë.

-IPC nr. 23, fatura nr. 70, datë 30.10.2019, likuiduar me USH nr. 176, datë 02.06.2020, në shumën 49,243,123 lekë.

### Për Lotin 2

-IPC nr. 25, fatura nr. 34, datë 30.09.2020, likuiduar me USH nr. 204, datë 23.02.2021, në shumën 28,056,158 lekë.

-IPC nr. 25, fatura nr. 51, datë 31.12.2021, likuiduar me USH nr. 205, datë 23.02.2021, në shumën 53,955,869 lekë.

Në tabelën e më poshtme paraqiten vlerat e TVSH dhe kostove lokale të paguara për lotin 3:

Lekë

| Viti | Tvsh punime | Tvsh supervizor | Kosto lokale |
|------|-------------|-----------------|--------------|
| 2015 | -           | 3,256,230       | 736,47       |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                        |                       |                      |                  |
|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
| 2016                   | 40,191,173.23         | 11,410,261           | 549,112          |
| 2017                   | 231,578,809           | 9,587,094.40         | 593,000          |
| 2018                   | 211,894,612.83        | 9,388,027.40         | 630,523          |
| 2019                   | 72,547,457.45         | 7,152,176.60         | 627,942          |
| 2020                   | -                     | -                    | 628,195          |
| 2021                   | -                     | -                    | 736,979          |
| <b>Total progresiv</b> | <b>556,212,052.51</b> | <b>40,793,789.40</b> | <b>4,502,222</b> |

Burimi i të dhënave: Autoriteti Rrugor Shqiptar.

### Për Lotin 3

TVSH e paguar për punimet civile në total deri më datë 31.12.2021, është në vlerën 556,212,052.51lekë dhe pagesa e TVSH për shërbimin e konsulencës në total është në vlerën 40,793,789.40lekë. Ndaj qeverisë shqiptare janë paguar dhe shpenzimet e sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore si kosto lokale e stafit në një vlerë prej 4,502,222lekë.

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>6. Titulli i gjetjes:</b> | Vonesa në pagesat e TVSH-së.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Situata:</b>              | Nga auditimi me zgjedhje i pagesave të TVSH-së të kryera nga Qeveria Shqiptare për kontratat e punimeve civile dhe kontratave të konsulencës/supervizionit të punimeve të Projektit, në shtatë raste janë konstatuar vonesa në likuidimin e TVSH-së Lotin 1 dhe 2, pra këto pagesa nuk janë kryer brenda afateve të përcaktuara në Ligjin nr. 48/2014, datë 24.04.2014, nëPër pagesat e vonuara në detyrimet kontraktore e tregtare, neni 7. |
| <b>Kriteri:</b>              | Ligji nr. 48/2014, datë 24.04.2014, nëPër pagesat e vonuara në detyrimet kontraktore tregtare, neni 7.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b>       | Risk për krijimin e detyrime kontraktuale.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Shkaku:</b>               | Paaftësi paguese.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Rëndësia:</b>             | E mesme.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Rekomandimi:</b>          | Nga Njësitë e Menaxhimit të Projektit së bashku me Drejtorinë e Planifikimit të Buxhetit dhe Financës të marrin masa për likuidimin në kohë të detyrime ndaj kontraktorëve për pagesat e TVSH-së me qëllim eliminimin e krijimit të detyrimeve të prapambetura dhe respektimin e kushteve kontraktuale.                                                                                                                                      |

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>7. Titulli i gjetjes:</b> | Raportim jashtë afateve mbi realizimin e disbursimeve.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Situata:</b>              | Raportimet për realizimin e disbursimeve dhe shpenzimeve për periudhën nga fillimi i Projektit deri më 30.05.2021, janë dorëzuar në MFE, ku në përgjithësi janë kryer mbi bazën e dispozitave ligjore përkatëse por bazuar në dokumentacionin e vënë në dispozicion konstatohet se, për Lotet 1 dhe 2 në 3 raste për vitin 2016, në 1 rast për vitin 2017, në 2 raste për vitin 2019, në 1 rast për vitin 2020, në 1 rast për vitin 2021, si dhe për Lotin 3 në 2 raste për vitin 2016, në 3 raste për vitin 2017, në 1 rast në vitin 2018, në 1 rast për vitin 2019, në 3 raste për vitin 2020 dhe në 1 rast në vitin 2021, nga ARRSH nuk janë respektuar afatet për raportimin mbi realizimin e disbursimeve dhe shpenzimeve në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë në zbatim të përcaktimeve të pikës 5.5, të Udhëzimit nr. 8, datë 17.02.2003 nëPër evidencimin, regjistrimin, përdorimin dhe raportimin e financimeve të huaja në |



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | kuadrin e projekteve dhe marrëveshjeve me donatorët e huaj.                                                                                                                                                                                        |
| <b>Kriteri:</b>        | Udhëzimi i Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë nr. 8, datë 17.02.2003, nëPër evidencimin, regjistrimin, përdorimin dhe raportimin e financimeve të huaja në kuadrin e projekteve dhe marrëveshjeve me donatorët e huaj, pika 5.5.                |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b> | Mos paraqitje e të dhënave mbi realizimin e disbursimeve financiare dhe shpenzimeve në kohë reale.                                                                                                                                                 |
| <b>Shkaku:</b>         | Kjo situatë vjen si pasojë e mos respektimit të legjislacionit përkatës në fuqi.                                                                                                                                                                   |
| <b>Rëndësia:</b>       | E ulët.                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Rekomandimi:</b>    | Njësitë e Menaxhimit të Projektit të marrin masa që të raportojnë në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë realizimin e disbursimeve financiare dhe shpenzimeve të Projektit brenda afateve të parashikuara në kuadrin rregullator ligjor përkatës. |

### **2.4. Mbi zbatimin e kriterëve dhe procedurave të përcaktuara sipas rastit në marrëveshje me huadhënësit ose legjislacionin shqiptar, për realizimin e prokurimeve për ndërtime, mallra e shërbime deri në lidhjen e kontratës.**

Nga auditimi i kryer rezultoi se:

Nga verifikimi i dokumentacionit në dosje rezultoi që: Zhvillimi i procedurës së tenderit është bërë sipas Dokumenteve të Tenderit të përcaktuara në Manualin e Bankës Islamike për Zhvillim dhe nga Udhëzuesen e Bankës Islamike për Zhvillim për përzgjedhjen dhe punësimin e konsulentëve dhe kontraktor<sup>v</sup> nga huamarrësit.

Për projektin nëNdërtimi i rrugës Qukës Qaf Plloçë. Prokurimet do të kryhen në përputhje me procedurat e prokurimit të bankës Islamike për nëProkurimin e mallrave, punimeve, dhe shërbimeve jo konsulte publikuar në Maj 2005 dhe rishikuar në Maj 2009 dhe manualeve e udhëzimeve të tjera të miratuara nga Banka Botërore Islamike për zhvillim.

**D1-** Në bazë të marrëveshjes së financimit Plani i prokurimit fillestar duhet të është plani i prokurimit i Huamarrësit për Projektin, dhe i përmendur në paragrafin 1.5, 1.7 të Udhëzimeve për Prokurimin dhe paragrafin 1.8 dhe 1.9 të Udhëzimeve për Konsulentët, i cili do të përditësohet herë pas here në përputhje me dispozitat e marrëveshjes. Aktualisht plani fillestar i prokurimit i sipërpërmendur përbehet nga 3 procedura prokurimi për Punë e shërbime dhe 2 procedura prokurimi për konsulent.

#### **D2- Auditim me zgjedhje për procedurat e prokurimit.**

Për periudhën objekt auditimi, nga Autoriteti Kontraktor (ARRA-PMU), janë realizuar gjithsej 5 procedura prokurimi nga të cilat 3 procedure e ndarë në katër lote për punime civile me vlerë kontratash:

Loti I (km 2.9-18.00); me vlerë 38,199,653 USD dhe operator fitues J. S.& A.

Loti II (km 18.00-33.8); me vlerë 63,098,543 USD dhe operator fitues C. G. C. C.

Loti III (km 33.8-43.31); me vlerë 33,396,795 USD dhe operator fitues R. A.T.C. E.

#### **2 procedura prokurimi për shërbime konsulence me vlerë kontratash prej 5,694,150 EUR.**

Loti I & II me vlerë kontrate 4,204,150 USD dhe operator fitues C. E. C.

Loti II me vlerë 1,490,000 USD dhe operator fitues S. C. S. A. J.W. S. E. C.



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

Nga procedurat e realizuara, nga grupi i auditimit është audituar 1 procedura prokurimi për punime civile me vlerë kontrate 33,396,795 USD dhe 2 procedurë prokurimi për shërbime konsulence me vlerë kontrate 1,490,000 USD përkatësisht për lotin I dhe II në vlerën 4,204,150 USD dhe operator fitues C. E. C., si dhe për lotin III me vlerë 1,490,000 USD dhe operator fitues S. C. S. A. J. W. S. E. C. S...

Përzgjedhja është bërë duke u marr në konsideratë vonesat me realizimin e punimeve të këtij loti të cilat nga intervistat me stafin e PMU nuk kanë ardhur për shkak të operatorit fitues por nga problematika të ndryshme në financim për këtë lot.

Procedura e konkurrimit për kontratat e punimeve civile ka qenë tender i hapur ndërkombëtar me parakualifikim (ICB) për të cilin kanë shprehur interes 43 shoqëri dhe bashkime operatorësh, në paraqitjen e ofertave kanë marrë pjesë vetëm 3 kompani, të cilët janë s kualifikuar sipas shkallëve dhe kushteve të udhëzimeve të bankës islamike për zhvillime nga KVO e përbërë nga D. F., A. L., D. Xh., M. P. dhe A. H., pas shqyrtimit të dokumenteve të parakualifikimit dhe kriterëve teknike, duke shpallur fitues operatorin për :

Loti 3, Kontrata, nR.T. C. E. T.ò me ofertë 33,396,795.55 USD.

Ndërsa për shërbimin e konsulencës është zhvilluar procedura e prokurimit me objekt nRishikimi i projekteve të detajuar dhe supervizimin e ndërtimit të rrugës Qukës-Qafë-Plloçë segmenti 3ò. Lloji i procedurës së përzgjedhur ka qenë tender i hapur ndërkombëtar, ku kanë shprehur interes vetëm 1 bashkime operatorësh, procedura ka vazhduar në zbatim dhe të shkresës nr. 4683 prot.,datë 10.07.2014, të titullarit të institucionit D. Xh. ku citohet; nJu këshilloj të vazhdojmë procedurën pasi ky projekt është shumë i rëndësishëm për për Shqipërinë dhe nuk mund të vonohetò dhe është shpallur fitues bashkimi i operatorëve S. C. S. A. J.W. S. E. C. S....

Për procedurën e punimeve civile kanë marrë pjesë 3 operatorë me ofertat si më poshtë:

1-R.A.T. C. E. me ofertë 33,396,795 USD;

2-A. S. T. I. K. A.. me ofertë 33,918,731USD;

3-J.. C. G. C. C. & A. B. C. SHPK me ofertë 29,919,168 USD;

Janë skaulifikuar kompanitë A. S. T. I.A. K. A.. dhe J. C. G. C. C.& A. B. C. SHPK.

Nisur nga oferta me e ulët kompania A. S. T. I. K. A.. ka paraqitur ankesë pranë ARSH PMU datë 09.09.2015 në lidhje me arsyet e s kualifikimi.

Me shkresën nr. 7347 prot.,datë 10.09.2015, ARRSH i kthen përgjigje subjektit të interesuar me arsyet e s kualifikimi.

Nga auditmit i dokumentacionit te prokurimit te paraqitur nga ky operator u konstatua se s kualifikimi ishte kryer me të drejt pasi operatori ekonomik kishte pasaktësi ne deklaratimet e pasqyrave financiare me raportin e auditit të tyre duke ngritur dyshimin në vërtetësinë e tyre.

**2-Për përzgjedhjen e konsulentit për lotin I dhe II për ndërtimin e segmentit rrugorë n Qukës-Qafë Plloçëò nga ana e ish-titullarit të institucionit z. A. T. ka dale urdhri nr. 2852 prot., datë 04.06.2013, nPër ngritjen e komisionit të vlerësimit të shprehjes së interesit, ofertave teknike dhe atyre ekonomike me qëllim përzgjedhjen e konsulentit për nRishikimin e projektit dhe mbikëqyrjen e paketës 1 dhe 2 të projektit për ndërtimin e seksionit Qukës-Qafë Plloçë të korridorit rrugorë Tiranë-Korçëò.**

Komisioni i vlerësimit është me përbërje si më poshtë:

K. A., Kryetar

O. N., Anëtarë

A. L., Anëtarë



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

D. Xh., Anëtarë

A. H., Anëtarë

Më datë 05.06.2013, komisioni i ngritur me urdhrin nr. 2852, datë 04.06.2013, organizoj një takim të hapur për të listuar kompanitë që kanë shprehur interes për këtë procedure.

Për këtë procedure kanë shprehur interes nëpërmjet email apo letrave 18 kompani deri më 05.06.2013 si më poshtë:

Tabela nr. 17.

| Nr. | Emri                 | Vendi          |
|-----|----------------------|----------------|
| 1   | A. c. C.             | P.             |
| 2   | C., I.D. (C..)       | M.             |
| 3   | N. J. A. I. C.       | S. J. A.       |
| 4   | C. E. C.             | J.             |
| 5   | V. C. E. J. I.       | A. J. I.       |
| 6   | A... C. E.           | E.             |
| 7   | P.                   | K.             |
| 8   | R. E.-K. &P.         | L.             |
| 9   | H. A.                | A.             |
| 10  | O. L.                | L.             |
| 11  | U. M. A. J. S. J. A. | P. J. G. J. G. |
| 12  | A. J. I.             | J.             |
| 13  | N. E. S.             | P.             |
| 14  | S. J. A.             | L. J. K.       |
| 15  | T. J. B. J. I.       | T. J. T. J. A. |
| 16  | T. J. E.             | T. J. F.       |
| 17  | N. E. S. P.          | P.             |
| 18  | D. C.                | E.             |

Komisioni i vlerësimit vendosi të vazhdoi procedurën në zbatim të udhëzuesit të bankës Islamike për zhvillim për këtë shërbim konsulence.

-Komisioni i vlerësimit ka hartuar raportin me vlerësimet për secilin operator pjesëmarrës dhe përzgjedhjen e 8 prej tyre me vlerësimin më të lartë sipas udhëzuesit dhe ja ka paraqitur klëto Titullarit të institucionit.

Tabela nr. 18.

| Nr. | Emri        | Vendi         |
|-----|-------------|---------------|
| 1   | C. I.D.     | M.            |
| 2   | C. E. C.    | J.            |
| 3   | V. C. E.    | A. J. I.      |
| 4   | H. A.       | A.            |
| 5   | T. J. B. J. | T.J. T. J. A. |
| 6   | T. J. E.    | T.J. F.       |
| 7   | N. E. S. P. | P.            |
| 8   | D. C.       | E.            |

-Me shkresën nr. 3715 prot., datë 25.07.2013, titullari i autoritetit kontraktorë i dërgon shkresën informuese Bankës islamike për zhvillim me emrat e 8 kompanive të cilat kanë marrë vlerësimin më të lartë nga ana e komisionit të vlerësimit për të marrë nëNo-Objection nga banka.

-Me shkresën nr. 3715/1 prot., datë 29.07.2013, katër ditë pas shkresës së parë, titullari i autoritetit kontraktorë i dërgon shkresën informuese Bankës islamike për zhvillim me emrat e 7 kompanive të cilat kanë marrë vlerësimin më të lartë nga ana e komisionit të vlerësimit për të marrë nëNo-Objection nga banka, duke hequr nga lista kompaninë nëD... C.ò nga E. B.



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

Me shkresë nr. 3996, datë 28.08.2013, Autoritetit kontraktorë informon bankën Islamike për zhvillim për arsyet e skualifikimit të kompanisë nD... C.ò e cila qëndron në origjinën e saj jashtë vendeve të anëtare të BIZH në përputhje me pikën 1.12 të udhëzuesit.

Më 06.09.2013, komisioni i vlerësimit ka hartuar raportin final të vlerësimit të operatorëve të përzgjedhur për procedurën e prokurimit, hapja e zarfeve për vlerësim është bërë më 01.09.2013, ora 10:00 dhe kanë marrë pjesë 6 kompani nga shtatë të ftuara për konkurrim si më poshtë:

Tabela nr. 19.

| Nr. | Emri              | Vlerësimi |
|-----|-------------------|-----------|
| 1   | C., I. D.         | 91.40     |
| 2   | C. E. C.          | 94.24     |
| 3   | V.. C. E. J. I... | 83.51     |
| 4   | H. A.             | 65.92     |
| 5   | T. J. B. J...     | 79.76     |
| 6   | T. J. E.          | 89.42     |

Nisur nga fakti se njëri nga konsulentet nuk ka marrë pikët minimale për konkurrim prej 75 u hapën ofertat financiare vetëm për 5 operatorët e tjerë. Për kontratën me orë pune sipas procedurës së iniciuar.

Me shkresën nr. 4124 prot., datë 06.09.2013, titullar i autoritetit kontraktor i dërgon shkresë informuese kompanisë konsulente nN..ò me origjinë P. për arsyen e skualifikimit pasi oferta e dërguar ka ardhur përtej afatit maksimal 01.09.2013, duke bashkangjitur dhe formularin e dërgesës nga D.. e cila mban datë 02.09.2013.

Me shkresën nr. 4125 prot., datë 06.09.2013, titullari i autoritetit kontraktor i dërgon raportin final të vlerësimit teknik të operatorëve Konsulet bankës Islamike për Zhvillim për nno-Objectionò nga banka dhe vazhdimin e procedurës për vlerësimin financiar.

Me shkresën nr. 4125/1 prot., datë 13.09.2013, titullari i autoritetit kontraktor i dërgon raportin final me ndryshime sipas kërkesave të bankës, të vlerësimit teknik të operatorëve Konsulet Bankës Islamike për Zhvillim për nno-Objectionò nga banka dhe vazhdimin e procedurës për vlerësimin financiar.

Me shkresën nr. 4125/2 prot., datë 26.09.2013, titullari i autoritetit kontraktor i dërgon raportin final me ndryshime sipas kërkesave të bankës, të vlerësimit teknik të operatorëve Konsulent Bankës Islamike për Zhvillim për nno-Objectionò nga banka dhe vazhdimin e procedurës për vlerësimin finaciar.

Me procesverbalin datë 18.11.2013, i mbajtur nMbi dorëzimin e dokumenteve të para kualifikimit të sjella nga shoqëritë për projektin nNdërtimi i rrugës Qukës Qafë Plloçëé ò nga komisioni i vlerësimit.

Më datë 04.12.2013, nëpërmjet faksit Banka Islamike për zhvillim dërgon NO Objection për vazhdimin e procedurava me 5 kompanitë sipas renditjes;

Tabela nr. 20.

| Nr. | Emri           | Vlerësimi |
|-----|----------------|-----------|
| 1   | C. I.D.        | 91.40     |
| 2   | C. E. C.       | 94.24     |
| 3   | T. J. E.       | 89.42     |
| 4   | V.. C. E. J... | 83.51     |
| 5   | T. J. B. J...  | 79.76     |

-Nga ana e bankës është thënë: sidoqoftë nga ana jonë u vërejtën disa vlerësime me nZEROò pikë, në opinionin tone komisioni duhet të merrte më tepër informacion të detajuar duke i



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

kërkuar operatorëve para se të finalizonte vlerësimin final. Banka rekomandon me force që kjo mënyrë duhet të aplikohet në të ardhmen për të rritur konkurrueshmërinë dhe pjesëmarrjen.

Një vlerësim sa më korrekt do të sillte dhe një përzgjedhje sa më të saktë dhe eficiente nisur dhe nga fakti se për operatorin C.. C. I.D. i cili është vlerësuar me 91.4 pikë në ofertën teknike ku vihet re: vlerësim maksimal me 10 pikë në eksperiencë të ngjashme dhe vlerësim tejet të lartë prej 57 pikë nga 60 në stafin e shoqërisë, ndërkohë që në pjesën e Work Plan and methodology është kryesisht **pika a**. Technical approach and methodology ky operatorë nga 20 pikë është vlerësuar me 14.4 një vlerësim shumë i ulët nga komisioni nisur nga eksperiencë e këtij operatori të cilën komisioni e ka vlerësuar me pikë maksimale si dhe stafi i deklaruar që është vlerësuar me 57 nga 60 pikë ose 95% të pikëve maksimale. Ndërkohë për këtë pjesë ky operatorë me kaq CV të vlerësuar vlerësohet me 14.4 pikë nga 20 ose 72% të pikëve maksimale. Ndërkohë që **pika b**. work plan nga 5 ka marrë 5 pikë dhe **pika c**. organization and staffing nga 5 ka marrë 5.

*Është pikërisht ky vlerësim më i ulëti nga operatorët e kualifikuar i cili i ka hequr mundësinë e fitimit në këtë procedurë duke e nxjerrë edhe me eficientë si përzgjedhje me 330,650 euro më pak ofertë.*

Me urdhrin nr. 5435 prot., datë 10.12.2013, titullari i autoritetit kontraktor është ngritur komisioni i vlerësimit të propozimit financiar për përzgjedhjen e konsulentit për Rishikimin e projektit dhe mbikqyrjen e paketës 1 dhe 2 të projektit për ndërtimin e seksionit Qukës-Qafë Plloçë në përbërje:

L. T., Kryetarë

A. A., Anëtarë

A. L. Anëtarë

A. H., Anëtare

D. G., Anëtare

-Më datë 11.12.2013, nga ana e komisionit për vlerësim është mbajtur takimi me Minutes of Meeting për përcaktimin e datës 23.12.2013, ora 11:00 Am të hapjes së ofertave financiare.

-Me shkresën nr 5455 prot., datë 11.12.2013, kryetari i komisionit të vlerësimit i dërgon njoftim operatorëve pjesëmarrës për hapjen e ofertave datë 23.12.2013, ora 11:00 Am.

-Me shkresën nr 5672 prot., datë 20.12.2013, kryetari i komisionit të vlerësimit i dërgon njoftim operatorit H. A. për mos kualifikim për në fazën finale, vlerësimin financiarë.

Më datë 23.12.2013, pranë ARSH është mbajtur takimi Opening Minutes për hapjen e ofertave financiare nga operatorët e kualifikuar në fazën e vlerësimit financiarë në prezencë të tyre në përputhje me udhëzuesin pika 3.3. me oferta si më poshtë.

Tabela nr. 21.

| Nr. | Emri            | Vlerësimi | Oferta financiare |
|-----|-----------------|-----------|-------------------|
| 2   | C. E. C.        | 94.24     | 4,204,150         |
| 1   | C. I.D.         | 91.40     | 3,873,500         |
| 6   | T. J. E.        | 89.42     | 4,311,940         |
| 3   | V.. C. E. J. I. | 83.51     | 3,590,300         |
| 5   | T. J. B. J...   | 79.76     | 3,348,775         |

-Banka Islamike për zhvillim më datë 06.01.2014, ka sjellë No Objection për vazhdimin e negociimit të kontratës me kompaninë C. E. C. C. nga J. me vlerë oferte 4,204,150 usd në përputhje me pikën 3.13 të udhëzuesit.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

Më datë 16.01.2014 nga ana e komisionit është mbajtur në Minutes of Meeting for Contract Negotiation për të vendosur me kontratën.

Më datë 28.01.2014, nga ana e titullarit të institucionit me shkresën nr. 4141 prot., i dërgohet informacioni finacuesit për minutat e takimit dhe draft kontratën e hartuar për dhënie e në NO objection.

Me datë 10.02.2014, Banka Islamike për zhvillim sjellë faksin në mënyrën e hartimit të kontratës, me në No Objection.

Më 12.02.2014, kryetari i komisionit i dërgon shkresë për informin dhe ardhjen për nënshkrimin e kontratës operatorit fitues C..

Me shkresën 983 prot., datë 03.03.2014, titullari i ARSH i dërgon shkresën Bankës Islamike për zhvillim për bërjen efektive të kredisë duke e informuar se shpronësimi nga ana e Autoritetit Kontraktorë a Përfunduar dhe presin bërjen efektive të kredisë.

Ndërkohë nga verifikimi i VKM nr. 657, datë 08.10.2014, për në Shpronësimin, për interes publik, të pronarëve të pasurive Të paluajtshme, prone private, që preken nga ndërtimi i segmentit rrugorë në Qukës Qaf Plloçë ka dalë 7 muaj pas shkresës së ish titullarit të ARSH z. D. Gj. që konfirmon kryerjen e shpronësimeve.

Me shkresën nr. 984, datë 03.03.2014, titullari i ARRSH i dërgon kontratën e nënshkruar mes palëve.

**3-Për sa i përket procedurës së prokurimit për lidhjen e kontratës me Konsulentin për lotin 3 mori pjesë vetëm një operator ekonomik si më poshtë:**

Tabela nr. 22.

| Zhvillimi i Procedurës së Prokurimit me objekt: “Përzgjedhja e supervizorit për rishikimin e projektit dhe ndërtimin e rrugës Qukës-Qafë Plloçë, segmenti nr.3” |                                                                 |                                                                                                                                                                                                 |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 1.Urdhër Prokurimi nr. 1 datë 30.06.2014                                                                                                                        | 3.Hartuesit e Dokumenteve Tenderit dokumenteve standarde të S.. | 4.Komisioni i Vlerësimit të Ofertave Sipas Urdhër Prokurimi nr. 1 datë 30.06.2014<br>1. D. F. (kryetar)<br>2. A. L. (anëtare)<br>3. D. Xh. (anëtare)<br>4. M. P. (anëtar)<br>5. A. H. (anëtare) |  |
| 2.Procedura e Prokurimit Kerkesë për propozim                                                                                                                   |                                                                 |                                                                                                                                                                                                 |  |
| 5.Fondi Limit (pa tvsh)                                                                                                                                         | 6.Oferta fituese (pa tvsh)<br>1,490,000 USD                     | 7.Diferenca me fondin limit                                                                                                                                                                     |  |
| 8. Data e hapjes së tenderit<br>10.07.2014                                                                                                                      | 9. Burimi Financimit<br>Fondi Saudit i Zhvillimit               | 10.Operatorët Ekonomike<br>S. C. S. A. J.W. S.                                                                                                                                                  |  |

Me shkresën nr.2587, datë 09.05.2014, drejtuar Fondit Saudit të Zhvillimit janë dërguar Termat e referencës dhe forma standarde e kontratës referuar dokumenteve standarde të Fondit Saudit të Zhvillimit dhe udhëzimeve të FSZ për përzgjedhjen e Konsulentit.

Në kërkesën për ofertë të hartuar nga ARRSH për zgjedhjen e Konsulentit për në Rishikimin e Projektit dhe ndërtimin e rrugës Qukës-Qafë Plloçë, segmenti nr.3 janë përfshirë dokumentet: Ftesa për propozim, Instruksionet e konsulentëve, Propozimi Teknik (formal standarde), Propozim Financiar (formal standarde), Termat e referencës, Forma standarde e dokumentit të kontratës.

Me Fax-in nr.7925, datë 25.05.2014, Fondi Saudit i Zhvillimit ka shprehur dakordësinë për Termat e referencës dhe formën standarde të kontratës dhe listën e 5-së Operatorëve Ekonomik për tu thirrur: S. C. S., A.M. N. K. C. E. A... P., D. A.H. D. A.R.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

Me urdhër prokurimi nr.1, datë 30.06.2014, është ngritur Komisioni i Vlerësimit të Ofertave për zgjedhjen e Konsulentit për ndërtimin e Projektit dhe ndërtimin e rrugës Qukës-Qafë Plloçë, segmenti nr.30 me përbërjen: D. F. (kryetar), A. L. (anëtare), D. Xh. (anëtare), M. P. (anëtarë) dhe A. H. (anëtare).

Pas përfundimit të afatit për dorëzimin e ofertave është mbajtur procesverbali i datës 10.07.2014, në të cilin është paraqitur vetëm një ofertë nga konsulenti S. C. S. në bashkëpunim J. me S. Me shkresën nr.4683, datë 10.07.2014, drejtuar Fondit Saudit për Zhvillim, është dërguar emri i të vetmit operator ekonomik i cili ka dorëzuar ofertën dhe është kërkuar të vazhdohet me procesin e zgjedhjes së operatorit pasi ky projekt është me rëndësi për qeverinë shqiptare dhe nuk mund të shtyhet. Me fax-in nr.22063, datë 14.07.2014, në të cilin citohet se referuar rëndësisë së projektit dhe për të shmangur shtyrjen e implementimit të projektit, FSZ ka rënë dakord për vazhdimin e procedurës për përzgjedhjen e konsulentit.

Me shkresën nr.4868, datë 17.07.2014, drejtuar FSZ është dërguar Propozimi Teknik i OE, ku me fax nr.22605, datë 20.07.2014 FSZ është dakorduar dhe ka kërkuar të vazhdohet me Propozimin Financiar.

Me shkresën nr.5073, datë 24.07.2014, drejtuar FSZ është dërguar oferta e fundit me vlerë: 1,490,000 USD. Me fax-in nr.23172, datë 03.08.2014, FSZ është dakord me ofertën finale duke parashtruar në të cilën është kërkuar Konsulenti të përfshijë projektin, strukturën për ndërtimin e urave, një skuadër ku të bëjnë 8-10 vizita gjatë projektimit dhe zërat duhet të jenë lum sum.

Me Fax nr.28430, datë 13 tetor 2014 referuar shkresës nr.2152, datë 29 gusht 2014 për dërgimin e kontratës së konsulentit është shprehur dakord.

### III. 5. Mbi zbatimin e kontratave për punime civile, mallra e shërbime.

#### Projekti Ndërtimi i rrugës Qukës-Qafë-Plloçë, Loti I (km 2+900-18+000).

Loti I i projektit “Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë” përfshin segmentin nga km 2.9 deri në km 18, me një gjatësi totale prej 15.1 km, dhe financohet nga BIZH (Banka Islamike për Zhvillim). Ndërkohë që segmenti nga km 0.0 (që është edhe pika e lidhjes së Projektit me rrugën nacionale ekzistuese Librazhd-Pogradec) deri në km 2.9, punimet kanë filluar në vitin 2013 dhe janë financuar nga buxheti i shtetit; pra nuk janë të përfshira në financimin e Bankës Islamike për Zhvillim.

#### Kontrata e Punimeve Civile Loti-I

Për zbatimin e kontratës së punimeve civile është lidhur kontrata me kompaninë BOE “S.” & “A.” shpk me nr. 11 prot., datë 09.05.2015, me vlerë 38,199,652.84 USD pa TVSH me afat përfundimi të punimeve 1096 ditësh, ose me datë 23.06.2018. Nga urdhër ndryshimet e bëra vlera e kësaj kontrate është rritur me 10,843,731.25 USD pa TVSH, vlera totale e rishikuar 49,043,384.09 USD pa TVSH. Për projektin “Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, Lot I”, janë kryer 12 pagesa të ndërmjetme (IPC ‘Interim Payment Certificate’) me vlerë totale 48,610,313.29 USD (kjo vlerë përfshin edhe garancinë e mbajtur të punimeve prej 10%).

Tabela Nr.1

| Kapitulli | Përshkrimi           | Preventivi fillestar (USD) | Preventivi i rishikuar (USD) | Realizuar deri në IPC 12 (USD) | Realizimi % |
|-----------|----------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------|
| Bill nr.1 | Zërat e përgjithshëm | 1,349,520.00               | 2,443,260.08                 | 2,374,024.25                   | 97.17       |
| Bill nr.2 | Punime rruge         | 17,415,134.48              | 28,700,122.38                | 28,596,443.03                  | 99.64       |
| Bill nr.3 | Tombino              | 1,362,367.52               | 3,323,179.36                 | 3,321,664.19                   | 99.95       |
| Bill nr.4 | Muret Mbajtëse       | 11,917,404.00              | 7,279,804.98                 | 7,233,273.28                   | 99.36       |
| Bill nr.5 | Urat dhe Viaduktet   | 6,128,860.04               | 7,259,785.30                 | 7,081,662.15                   | 97.55       |
| D/Rates   | Puntori              | 726.80                     | 10,732.95                    | 755.55                         | 7.04        |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|               |           |                      |                      |                      |           |
|---------------|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| D/Rates       | Materiale | 18,000.00            | 18,518.04            | 1,997.84             | 10.79     |
| D/Rates       | Makineri  | 7,640.00             | 7,981.00             | 493.00               | 6.18      |
| <b>Totali</b> |           | <b>38,199,652.84</b> | <b>49,043,384.09</b> | <b>47,503,960.52</b> | <b>97</b> |

### Kontrata e Supervizionit:

Supervizionimi dhe konsuleca e këtij projekti kryhet nga kompania "C. E. C. (C. P.)" s. sipas kontratës fillestare të lidhur më 19.02.2014, me vlerën 4,204,150 US\$ (pa TVSH). Kontrata e Konsulencës konsiston në *Time-BasedContract*.

Ndryshimet/përmirësimet e Projektit sipas Urdhër Ndryshimeve (*VariationOrders*) të Kontratave të Punimeve Civile të Seksioneve 1&2 me shtyrjet përkatëse të afatit të punimeve, kanë sjell nevojën për rishikim të kontratës së Supervizionimit me efekt zgjatje të afatit të shërbimeve dhe rrjedhimisht kostot përkatëse.

Kësaj Kontrate i janë bërë 3 (tre) ndryshime, duke zgjatur afatin e shërbimeve sipas Kontratave të Punimeve Civile. Konkretisht:

- Addendum Nr. 1 me nr. 2061 prot., datë 28.02.2019,-Afat kohor 01.07.2018, deri 30.09.2019, dhe rritje vlere prej 1,051,483 US\$ (pa TVSH).
- Addendum Nr. 2 me nr. 10173 prot., datë 23.12.2020,-Afat kohor 01.10.2019 deri 30.04.2021, dhe rritje vlere prej 1,520,619.00 US\$.
- Addendum No. 3 me nr. 8174/1 prot., datë 14.09.2021,-Afat kohor 01.05.2021, deri 31/12/2021, dhe rritje vlere prej 768,402.32 US\$. Ky Addendum konsiston në shërbimet e supervizionit për periudhën 01/05/2021 deri 31/12/2021, me vlerë 247,709.32 US\$ (pa TVSH), dhe përgatitjen e Projekteve të Munguara, me vlerë 520,693.00 US\$ (pa TVSH).

Në lidhje me Përgatitjen e Projekteve të Munguara:

- Konsulenti ka paraqitur *InceptionReport* me shkresën nr. 472-1/388, datë 20.10.2021, i cili i është përcjellë ARRSH-së me shkresën e PMU nr. 2218, datë 27.10.2021.

- Konsulenti me shkresën nr. 472-1/396, datë 11.01.2022, ka paraqitur *Draft DetailedDesign*, i cili i është përcjellë ARRSH-së me shkresën e PMU nr. 2230, datë 17.01.2022. Deri në datën e mbajtjes së këtij Akt-Konstatimi, *Draft DetailedDesign* është nën shqyrtimin e ARRSH.

Vlera e ndryshuar e Kontratës së Konsulencës, përfshirë Addendumet Nr. 1&2&3, është 7,544,654.32 US\$ (pa TVSH).

### Shtesat e kontratave dhe Ndryshimet (VO); arsyet, shkaqet dhe miratimi i tyre.

Kontratës së punimeve civile me objekt "Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, Lot" i janë bërë 6 (gjashtë) ndryshime (adendum) ku dy ndryshojnë vlerën e kontratës me 10,843,731.25 USD pa TVSHsi dhe katër nga këto për afatin e përfundimit të kontratës deri më 30 Shtator 2021 kjo sipas afatit të disbursimit të financimit. Shtyrja e afatit përtej datës 30.09.2021, është në shqyrtim nga ana e bankës paralelisht me vlerësimin financiar.

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1.Titulli i gjetjes:</b> | Vonesa në miratimin e urdhër ndryshimeve (VO) nga ana e punëdhënësit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Situata:</b>             | Në kontratën e zbatimit të punimeve civile me objekt "Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, Lot 1", nr. 11 prot., datë 09.05.2015, nga ana e ARRSH konstatohen vonesa në miratimin e ndryshimeve të propozuara nga kontraktorit. Konkretisht, për urdhër ndryshimin nr.1, propozimi i kontraktorit ka datën 25.01.2017 dhe miratimi sipas Vendim nr. 39, të Këshillit Teknik datë 10.07.2017, pra afërsisht 6 muaj, për urdhër ndryshimin nr.2 propozimi i kontraktorit është 17.05.2019, dhe miratimi |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | nga ARRSH është më datë 30.07.2020, sipas Addendum nr.4, e cila është një vit me vonesë. Miratimi me vonesë i urdhër ndryshimeve nga ana e Autoritetit Kontraktor krijoj mosrealizimin e punimeve në kohë dhe me cilësi si dhe mosrealizimin e objektivave të projektit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Kriteri:</b>        | Ligji nr. 128/2013, datë 25.04.2013, nëPër ratifikimin e Marrëveshjes Istisna'a dhe të marrëveshjes së agjencisë Istisna'a ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për Ndërtimin e Segmentit Qukës-Qafë Plloçë, si pjesë e Korridorit rrugor Tiranë-Korçë, për lotin 1 dhe 20. Seksioni 2 nëNdërtimi dhe përfundimi i Asetit0 pika 2.3 nëNë përputhje me seksionet 3 dhe 6, ndërtimi i Asetit do të përfundohet brenda 4 (katër) vjetëve nga data e disbursimit të parë. Kontrata e zbatimit të punime civile nr. 11 prot., datë 09.05.2015, Kushtet e përgjithshme të kontratës “ <i>Koha e përfundimit (Time for completion)</i> ”. |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b> | Vonesa në realizimin e punimeve sipas afateve të parashikuara në kontratë                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Shkaku:</b>         | Mosveprim në kohën e duhur nga ana e punëdhënësit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Rëndësia:</b>       | E Lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Rekomandimi:</b>    | ARRSH të marri masa për shmangen e vonesave në miratimin e urdhër ndryshimeve duke përcaktuar afate kohore për miratimin e tyre nga të gjitha shkallët e Këshillit Teknik në një kohë sa më optimale, për realizimin e projekteve sipas afateve të përcaktuara në kontratat e tyre.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

### Mbi afatet e realizimit të punimeve

Nga auditimi i dokumentacionit të vënë në dispozicion, rezulton se punimet kanë filluar më datën 09.05.2015, me afat përfundimi 1096 ditë. Afati i përfundimit të punimeve është ndryshuar me Addendum nr. 1, datë 23.08.2018, me 365 ditë, Addendum nr. 3 datë 13.12.2019, me 283 ditë, Addendum nr. 5 datë 30.07.2020, me 388 ditë dhe Addendum nr. 6, datë 07.07.2021, deri më 30.09.2021, e cila është dhe data përfundimtare e disbursimeve. Punimet nuk kanë përfunduar dhe shtyrja e afatit të përfundimit është në shqyrtim nga ana e supervisorit dhe Autoritetit Kontraktor e cila do të vendoset pas miratimit të shtesës së financimit të kërkuar. Mos përfundimi i punimeve sipas afateve të përcaktuara ka ardhur si rezultat i projektimit të dobët nga ana e nA.. P. S.. R.ò, e cila ka realizuar projekt zbatimin në vitin 2009-2010.

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2.Titulli i gjetjes:</b> | Rritje e kostos së projektit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Situata:</b>             | Në kontratën e zbatimit të punimeve civile me objekt “ <i>Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, Lot 1</i> ”, nr. 11 prot., datë 09.05.2015, konstatohet se ka një shtrirje në kohë gati 7 vjet dhe ndërprerje të tyre për mungesë fondesh. Nga vizita në terren u konstatua se; skarpatat e krijuara nga gërmimi kanë humbur formën e tyre dhe rrëshqitje ku në disa raste kanë dëmtuar muret pritëse, materiali i rënë nga skarpatat ka krijuar mbushje pas mureve pritëse i cili nuk është i përshtatshëm për kullimin e ujërave i cili ku duhet të pastrohet dhe të bëhet mbushja me materialin e parashikuar në kontratë sipas specifikimeve teknike dhe në një pjesë të konsiderueshme të trasesë janë dëmtuar shtresat e bazës nga kushtet atmosferike. |
| <b>Kriteri:</b>             | Ligji nr. 128/2013, datë 25.04.2013, nëPër ratifikimin e Marrëveshjes Istisna'a dhe të marrëveshjes së agjencisë Istisna'a ndërmjet Këshillit të                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për Ndërtimin e Segmentit Qukës-Qafë Plloçë, si pjesë e Korridorit rrugor Tiranë-Korçë, për lotin 1 dhe 2d. Seksioni 2 nëNdërtimi dhe përfundimi i Asetitò pika 2.3 nëNë përputhje me seksionet 3 dhe 6, ndërtimi i Asetit do të përfundohet brenda 4 (katër) vjetëve nga data e disbursimit të parë. |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b> | Kontrata e zbatimit të punimeve civile nr. 11 prot., datë 09.05.2015, Specifikimet Teknike.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Shkaku:</b>         | Rritje të kostos së projektit për realizimin e tyre sipas specifikimeve teknike.                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Rëndësia:</b>       | Vonesa në realizimin e punimeve sipas grafikut të tyre dhe afateve të përcaktuara në kontratën fillestare.                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Rekomandimi:</b>    | E Lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                        | ARRSH dhe mbikëqyrësi i punimeve të marrin masa për mbrojtjen e skarpateve dhe realizimin e punimeve sipas specifikimeve teknike duke shmangur në të ardhmen dëmtimet e tyre dhe kostot shtesë për rregullimin dhe mirëmbajtjen e tyre.                                                                                                                                       |

Për sa më sipër është mbajtur Akt-konstatimi nr.7, datë 08.04.2022.

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3.Titulli i gjetjes:</b> | Dëmtim i punimeve të kryera në segmentin km 0-2+900.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Situata:</b>             | Banka Islamike për Zhvillim për Loti I, sipas kontratës, ka financuar segmentin me gjatësi prej 15.1 km ku fillon në km 2+900-18+000 dhe segmenti 0-2+900 është financuar nga buxheti i shtetit ku punimet kanë përfunduar në vitin 2013. Pjesa e rrugës prej 2.9 km e financuar nga buxheti i shtetit nuk ka përfunduar plotësisht ku nuk janë realizuar shtresat asfaltike të rrugës (konglomerat, binder, tapet) si dhe mbrojtja e skarpateve. Nga vizita në terren u konstatua se ky segment është i përdorshëm nga banorët e zonës dhe me mungesën e shtresave asfaltike nga qarkullimi i mjeteve dhe kushtet atmosferike janë dëmtuar shtresat e bazës dhe nën-bazës si dhe skarpatat. Për përfundimin e segmentit km 0-2+900 nga ana e menaxhimit të projektit dhe konsulentit është bërë një vlerësim i punimeve të nevojshme të cilat janë përafërsisht 5.1 milion US\$ pa TVSH ku çmimet për njësi janë sipas VKM nr.629, datë 15.07.2015, nëPër miratimin e manualeve teknike të çmimeve të punimeve të ndërtimit dhe të analizave teknike të tyre, i ndryshuar. Nga ana e ARRSH nuk është marrë asnjë masë për mirëmbajtjen dhe ruajtjen e punimeve të kryera. |
| <b>Kriteri:</b>             | Ligji nr. 128/2013, datë 25.04.2013, nëPër ratifikimin e Marrëveshjes Istisna'a dhe të marrëveshjes së agjencisë Istisna'a ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për Ndërtimin e Segmentit Qukës-Qafë Plloçë, si pjesë e Korridorit rrugor Tiranë-Korçë, për lotin 1 dhe 2d. Seksioni 2 nëNdërtimi dhe përfundimi i Asetitò pika 2.5 nëPërfituesi do të përmirësojë dispozitat e kontratës së punimeve civile për segmentin rrugor prej 2.9 km fillestarë, me qëllim që të realizohet i njëjti nivel sigurie dhe pajisjet e tjera të autostradës sipas parashikimit në segmentin rrugor të Projektitò.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | Ligji nr. 10164, datë 15.10.2009 nëPër Autoritetin Rrugor Shqiptarò neni 5<br>nëFunksionet e Autoritetitò pika 1.Autoriteti ka këto funksione: ku thuhet:<br><b>ç)Krijon dhe mirëmban sistemin për administrimin e rrugëve<br/>shtetërore dhe të urave.</b> |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b> | Kosto shtesë në buxhetin e shtetit ose së projektit për përfundimin e<br>punimeve.                                                                                                                                                                          |
| <b>Shkaku:</b>         | Mos përfundimi i segmentit 2.9 km brenda afateve të të gjithë parametrave<br>teknik sipas projektit.                                                                                                                                                        |
| <b>Rëndësia:</b>       | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Rekomandimi:</b>    | ARRSH të marri masa për sigurimin e fondeve për përfundimin e<br>punimeve në segmentin prej 2.9 km me qëllim që të realizohet i njëjti nivel<br>sigurie dhe vendosjen e plotë të tij në shërbim të komunitetit në të njëjtën<br>kohë me segmentet e tjera.  |

### Auditimi me zgjedhje mbi verifikimin e zbatimit të punimeve civile.

Mbi auditimin e kësaj pike u përzgjedh zbatimi i punimeve civile të kryera deri në përfundim të periudhës audituese 31.12.2021. Konkretisht u kontrolluan me sontazhe; përmasat e mureve mbajtëse në disa pika të ndryshme të gjatësisë së projektit, përmasat e mureve terramesh të realizuara, mbushja pas mureve me material të gërmuar si dhe gjerësia e shtresave të asfaltit të realizuara në disa seksione.

Sipas dokumentacionit të vënë në dispozicion , konkretisht dosjen teknike të projektit të zbatimit si dhe verifikimit në terren në prezencë të audituesve shtetërorë të KLSH dhe përfaqësuesit të ARRSH dhe supervizorit u konstatuan se kontraktori, për volumet e pasqyruara deri në këtë fazë të zbatimit të punimeve ka përfituar më tepër vlerën 10,259.86 USD pa TVSH. Kjo e argumentuar si më poshtë:

- Në kategorinë e punimeve “Muret mbajtëse” “Retainingwalls” për zërin “*FV tuba kullimi d=100mm*” “*Supply and placement of drainage pipes d=100 mm (on walls)*” sipas librezës së masave pasqyrohet volum punimesh 9,438.04 ml dhe po e njëjta sasi (përmbledhëse) e likuiduar në situacionin Nr. 12. Tubat e kullimit në muret pritës/mbajtëse nuk ishin parashikuar në preventivin fillestar kështu që me kërkesën e kontraktorit janë miratuar në *Addendum Nr. 2* me Nr. 5907/1 datë 23/08/2018 dhe si çmimi i tyre për njësi është marrë nga kategoria e punimeve Urre dhe Viadukte zëri në *Supply and placement of plastic pipes Ø=100mm*” i cili është 8.20 \$/ml. Në këtë rast për të gjithë gjatësinë e tubave të vendosura në muret pritës/mbajtëse duhet të zbritet volumi i tyre në këto mure nga volumi i betonit të përdorur. Gjithë gjatësia e tubave të kullimit në muret pritës/mbajtës prej 9,438.04 ml kanë një volum prej 74.1 m<sup>3</sup> (0.05<sup>2</sup> x 3.14 x 9,438.04). Pra volumi i tubave të kullimit prej 74.1 m<sup>3</sup> është përfituar më tepër nga kontraktori në zërin e punimeve në *Concrete C 20/25, with ballast for retaining walls*”, kjo në vlerën **8,595.60 US\$ pa TVSH** (74.1m<sup>3</sup> x 116\$/m<sup>3</sup>).
- Në kategorinë e punimeve “Muret mbajtëse” “Retainingwalls” në murin e ndërtuar në krahun e majtë të rrugës km 9+162.56-9+242.56 me gjatësi 82 ml, sipas librezës së masave zëri “*Mbushje pas murit*” “*Machine ballast for sub-courses and fill (embankments)*” është likuiduar volum punimesh 576.65 m<sup>3</sup>. Nga vizita në terren u konstatua se për seksionet S1-S5 (sipas vizatimeve) me gjatësinë prej 21 ml ky zë nuk është realizuar në volumin prej 123.12



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

m<sup>3</sup>. Pra kontraktori ka përfituar më tepër vlerën **1,477.46 US\$ pa TVSH** (123.12 m<sup>3</sup>x12\$/m<sup>3</sup>). Gjithashtu u konstatua se për 6 (gjashtë) seksione nuk janë realizuar vrimat e kullimit në pjesën e sipërme të murit, konkretisht; seksioni S1 tre vrima me gjatësi totale 2.19 ml, seksioni S2 tre vrima me gjatësi totale 2.1 ml, seksioni S3 gjashtë vrima me gjatësi totale 4.75 ml, seksioni S4 gjashtë vrima me gjatësi totale 4.74 ml, seksioni S5 gjashtë vrima me gjatësi 4.5 ml dhe seksioni S6 gjashtë vrima me gjatësi totale 4.5 ml. Pra kontraktori ka përfituar më tepër volumin e punimeve 22.78 ml në zërin e punimeve “FV tuba kullimi d=100mm” “Supply and placement of drainage pipes d=100 mm (on walls)” kjo në vlerën **186.8 US\$ pa TVSH** (186.8 ml x 8.2\$/m).

| 4. Titulli i gjetjes: | Punime të pa kryera por të likuiduara në fakt deri në këtë fazë të projektit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                  |                     |     |           |                  |                     |   |                |                                  |          |   |                |                   |          |   |                |                         |        |       |  |  |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|-----|-----------|------------------|---------------------|---|----------------|----------------------------------|----------|---|----------------|-------------------|----------|---|----------------|-------------------------|--------|-------|--|--|
| Situata:              | Për objektin nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, Lot 10 sipas kontratës të lidhur midis Autoritetit Rrugor Shqiptar (ARRSH) dhe BOE n.s.ò & n.A.ò shpk me nr. 11 prot., datë 09.05.2015, në lidhje me zbatimin e punimeve me vlerë 38,199,652.84 USD pa TVSH me afat përfundimi të punimeve 1096 ditësh, nga auditimi i dokumentacionit konkretisht:                                                                                                                                                                                                                       |                                  |                     |     |           |                  |                     |   |                |                                  |          |   |                |                   |          |   |                |                         |        |       |  |  |
|                       | <ul style="list-style-type: none"><li>Projekti i Zbatimit (Vizatimet sipas faktit, As-Built);</li><li>Pagesat pjesore nga IPC nr. 1 deri tek IPC nr. 12;</li><li>Fletët e Matjes (Measurement Sheets);</li><li>Praktikat e Urdhër Ndryshimeve (Variation Order) nga VO nr. 1 deri tek VO nr. 6;</li><li>Korrespondencat mes Autoritetit Rrugor Shqiptar (ARRSH), Konsulentit dhe Kontraktorit të punimeve;</li></ul>                                                                                                                                                         |                                  |                     |     |           |                  |                     |   |                |                                  |          |   |                |                   |          |   |                |                         |        |       |  |  |
|                       | si dhe nga verifikimi i kryer në terren në prezencë të përfaqësuesve shtetërorë të KLSH dhe Përfaqësuesit të ARRSH-së rezultuan se, janë përfshirë në situacionin e ndërmjetëm (IPC nr. 12) volume pune të pa kryera dhe të pasqyruara në librezat e masave (Measurement Sheets). Këto diferenca rezultuan në zërat me vlerat përkatëse si më poshtë:                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                     |     |           |                  |                     |   |                |                                  |          |   |                |                   |          |   |                |                         |        |       |  |  |
|                       | <table><tr><th>Nr.</th><th>Kategoria</th><th>Emërtimi i Zërit</th><th>Vlera (USD pa TVSH)</th></tr><tr><td>1</td><td>Muret mbajtëse</td><td>Beton C 20/25 pwr muret mbajtëse</td><td>8,595.60</td></tr><tr><td>2</td><td>Muret mbajtëse</td><td>Mbushje pas murit</td><td>1,477.46</td></tr><tr><td>3</td><td>Muret mbajtëse</td><td>FV tuba kullimi d=100mm</td><td>186.80</td></tr><tr><td colspan="3">SHUMA</td><td>10,259.86</td></tr></table>                                                                                                                           |                                  |                     | Nr. | Kategoria | Emërtimi i Zërit | Vlera (USD pa TVSH) | 1 | Muret mbajtëse | Beton C 20/25 pwr muret mbajtëse | 8,595.60 | 2 | Muret mbajtëse | Mbushje pas murit | 1,477.46 | 3 | Muret mbajtëse | FV tuba kullimi d=100mm | 186.80 | SHUMA |  |  |
| Nr.                   | Kategoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Emërtimi i Zërit                 | Vlera (USD pa TVSH) |     |           |                  |                     |   |                |                                  |          |   |                |                   |          |   |                |                         |        |       |  |  |
| 1                     | Muret mbajtëse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Beton C 20/25 pwr muret mbajtëse | 8,595.60            |     |           |                  |                     |   |                |                                  |          |   |                |                   |          |   |                |                         |        |       |  |  |
| 2                     | Muret mbajtëse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Mbushje pas murit                | 1,477.46            |     |           |                  |                     |   |                |                                  |          |   |                |                   |          |   |                |                         |        |       |  |  |
| 3                     | Muret mbajtëse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | FV tuba kullimi d=100mm          | 186.80              |     |           |                  |                     |   |                |                                  |          |   |                |                   |          |   |                |                         |        |       |  |  |
| SHUMA                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  | 10,259.86           |     |           |                  |                     |   |                |                                  |          |   |                |                   |          |   |                |                         |        |       |  |  |
| Kriteri:              | Ligji nr. 8402, datë 10.09.1998, nëPër Kontrollin dhe Disiplinimin e Punimeve të Ndërtimit, i ndryshuar, Kreu III, neni 7 <u>ku përcaktohet se:</u><br>nëMbikëqyrësi i punimeve është i detyruar të kontrollojë periodikisht dhe në fazat më kryesore, librin e kantierit dhe është përgjegjës për saktësinë vërtetësinë e dokumenteve dhe cilësinë e punimeve të ndërtimit;<br>- Udhëzimi nr. 2, datë 13.05.2005 nëPër zbatimin e punimeve të ndërtimit, Kreu II, <u>ku përcaktohet se:</u><br>Pika 8.1: nëSituacionet pjesore hartohen në lloje, zëra, sasi, çmim e vlerë, |                                  |                     |     |           |                  |                     |   |                |                                  |          |   |                |                   |          |   |                |                         |        |       |  |  |



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | <p>sipas kontratës dhe ndryshimeve të urdhëruara nga investitori. Zërat, sasitë, çmimet jashtë kontratës dhe përdorimi i fondit rezervë në situacionin përfundimtar justifikohen me dokumentacionin përkatës;</p> <p>- Udhëzimin nr. 3, datë 15.02.2001 në Për mbikëqyrjen dhe kolaudimin e punimeve të ndërtimit, i ndryshuar me Udhëzimin nr. 1, datë 16.6.2011, Kreu I, pika 3, nën pikat 3.2 dhe 3.3 <u>ku përcaktohet se:</u></p> <p>3.2 Libreza e masave (measurementsheet) për punimet e ndërtimit është dokumentacioni bazë për verifikimin e saktësisë së vëllimeve të punimeve të ndërtimit, të vendosura në situacion. Kjo librezë hartohet nga drejtuesi teknik i objektit dhe firmoset nga ai, nga mbikëqyrësi i punimeve dhe nga përfaqësuesi ligjor i sipërmarrësit, për të cilin është miratuar leja e ndërtimit.</p> <p>3.3 Situacionet (IPC) mujore pjesore, progresive dhe përfundimtare hartohen mbi bazën e vëllimeve të llogaritura në librezën e masave dhe çmimeve faktike, mbështetur në analizat teknike të çmimeve, që përfshihen në manualin teknik të çmimeve të ndërtimit, të miratuara çdo vit me vendim të Këshillit të Ministrave. Ato firmosen nga drejtuesi teknik i objektit, mbikëqyrësi i punimeve dhe përfaqësuesi ligjor i sipërmarrësit për të cilin është miratuar leja e ndërtimit. Në rastet kur në manualin teknik të çmimeve të ndërtimit mungojnë analizat teknike të çmimeve të zërave të punimeve të kryera në objekt, veprohet në përputhje me procedurën e përcaktuar në pikën 8 të vendimit nr. 514, datë 15.8.2007, të Këshillit të Ministrave në Për informatizimin e llogaritjes së kostos dhe hartimin e manualeve teknike të çmimeve të punimeve të ndërtimit;</p> <p>Kontratës së shërbimit me objekt në Mbikëqyrja e punimeve për e rrugës Qukës-Qafë Plloçë, Lot 1&amp;2 lidhur me datë 19.02.2014, e ndryshuar.</p> |
| <b>Ndikimi/Efekti:</b> | Dëm ekonomik ndaj buxhetit të shtetit në shumën <b>10,259.86 USD pa TVSH</b> .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Shkaku:</b>         | Certifikimi i pagesave të ndërmjetme nga ana e supervizorit për vëllime punimesh të pa kryera në fakt dhe të pasqyruara në librezat e masave (Measurementsheets).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Rëndësia:</b>       | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Rekomandimi:</b>    | ARRSH në bashkëpunim me mbikëqyrësin e punimeve të marrë masa për zbritjen e punimeve të certifikuara më tepër dhe rakordimin e tyre, të vlerës <b>10,259.86 USD pa TVSH</b> që përbën dëm ekonomik, në situacionin pasardhës e duke u reflektuar deri në atë përfundimtar, përfituar padrejtësisht nga sipërmarrësi i punimeve BOE në S.0 & në A.0 shpk me të cilin është lidhur kontrata nr. 11 prot., datë 09.05.2015, për zbatimin e punimeve civile.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

*Për sa më sipër ngarkohet me përgjegjësi z. A. L. Inxhinier rezident i kompanisë "C. E. C. (C.S.A. P."s... sipas kontratës së shërbimit me objekt "Mbikëqyrja e punimeve për e rrugës Qukës-Qafë Plloçë, Lot 1&2" lidhur me datë 19.02.2014, e ndryshuar.*



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

### 2. Mbi auditimin e ushtruar për zbatimin e kontratës segmenti Lot 2, km 18+000 deri km 33+800.

Kontrata është nënshkruar me datë 20.04.2015, me Kontraktorin C. G. C. G. C. & A. B. Sh.p.k., me vlerë 63,098,543.45 USD. Kontrata përfshin ndërtimin e segmentit nga kilometër 18+000 deri 33+800.

Për mbikëqyrjen e punimeve është përzgjedhur Shoqëria A. S. & P. O., ndryshuar në S. C. E. C. O. Projektzbatimi origjinal për këtë lot, por edhe për lotet e tjerë është hartuar nga kompania A. P. S. R. O. në periudhën 2009-2010.

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Titulli i gjetjes:</b> | Projektzbatimi për tre segmentet rrugorë të projektit ka rezultuar me mangësi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Situata:</b>              | Projektzbatimi origjinal ka rezultuar me mangësi sa i takon Lot 2, të cilat konsistojnë në:<br>- Mungesë e vizatimeve në projekt, llogaritje të gabuara konstruktive si dhe mungesë e studimit gjeologjik/gjeoteknik, për urat nr. 4, nr. 10 dhe nr. 11.<br>- Parashikimi i ndërtimit të mureve mbajtës dhe pritës me lartësi shumë të madhe të cilat arrijnë deri 24 m, teknikisht problematike në ndërtim si dhe kosto shumë e madhe.<br>- Diferenca të volumeve të paraqitura në projekt, krahasuar me faktin në terren, rezultuar pas azhurnimit të volumeve.<br>Lot 2, shtrihet në kuotën 720 metër mbi nivelin e detit (mnd) në kilometër 18+000, ndërsa pas kilometër 22+585, kuotat e rrugës janë mbi 1000 m mnd. Ndërtimi i rrugës në të tilla lartësi, krijon vështirësi të shumta dhe kosto të larta, kryesisht sa i përket mirëmbajtjes dimërore. Po ashtu, ky segment por jo vetëm, shtrihet në terrene jo të qëndrueshme nga pikëpamja gjeologjike, të cilat kërkojnë investime të konsiderueshme për parandalimin e rrëshqitjeve, si dhe kosto të larta mirëmbajtje pas ndërtimit të saj. |
| <b>Kriteri:</b>              | Kushtet Teknike të Projektimit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Ndikimi:</b>              | Ka rezultuar me pasoja negative të konsiderueshme për zbatimin e projektit, si sa i takon kostove të shtuara, ashtu edhe në zgjatje të afatit të përfundimit të projektit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Shkaku</b>                | Mos zbatimi i kushteve teknike të projektimit, si dhe monitorim jo i duhur gjatë procesit të prokurimit të këtij shërbimi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Rëndësia:</b>             | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Rekomandimi:</b>          | ARRSH të marrë masa për monitorimin me korrektësi të hartimit të projekteve të zbatimit për projekte në proces dhe ato në vijimësi, në mënyrë që të shmangen kostot që vijnë nga përgatitja e projekteve me mangësi, të cilat shkaktojnë kosto shtesë në realizimin e projekteve.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

Për veprimet e më sipërme ngarkohet me përgjegjësi Shoqëria konsulente "A. P. S. R.", e cila ka realizuar projektzbatimin në vitin 2009-2010.

|                              |                                                                                                                                                    |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2. Titulli i gjetjes:</b> | Kontratës së punimeve civile i janë bërë disa ndryshime, si për shkak të rishikimit të projektzbatimit origjinal, ashtu edhe sa i takon afateve të |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | përfundimit të punimeve.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Situata:</b> | <p>Projektzbatimi për Lot 2, është rishikuar sipas Vendimit të Këshillit Teknik të ARSH nr. 13 prot., datë 15.03.2016. Projekti është rishikuar për arsyet si më poshtë:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Ndryshimit të vijës së tokës së parashikuar në projekt me vijën e tokës reale pas rievitimit topografik.</li><li>- Diferencës së vërejtur midis sasive të zërave të punimeve të kontratës me ato të paraqitura në projekt.</li><li>- Pamundësisë teknike për realizimin e mureve mbajtës deri në 24 m lartësi.</li></ul> <p>Për sa më sipër Këshilli Teknik i ARSH ka marrë Vendimin nr. 13, datë 15.03.2016, duke miratuar si më poshtë:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Përditësimin e volumeve të punimeve nga km 18+000 deri km 27+800 dhe nga km 32+450 deri km 33+800.</li><li>- Të pranojë zgjidhjen e re teknike propozuar nga kontraktori dhe miratuar nga konsulenti për spostimin e aksit nga km 27+800 deri km 32+450.</li><li>- Spostimin e aksit në të djathtë të projektit nga km 28+700 27+800 deri km 32+450. Dhe uljen e nivelatës në maksimum 22 m në zonën e tunelit të parë.</li><li>- Zëvendësimin e 5 urave me tombino katrore.</li><li>- Evitimin e mureve mbajtëse mbi 10 m si dhe evitimin e mureve pritës mbi 4 m.</li><li>- Për propozimin në lidhje me ndërtimin e tuneleve, projekti i detajuar do të diskutohet në Këshillin teknik e konkretisht tuneli nr. 1 me gjatësi 707 m dhe tuneli nr. 2 me gjatësi 327 m etj.</li></ul> <p>Kosto e propozuar për ndryshimet e mësipërme është 4,864,475 USD.</p> <p>Në lidhje me ndërtimin e tuneleve Këshilli Teknik i ARSH ka marrë Vendimin nr. 52, datë 01.08.2016, si më poshtë:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Të miratojë projektin teknik të detajuar të paraqitur nga Kontraktori nC. G.ò dhe përgatitur nga studio nO..ò, për tunelin nr. 1 me gjatësi 716 m dhe tunelin nr. 2 me gjatësi 311 m.</li><li>- Përfshirjen e të gjitha punimeve për realizimin e infrastrukturës së nevojshme si tubacione, puseta, bazamente, kanale betoni etj.</li><li>- Sistemi elektromekanik të hartohet e të paraqitet në zbatim të VKM nr. 628, datë 15.07.2015.</li></ul> <p>Kostoja për dy tunelet, daljen e emergjencës, si dhe infrastrukturën e nevojshme për instalimet nëntokësore dhe sistemin elektromekanik, është parashikuar me vlerë 21,891,744 USD.</p> <p>Gjatë zbatimit të kontratës, deri në momentin e auditimit, janë miratuar tre shtesa si më poshtë:</p> <p>Shtesa nr. 1, datë 23.12.2016, ka të bëjë me miratimin e urdhër ndryshimit nr. 1, me vlerë financiare 4,825,169.3 USD.</p> <p>Shtesa nr. 2, ka të bëjë me urdhër ndryshimin nr. 2.</p> |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>Shtesa nr. 3, datë 23.08.2018, ka të bëjë me shtesë të afatit të përfundimit të punimeve me 457 ditë, për vonesa të ardhura për shkaqe jo në përgjegjësinë e Kontraktorit. Data e përfundimit të punimeve, sipas kësaj shtese është 30.09.2019.</p> <p>Shtesa nr. 4 e kontratës është miratuar në shtator 2019. Kjo shtesë ka të bëjë me miratimin e urdhër ndryshimit nr. 3. Sipas kësaj shtese, nuk ka rritje të vlerës së kontratës, por është shtyrë afati i përfundimit të punimeve deri me datë 31.03.2020.</p> <p>Shtesa nr. 5 e kontratës është realizuar me nr. 6311/1 prot., datë 02.07.2021. Kjo shtesë ka të bëjë me shtesën e afatit të përfundimit për përmbylljen e punimeve për afërsisht 10.5 kilometër rrugë deri me datë 30.09.2021.</p> <p>Shtesa nr. 6 e kontratës është miratuar me nr. 7405/1 prot., datë 10.09.2021. Kjo shtesë ka të bëjë me rishikimin e volumeve të punimeve, pa ndryshuar çmimin e kontratës. Rishikimi i volumeve reflekton rregullimet me shtesa dhe pakësime, të cilat janë të nevojshme për përfundimin e 10.5 kilometër rrugë me një shtresë konglomerat bituminoz me trashësi 10 cm, shpërndarje dhe ngjeshje materiali me makineri.</p> <p>Këshilli Teknik i ARSH ka marrë Vendimin nr. 25, datë 04.05.2017, si më poshtë:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Miratimin në parim për zëvendësimin e urës nr. 4 me tombino kuti 2 (5 x 5) m dhe miratimin e projektit të ri për ndërtimin e urave nr. 10 dhe 11. Sipas këtyre ndryshimeve kosto e projektit ulet me vlerë 594,303 USD.</li></ul> <p>Këshilli Teknik i ARSH ka marrë Vendimin nr. 64, datë 03.12.2018, si më poshtë:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Pranimin e zgjidhjeve të reja teknike të prezantuara dhe të vlerësuara nga konsulenti për Lot 2, për spostimin e aksit nga km 33+300 deri 33+800.</li></ul> <p>Këshilli Teknik i ARSH ka marrë Vendimin nr. 11, datë 17.05.2019, si më poshtë:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Miratimin në parim për projektin e fibrave optike, me kushtin e unifikimit me Lot 1.</li><li>- Për pjesët elektro-mekanike Drejtoria e planifikimit Strategjik dhe operacioneve të vazhdojë komunikimin me projektuesit për të zgjidhur pyetjet e ngritura nga oficeri i projektit.</li><li>- Miratimin në parim të rishikimit të volumeve.</li><li>- Supervizori të hartojë dhe më pas të auditojë projektimin e menaxhimit të trafikut, si për zonat e menaxhimit të situatave dimërore.</li></ul> |
| <b>Kriteri:</b> | Kontrata e punimeve civile.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Ndikimi:</b> | Ndryshimet e shumta të projektit kanë sjellë pasoja të shumta si për rritjen e koston, ashtu dhe afatit të përfundimit të punimeve.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Shkaku</b>   | Mos shqyrtimi i duhur i dokumentacionit të prokurimit sa i takon                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | projektzbatimit si nga ana e zbatimit të kushteve teknike të projektimit ashtu edhe sa i takon volumeve të raportuara në preventivin fitues në tender, pasi nga azhurnimi i volumeve në terren janë konstatuar devijime të rëndësishme.                                                              |
| <b>Rëndësia:</b>    | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Rekomandimi:</b> | Autoriteti rrugor Shqiptar dhe Njësia e Menaxhimit të Projektit, në bashkëpunim me Mbikëqyrësin e Punimeve të marrin masa për zbatimin e projektit të azhurnuar, duke mbajtur në konsideratë ekonomicitetin, eficiencën dhe efektivitetin, pa cenuar standardet e miratuara dhe cilësinë e punimeve. |

*Për këtë veprim mbajnë përgjegjësi z. A. Q., në cilësinë e Ish-Drejtorit të ARRSH.*

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3. Titulli i gjetjes:</b> | Ndryshimet e miratuara janë shoqëruar me kosto shtesë të cilat janë të domosdoshme për përfundimin e projektit, por nuk japin impakt në realizimin e veprës.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Situata:</b>              | <p>- Urdhër ndryshimi nr. 1, është paraqitur me datë 07.09.2016 dhe është miratuar me vlerë 4,825,169.3 USD. Ky ndryshim ka të bëjë me përmirësimin e projektit të zbatimit i cili ka rezultuar me mangësi.</p> <p>- Urdhër ndryshimi nr. 2, paraqitur me datë 15.09.2017, si pasojë e rishikimit të disa zërave punimesh, vlera e kontratës sipas këtij ndryshimi është zbritur në shumën 299,265.6 USD.</p> <p>Urdhër ndryshimi nr. 3, është miratuar në gusht 2019. Nuk ka shtesë të vlerës së kontratës sipas këtij urdhri. Janë shtuar shpenzime të përgjithshme me vlerë 363,514.6 USD, shpenzime për tombino me vlerë 167,351.54 USD, shpenzime për ura me vlerë 97,798.5 USD, shpenzime për punime tuneli me vlerë 320,936.4 USD, shpenzime për fibrat optike me vlerë 219,408.58 USD dhe janë zbritur punime rruge me vlerë 1,169,036.7 USD. Afati i përfundimit të punimeve është shtyrë për datë 31.03.2020.</p> <p>Përveç punimeve të cilat nevojiten të realizohen, si pasojë e shtesës në afatin e përfundimit të punimeve nevojiten edhe shpenzime të tjera të cilat nuk ndikojnë në efektivitetin e punimeve siç janë shpenzimet e përgjithshme. Deri në përfundimin e afatit të parashikuar me 31.03.2020, janë parashikuar shpenzime shtesë për sigurime, kosto e operimit të automjeteve në disponim të mbikëqyrësit të punimeve, kosto laboratorit dhe pagesa për drejtues mjeti me vlerë 363,541 USD, vlerë e cila përbën efekt negativ financiar. Për periudhën nga data 31.03.2020, janë realizuar shpenzime të tjera për aksesin e mbikëqyrësit të punimeve. Për këtë periudhë këto shpenzime janë shtuar me vlerë <b>577,055.6 USD, vlerë e cila konsiderohet efekt negativ financiar</b>, e cila vjen si pasojë e mos realizimit të punimeve në afatin e përcaktuar në kontratë. Kjo vlerë i shtohet shpenzimeve të përcaktuara në auditimin e mëparshëm me vlerë 363,541 USD.</p> <p>Kjo situatë është e mbartur që nga fillimi i kontratës dhe ngarkohen me</p> |



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | <p>përgjegjësi si drejtuesit e ARRSH të mëparshëm.</p> <p>Urdhër ndryshimi nr. 4, me vlerë 10,310,700 USD, ka të bëjë me rishikimin e projektit të uravë 1, 2 dhe 3, si dhe punime për stabilizimin dhe mbrojtjen e shpateve në kilometër 18.9 deri kilometër 28.7.</p> <p>Urdhër ndryshimi nr. 5, me vlerë 7,813,033 USD, ka të bëjë me stabilizimin dhe mbrojtjen e skarpave nga kilometër 28.7 deri 29.1.</p> <p>Urdhër ndryshimi nr. 6, me vlerë 2,937,405 USD, ka të bëjë me furnizim pajisje për rrugë, shenja rrugore etj.</p> <p>Urdhër ndryshimi nr. 7, me vlerë 3,497,128 USD, ka të bëjë me infrastrukturën elektromekanike dhe panele për tunelet. Deri në momentin e auditimit, nuk është proceduar me urdhër ndryshimi nr. 4, 5, 6 dhe 7, në pritje të miratimit të fondeve.</p> <p>Me miratimin e këtyre ndryshimeve, vlera e kontratës pritët të shkojë 92,216,207 USD.</p> |
| <b>Kriteri:</b>     | Kontrata e punimeve civile, me shtesat dhe ndryshimet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Ndikimi:</b>     | Si pasojë e shtyrjes së afatit të punimeve, krahas volumeve të ndryshuara, kërkohen edhe shpenzime kryesisht konsulente të cilat nuk kanë ndikim në realizimin e veprës.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Shkaku</b>       | Ndryshimet në projektzbatim.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Rëndësia:</b>    | E mesme.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Rekomandimi:</b> | ARRSH të marrë masa që për projektet në zbatim të menaxhojë në mënyrë sa më korrekte zbatimin e tyre, në mënyrë që të shmangen shtesat e afateve të përfundimit të punimeve, me synim zvogëlimin e kostove të pa nevojshme dhe vënien në eficiencë të veprave në afatet e parashikuara, duke arritur kthimin e investimit po në këto afate.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>4. Titulli i gjetjes:</b> | Pagesa në kundërshtim me përcaktimet kontraktore.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Situata:</b>              | <p>Në raportin shkurt 2017 (Për lot 2), pika 8.4 nëFacilitetet e Konsulentit, përcaktohet: nëDeri në këtë periudhë kontraktori ka siguruar në1 automjete tip A, 1 automjet tip B dhe 1 automjet tip C. Kontraktori duhet të blejë edhe dy automjete Tip A, viti 2015. Rezulton se deri në këtë datë nuk janë furnizuar dy automjete. Nga lidhja e kontratës deri me datë 31.12.2018 janë përfshirë për pagesë:</p> <p>Tip A - 36 muaj x 3 automjete = 108 muaj<br/>Tip B - 35 muaj x 1 automjet = 35 muaj<br/>Tip C - 23 muaj x 1 automjet = 23 muaj</p> <p>Sa më sipër, bazuar në periudhën e aktivitetit deri në muajin qershor 2017 (18 muaj), rezulton se pavarësisht se nuk janë siguruar mjetet, pagesat për shërbim të tyre sipas zërit 1.2.7.a nëKosto e drejtimit dhe mirëmbajtjes së automjeteve për inxhinierin dhe stafin e tij është likuiduar për 108 muaj. Pagesa për këtë shërbim duhet të realizohet vetëm pas furnizimit të automjeteve, pra për një periudhë 72 muaj.</p> <p>Sa më sipër, pagesa <b>me vlerë 21,600 USD [(18 muaj x 2 mjete x 500</b></p> |



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

***USD/muaj) + TVSH], është përfituar padrejtësisht nga Kontraktori dhe përbën dëm ekonomik.***

- Sa i takon zyrave për konsulentin, kontraktori është likuiduar në masën 50 %, ose 10,000 Euro, ndërsa sipas zërit 1.2.8 nëPastrim dhe mirëmbajtje zyrash, kosto e laboratorit është likuiduar me vlerë 32,800 USD (41 muaj x 800 USD/muaj). Duke marrë në konsideratë faktin se nga ana e kontraktorit nuk është furnizuar laborator (nuk ishte parashikuar ndërtimi i një laboratorit), si dhe faktin se zyrat janë vënë në dispozicion të Mbikëqyrësit të Punimeve në muajin shkurt 2017 (12 muaj me vonesë), ***vlera 11,520 USD [12 muaj x 800 USD/muaj) + TVSH], është përfituar padrejtësisht nga Kontraktori dhe përbën dëm ekonomik.***

Veprimi i mësipërm është në kundërshtim me specifikimet teknike Pika 1.31.

Në kontratën bazë nuk është parashikuar ndërtimi i një laboratorit, por janë parashikuar shpenzime për punonjës laboratorit dhe kosto operimi. Gjatë zbatimit të kontratës për lot 1 dhe lot 2, është konkluduar me realizimin e provave materiale që për lot 2, të realizohen në laboratorin e ndërtuar nga kontraktori sipas lot 1. Kostoja e laboratorit është përcaktuar që të ndahet sipas kontraktorëve. Pavarësisht sa më sipër, kostoja për mirëmbajtje operim dhe staf laboratorit është likuiduar sipas parashikimit për të dy lotet, pa reduktuar kostot e pa nevojshme nga përdorimi i vetëm një laboratorit. Nga ana e Mbikëqyrësit të Punimeve dhe PMU duhet të merreshin masa për reduktimin e koston duke reduktuar pagesat përkatëse për lot 2. Ky veprim është në kundërshtim me Specifikimet Teknike të Kontratës Pika 4, ku përcaktohet: ***nëKontraktori është përgjegjës për sigurimin e një laboratorit në ose afër objektit të punimeve me pajisjet përkatëse për realizimin e të gjitha testeve nga dita në ditë, në mënyrë që të demonstrojë përfundimin e punimeve në përputhje me specifikimet teknike...ò.***

-Në seksionin nr. 2, sipas zërit 6.1 nëGërmim në shkëmb seksion i lirë, me ekskavator 1 m<sup>3</sup>, plus transport me automjet në vendin e caktuar për mbushje të rrugës ò, është likuiduar sasia 86,003 m<sup>3</sup>. Sipas zërit 6.2 nëNgarkim dhe transport me automjet në vendin e caktuar nga bashkia, me pak se 5 kmò, është certifikuar sasia 125,523 m<sup>3</sup>. Pavarësisht se nga ana e drejtorit të PIU, kjo sasi është zbritur për t'at mos likuiduar, veprimi i mësipërm është në kundërshtim me Kushtet e Përgjithshme të Kontratës Pika 14.3 ku përcaktohet: ***nëKontraktori do t'i paraqesë Mbikëqyrësit të Punimeve situacionin në 6 kopje, në mbyllje të muajit përkatës, me paraqitje të detajuar të vlerës për të cilën Kontraktori e konsideron të justifikuar për pagesë, shoqëruar me dokumente mbështetëse justifikueseò.***

Pagesat si më sipër janë trajtuar edhe në auditimin e mëparshëm, por nuk janë marrë masa për zbritjen e vlerave përkatëse.



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kriteri:</b>     | Specifikimet teknike Pika 1.31.                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Ndikimi:</b>     | Është shkaktuar dëm ekonomik me <b>vlerë 33,120 USD.</b>                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Shkaku</b>       | Mos reduktimi i pagesave për shërbime automjetesh dhe kosto menaxhim zyrash, ndërkohë që këto zëra të preventivit janë realizuar me vonesë.                                                                                                                           |
| <b>Rëndësia:</b>    | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Rekomandimi:</b> | Njësia e Menaxhimit të Projektit dhe Mbikëqyrësi i Punimeve të marrin masa për reduktimin e vlerës 33,120 USD, në certifikatat ndërmjetëse të pagesave të Kontraktorit nC. G. C. G. C.& A. B.Sh.p.kò, duke e reflektuar këtë reduktim deri në përfundim të kontratës. |

Ngarkohet me përgjegjësi Mbikëqyrësi i Punimeve.

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>5. Titulli i gjetjes:</b> | Gjatë zbatimit të kontratës kontraktori ka paraqitur disa pretendime për dëme të shkaktuara nga Punëdhënësi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Situata:</b>              | <p>Gjatë zbatimit të kontratës, kontraktori ka paraqitur 8 pretendime si më poshtë:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Në mars 2018, kontraktori ka paraqitur pretendim për kohë shtesë në përfundimin e punimeve. Nga vlerësimi i Supervizorit Kontraktori ka të drejtë për një shtesë prej 15 muajsh, të afatit të përfundimit të punimeve, për vonesa të shkaktuara jo në përgjegjësinë e tij.</li><li>- Pretendimin mbi diferencën e çmimit njësi për zërat e punimeve dhe i përforcuar (terramesh).</li></ul> <p>Nga vlerësimi i Supervizorit pretendimi konsiderohet i drejtë, por është kërkuar që nga ana e Kontraktorit të paraqiten të gjithë sasitë për zërat përkatës të punimeve.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Kosto shtesë gjatë shpimit të pilotave për urën 10 dhe 11. Ky pretendim është bërë i pavlefshëm, me ndryshimet që i janë bërë projektit.</li><li>- Kosto shtesë për dëme të shkaktuara si pasojë e kushteve fizike të paparashikuara në kilometër 28+600 deri kilometër 29+150, si pasojë e rrëshqitjeve të datës 07.03.2018. Ky pretendim nuk është pranuar nga ana e Supervizorit, pasi ai është paraqitur jashtë periudhës 28 ditore nga ndodhja e ngjarjes, e përcaktuar në kushtet e kontratës Pika 4.10 dhe 20.1.</li><li>- Kosto shtesë për shkak të vonesave në dhënien e instruksioneve për realizimin e projektit për mbrojtjen dhe stabilizimin e skarpave. Ky pretendim nuk është vlerësuar në thelb, për arsye të mosdakordësive mes Supervizorit dhe Kontraktorit lidhur me adresën dhe datën e dërgimit.</li><li>- Kosto shtesë për shkak të vonesave të në pagesën e IPC 18 dhe 19. Nga ana e Supervizorit është vlerësuar se pretendimi nuk ka baza kontraktuale.</li><li>- Kosto shtesë për shkak të vonesave të në pagesën e IPC 21. Nga ana e</li></ul> |



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | Supervizorit është vlerësuar se pretendimi nuk ka baza kontraktuale.<br>- Kosto shtesë për shkak të vonesave të në pagesën e IPC 22. Nga ana e Supervizorit është vlerësuar se pretendimi nuk ka baza kontraktuale.<br>Deri në momentin e auditimit nuk është diskutuar asnjë nga pretendimet e kontraktorit. Nga ana e drejtorit të PIU z. G. Th., është informuar se ka vullnet për tërheqje nga pretendimet e mësipërme nga ana e Kontraktorit, por që nuk është finalizuar akoma në mënyrë zyrtare. Gjithsesi, shqyrtimi i tyre konsiderohet i pezulluar. |
| <b>Kriteri:</b>     | Kushtet e Përgjithshme të Kontratës Pika 14.6.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Ndikimi:</b>     | Megjithëse Mbikëqyrësi i Punimeve ka trajtuar pretendimet e Kontraktorit, duhet ndjekur dhe shqyrtuar me korrektësi këto pretendime, në mënyrë që të shmangen penalitetet për punëdhënësin, të cilat do të shtonin më tej kostot e projektit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Shkaku</b>       | Mos zbatim me korrektësi i detyrimeve të ndërsjella kontraktore.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Rëndësia:</b>    | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Rekomandimi:</b> | Njësia e Menaxhimit të Projektit dhe Mbikëqyrësi i Punimeve duhet të zbatojnë me korrektësi detyrimet kontraktore, për shmangien e penalizimeve të mundshme gjatë zbatimit të kontratës. Shqyrtimi i pretendimeve të kontraktorit duhet të bëhet me korrektësi, duke kërkuar edhe mendimin e Bordit të Diskutimeve, në rastet e mospranimeve nga ana e Kontraktorit.                                                                                                                                                                                          |

### Mbi realizimin e pagesave.

Bazuar në situacionet nr. 22 dhe 30, janë realizuar punime shprehur në vlerë si më poshtë:

| Përshkrimi i punimeve             | Situacion 22      | Situacion 30      | Punime të realizuara referuar sit. Nr. 22 (USD) |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
| Të përgjithshme                   | 1,202,400         | 2,105,748         | 903,348                                         |
| Punime rruge                      | 15,802,875        | 21,526,665        | 5,723,790                                       |
| Tombino                           | 2,880,469.6       | 3,128,609         | 248,139                                         |
| Mure mbajtës                      | 5,605,294.7       | 8,961,044         | 3,355,749                                       |
| Ura dhe viadukte                  | 2,670,338.8       | 8,024,874         | 5,354,535                                       |
| Tunele                            | 22,244,515.23     | 23,500,761        | 1,256,246                                       |
| Instalime elektromekanike, tunele | 0                 | 52,020            | 52,020                                          |
| Fibra optike                      | 0                 | 144,014           | 144,014                                         |
| <b>Shuma:</b>                     | <b>50,405,893</b> | <b>67,443,735</b> | <b>17,037,842</b>                               |

Sa më sipër rezulton se krahasuar me auditimin e mëparshëm janë realizuar punime me vlerë 17 milionë USD, nga të cilat:

- Vlera 5.7 milionë i përkasin punimeve rrugore e konkretisht mbushje e trupit të rrugës, shtresë bazë rruge dhe shtresë binderi.
- Vlera 3.35 milionë USD, për ndërtimin e mureve mbajtëse prej beton arme.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

- Vlera 5.35 milionë USD për ura dhe viadukte, ku volumin më të madh e zë hekuri i armaturës me vlerë rreth 2 milionë USD.
- Vlera 1.26 milionë USD, punime ndërtim tuneli.
- Janë realizuar punimet elektromekanike në tunel dhe furnizim vendosja e fibrës optike, por jo infrastruktura përkatëse.

### ***Mbi zbatimin e grafikut të punimeve.***

Punimet kanë filluar me datë 01.07.2015 dhe sipas parashikimit fillestar, ato duhet të përfundonin me datë 01.07.2018.

Kontraktori ka rishikuar programin e zbatimit të punimeve pas aprovimit të Urdhër Ndryshimit nr. 1, me datë 23.07.2015. Programi i rishikuar nr. 3, është paraqitur në nëntor 2016, pas kërkesës për rishikimin e afatit të përfundimit. Programi është rishikuar pas shtesës së afatit në janar 2017. Kontraktori ka paraqitur pretendim për shtesë të afatit të përfundimit të punimeve në qershor 2017 dhe është aprovuar në muajin mars 2018. Kontraktori ka paraqitur programin e rishikuar nr. 5 sipas shkresës nr. A-199, datë 25.05.2018, i cili është në vlerësim nga ana e mbikëqyrësit të Punimeve, ku përfshihet edhe realizimi i punimeve elektromekanike për tunelet deri në muajin janar 2020. Sipas urdhër ndryshimit nr. 3, afati i përfundimit të punimeve është shtyrë për datë 31.03.2020. Bazuar në shtesat e afatit (ndryshimi i fundit sipas shtesës nr. 5 për 10.5 kilometër rrugë), i përket datës 30.09.2021. Mungesa e financimit ka sjellë vonesa në përfundimin e punimeve të kontratës.

Sa më sipër konstatohet se, si pasojë e projektit origjinal hartuar me mangësi por edhe probleme të tjera si mungesa e financimit, kanë kaluar 44 muaj nga data e parashikuar e përfundimit të punimeve dhe për përfundimin e plotë të tyre kërkohet edhe një periudhë e konsiderueshme duke marrë në konsideratë punimet e pa realizuara.

- Me shkresë nr. A-432 prot., datë 09.10.2021, Kontraktori drejtuar ARRSH dhe Supervizorit ka njoftuar se ka përfunduar shtresën e parë të binderit nga kilometër 21+800 deri kilometër 33+300, për të cilën është rënë dakord të merret në dorëzim. Meqenëse përdoruesit e rrugës kanë filluar lëvizjet në këtë segment, kontraktori ka ngritur problemin e sigurisë.

Kontraktori me shkresë nr. A-434 prot., datë 16.10.2021, ka njoftuar për mbylljen e segmentit rrugor për përdoruesit e rrugës, përderisa nuk është lëshuar një certifikatë e marrjes në dorëzim për segmentin nga kilometër 21+800 deri kilometër 33+300 si dhe nuk janë miratuar masat e sigurisë siç është montimi i guardrails.

### ***Mbi verifikimin e disa zërave të punimeve në objekt.***

Në objekt u verifikuan disa zëra punimesh, nga ku rezultoi se:

-Në seksionin nr. 2, sipas zërit 6.1 Ëngërmim në shkëmb seksion i lirë, me ekskavator 1 m<sup>3</sup>, plus transport me automjet në vendin e caktuar për mbushje të rrugës ò, është likuiduar sasia 86,003 m<sup>3</sup>. Sipas zërit 6.2 Ëngarkim dhe transport me automjet në vendin e caktuar nga bashkia, me pak se 5 kmò, është certifikuar sasia 125,523 m<sup>3</sup>. Nga ana e ish-drejtorit të PIU z. B. M. është konsideruar për mos likuidim kjo sasi punimesh. Nga verifikimi në terren i punimeve të realizuara nuk mund të vërtetohet ky proces punimesh, pasi kemi të bëjmë me punime që bëhen të padukshme, si dhe faktit që ka kaluar një periudhë e konsiderueshme nga realizimi i këtyre punimeve mbi 6 vite dhe është i pa mundur identifikimi.

U verifikuan punimet për ndërtimin e mureve mbajtës prej gabioni në kilometër 22+032 deri kilometër 22+100, nga ku nuk u konstatuan mangësi.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

Për sa ishte e mundur (për arsye të mbushjes pas mureve) u verifikuan edhe seksionet e gërmimit nuk ku nuk u konstatuan mangësi.

Nga kilometër 22+032 deri kilometër 23+500, u verifikuan muret mbajtës prej betoni sa i përket dimensioneve në gjatësi, lartësi dhe gjerësi (kokat e murit) nga ku nuk u konstatuan mangësi.

Në kilometër 22+500 u konstatua se kishte cedim të rrugës. Shtresa e konglomeratit kishte pësuar çarje si rezultat i mbushjes pa ngjeshjen e duhur dhe rrëshqitjeve të mundshme të bazamentit në pjesën e poshtme të rrugës.

U verifikuan punimet e sinjalistikës rrugore për segmentin 10.5 kilometër i cili është shtruar me një shtresë konglomerat bituminoz, sa i përket vijëzimeve provizore, vendosjes së shenjave të qarkullimit, nga ku nuk u konstatuan mangësi.

### **Konkluzion:**

-Punimet në këtë lot kanë ecuri shumë të ngadaltë. Për një periudhë gati 3 vjeçare është punuar kryesisht në ndërtimin e 10.5 kilometër rrugë, me nënshtresat dhe një shtresë konglomerat bituminoz, si dhe punime për veprat e artit mure mbajtës dhe ura. Pvarësisht punimeve në seksionin e mësipërm, rruga nuk është e aksesueshme në të gjithë gjatësinë e saj.

- Ka patur mungesë financimi. Është përdorur fondi i rezervuar nga Ëntentionmoneyò, për realizimin e punimeve të mësipërme. Janë në miratim e sipër fondet për përfundimin e plotë të këtij segmenti dhe të gjithë rrugës.

- Nuk janë parashikuar masa mbrojtëse nga rëniet e gurëve nga shpatet e rrugës, çka e bën të rrezikshëm qarkullimin e automjeteve në këtë segment rrugor, si dhe dëmtim të mureve mbajtës e pritës.

- Mos zbatimi i grafikut të punimeve për arsye të mos financimit, rrit kostot e ndërtimit, për arsye të degradimit të disa punimeve të cilat i nënshktrohen agjentëve atmosferikë, siç janë shtresat e çakullit, bankinat etj.

### ***Veprimet e mësipërme bien në kundërshtim me përcaktimet ligjore e nënligjore të bëra në:***

Kushtet Teknike të Projektimit.

Kushtet e Përgjithshme të Kontratës Pika 14.6.

Kontrata e punimeve civile, me shtesat.

### ***Për veprimet dhe mosveprimet e mësipërme ngarkohen me përgjegjësi:***

Mbikëqyrësi i Punimeve Shoqëria ñS.C. E. C.ò.

Për sa është trajtuar në këtë pjesë të Raportit Përfundimtar të Auditimit, nga subjekti i audituar, është paraqitur observacioni me shkresë nr. 2463 prot., të datës 20.05.2022, nga Drejtori i PIU z. G. Th. ku janë shprehur objeksionet si më poshtë:

### **Pretendimi i subjektit:**

-Pretendohet se automjetet e TIP A, janë paraqitur në periudhën e parashikuar. Për këtë është paraqitur fatura tatimore e blerjes, leje qarkullimi etj., si dhe të dhëna të GPS të instaluar për këto mjete. Në këto kushte nuk konsiderohet se është përfituar padrejtësisht nga ana e Kontraktorit për shërbimin e servisit për dy automjetet.

-Pretendohet se nga ana e Kontraktorit janë angazhuar në objekt 4 laboratorë dhe konkretisht laborator i shoqërive ñA. B.ò, ñN. M.ò, ñT. I.ò dhe ñN.. A.ò dhe se pagesat janë realizuar sipas kontratës.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

### **Qëndrimi i Grupit të Auditimit:**

-Sqarojmë se furnizimi me vonesë i automjeteve është reflektuar edhe në auditimin e kaluar. Referenca për paraqitjen me vonesë të automjeteve, janë raportet e hartuara nga ana e mbikëqyrësit të punimeve, ku përcaktohet periodikisht se automjetet në përdorim të mbikëqyrësit të punimeve janë paraqitur me vonesë për një periudhë 17 muaj, ndërkohë që shërbimet për këto mjete kanë vazhduar të likuidohen nga fillimi i kontratës. Automjetet mund të jenë blerë në kohën e duhur, por nuk janë vënë në dispozicion të mbikëqyrësit të punimeve sipas përcaktimeve kontraktore.

-Sqarojmë se si në rastin e automjeteve, ashtu edhe për zyrat është përcaktuar në raportet e tij nga vetë mbikëqyrësi i punimeve se zyrat janë vënë në dispozicion 12 muaj me vonesë. Po ashtu në kontratë ishte përcaktuar se laboratorit sipas Lot 1, do të shërbejë edhe për Lot 2. Nga ana e kontraktorit është operuar me realizimin e provave laboratorike me shoqëritë e përcaktuara, por ndryshimi duhet të ishte miratuar nga mbikëqyrësi i punimeve.

### ***Mbi zbatimin e kontratës së punimeve civile sipas Lot 3.***

Letra e pranimi mban datën 07.09.2015. Kontrata e punimeve civile është nënshkruar me datë 06.09.2015, me Kontraktorin nR. A. T. C. E.ò me vlerë 33,396,795.55 USD. Për mbikëqyrjen e punimeve është përzgjedhur Shoqëria konsulente nS. C. S.& S. E. C. S...ò. Kontrata është parashikuar të përfundojë për një periudhë 22 muaj.

Segmenti rrugor i përcaktuar sipas Lot 3, është me gjatësi 9.5 kilometër, nga kilometër 33+800 deri kilometër 43+310. Gjerësia e rrugës është përcaktuar 12.5 m, me dy karregjata nga 3.75 m gjerësi, bankina të shtrura me shtresa asfaltike me gjerësi 1.5 m dhe bankina të pa shtrura me gjerësi 1 m.

Projektzbatimi original për të tre lotet është hartuar nga kompania nA.. P. S.. R.ò, në periudhën 2009-2010.

Projektzbatimi ka rezultuar me mangësi të theksuara të cilat për Lot 3, konsistojnë në:

- Trupi i rrugës sipas projektit origjinal është dhënë kudo i njëjtë, duke mos llogaritur zgjerimet e nevojshme të rrugës, kryqëzimet, vend parkimet, sistemet e kullimit dhe drenazhet, si dhe përforcimin e trupit të rrugës. Paketa e shtresave rrugore është projektuar uniformë, pavarësisht formacioneve gjeologjike-gjeoteknike, kur rruga është në gjermim apo mbushje.
- Vizatimet nuk përputhen me udhëzimet e raportit gjeoteknik, përse i takon kategorisë së gjermimeve të shpateve. Nuk është parashikuar ndërtimi i mureve gabione si masë mbrojtëse për parandalimin e rrëshqitjeve.

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Titulli i gjetjes:</b> | Shpenzime të parashikuara, por të pa argumentuara.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Situata:</b>              | Në preventivin e punimeve, zëri 2.2 nShërbime për stafin e inxhinieritò janë është parashikuar furnizimi i 12 automjeteve në shërbim të mbikëqyrësit të punimeve dhe PMU. Duke marrë në konsideratë faktin se për lot 1 dhe lot 2, është parashikuar furnizimi i 5 automjeteve, rezulton se për këtë kontratë numri i tyre është mbi nevojat për këtë shërbim. Nisur nga fakti se kontrata e mbikëqyrjes së punimeve është pezulluar për faktin e mos financimit të punimeve, mbajtja e tyre në përdorim të mbikëqyrësit të punimeve do të rrisë kostot e projektit për |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
 Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | shërbime të pa nevojshme. Po ashtu, bazuar në specifikimet teknike, duke qenë se këto mjete në përfundim të kontratës do të kalojnë si asete pranë ARRSH, me kalimin e kohës ato do të amortizohen. Për Kontratën lot 1 dhe lot 2, janë parashikuar 3 automjete Tip A, 1 automjet Tip B dhe 1 automjet Tip C, ndërsa për lot 3, janë parashikuar 4 automjete Tip A, 3 automjete Tip B, 4 automjete Tip C dhe 1 automjet Tip D. Bazuar në pagesat e realizuara sipas zërit të mësipërm, si pasojë e parashikimit të pa argumentuar në preventivin origjinal të punimeve, për këtë segment është shpenzuar më tepër vlera 92,000 USD (1 automjet Tip A x 15,000 USD + 2 automjete Tip B x 13,000 USD + 3 automjete Tip C x 12,000 USD + 1 automjet Tip D x 15,000 USD). Duke qenë se dorëzimi i automjeteve në përfundim të kontratës shoqërohet me amortizim të tyre (sidomos për faktin e shtyrjes së afatit të përfundimit), <b>vlera 110,000 USD (92,000 USD + TVSH), përbën rritje të pa argumentuar të kostos së projektit dhe konsiderohet shpenzim pa efektivitet për projektin.</b> Megjithatë problematika e trajtuar më sipër është trajtuar edhe në auditimin e mëparshëm, nuk janë marrë masat e kërkuara. |
| <b>Kriteri:</b>     | Kushtet Teknike të Projektimit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Ndikimi:</b>     | Është shkaktuar <b>efekt negativ financiar me vlerë 110,000 USD.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Shkaku</b>       | Hartim i preventivit të punimeve jo mbi baza reale.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Rëndësia:</b>    | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Rekomandimi:</b> | -ARRSH të marrë masa për monitorimin e projektzbatimeve dhe preventivave përkatës për projekte në proces dhe ato që do hartohen në të ardhmen, në mënyrë që të shmangen kostot e pa nevojshme dhe jo efektive në realizimin e projekteve.<br>- Njësia e Menaxhimit të Projektit, në kushtet e pezullimit të punimeve, në mënyrë që të shmangë amortizimin e mëtejshëm të automjeteve të cilat dorëzohen në përfundim të Kontratës si dhe kostove për mbajtjen në aktivitet të tyre, tã kërkojë kontraktorit dorëzimin e menjëhershëm të automjeteve të pa nevojshme në dispozicion të Mbikëqyrësit të Punimeve dhe tyre pranë ARRSH.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

Për këtë veprim ngarkohet me përgjegjësi Shoqëria konsulente "A.. P. S... R.", e cila ka realizuar projektzbatimin në vitin 2009-2010.

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2. Titulli i gjetjes:</b> | Projektzbatimi ka rezultuar me mangësi, sipas të cilave ka ndryshime të theksuara të projektit dhe rritje të kostos së projektit.                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Situata:</b>              | Ndryshimi nr. 1 i kontratës është miratuar me datë 24.11.2016. Arsye e ndryshimit ka të bëjë me impaktin e financimit të projektit. Ndryshimi përfshin përfundimin e vizatimeve të detajuara dhe raportin teknik dhe aprovimin e tyre.<br>Ndryshimi nr. 2 i kontratës ka të bëjë me shtesën në afatin e kontratës së shërbimeve konsulente, si pasojë e zgjatjes së afatit të kontratës së |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

punimeve civile deri me datë 15.01.2019, për këtë kontrata është shtyrë me afat 17 muaj dhe 12 muaj të periudhës së riparimit të defekteve. Impakti financiar sipas kësaj shtese është 969,800 USD (837,800 USD, për shërbimet konsulente + 96,000 USD pagesa për stafin e PMU).

Ndryshimi nr. 3, është aprovuar me datë 16.01.2019, i cili ka të bëjë me shtyrjen e afatit të shërbimeve konsulente si pasojë e shtyrjes së afatit të opërfundimit të kontratës së punimeve civile deri me datë 15.10.2020, sipas këtij ndryshimi, shërbimet konsulente janë shtyrë me afat 22 muaj (nga data 01.04.2019 deri me datë 31.01.2021). Impakti financiar është me vlerë 1,341,800 USD (1,251,800 USD shërbime konsulente + 90,000 pagesa për stafin e PMU).

Problemet e hasura në projektin e zbatimit, si dhe mungesa e financimit ka rezultuar me shtyrje të afatit të përfundimit të kontratës së punimeve civile dhe rrjedhimisht të shërbimeve konsulente. **Deri në periudhën e auditimit janë parashikuar pagesa për shërbime konsulente mbi kontratën bazë me vlerë 2,089,600 USD.**

Këshilli Teknik i ARRSH ka marrë Vendimin nr. 68, datë 06.10.2016, duke miratuar në parim projektin e ri të propozuar nga Kontraktori me vlerë 39,974,086 USD.

Projekti origjinal ka rezultuar me mangësi që kanë të bëjnë me:

- Nuk rezulton asnjë studim gjeologo-gjeoteknik, si dhe nuk është evidentuar asnjë zonë e rrëshqitshme në terren.

- Nuk ka të dhëna studimore gjeoteknike të përfshira në projektin teknik.

- Ka mospërputhje topografike nga vizatimet krahasuar me faktin, diferenca të kuotave dhe koordinata që lëvizin nga 4 deri në 5 m.

- Ka mangësi në projektimin e ndërtimit të mureve mbajtës betonarme, në lidhje me vizatimin strukturor për mure mbi 12 m që arrijnë deri në 27 m lartësi.

- Mungojnë vizatimet për tombino drejtkëndëshe.

Janë parashtruar dy alternativa:

- Alternativa e parë ka të bëjë me ruajtjen e gjurmës së rrugës bashkë me elementët e saj, duke bërë ri projektimin e veprave. Sipas kësaj alternative, kosto e projektit shkon në 64,055,899.4 USD.

Alternativa e dytë ka të bëjë me ndryshim të projektit në tërësi duke marrë në konsideratë edhe zonat e rrëshqitshme me kosto 40,700,000 USD. Pas negocimit me konsulentin kosto është përcaktuar me vlerë 39,974,086 USD. Si pasojë e korrektimeve në projektin origjinal vlera e kontratës është rritur në shumën 6,577,291 USD.

Në projektin e miratuar ka dhe zëra të rinj punimesh siç është ndërtim tokë e përforcuar. Çmimi përkatës është përllogaritur bazuar në studimin e tregut dhe është vendosur 160 USD për m<sup>2</sup>.

Duke marrë në konsideratë urdhër ndryshimet e miratuara, por edhe ato të miratuara, pritet që vlera e kontratës të bëhet rreth 39.9 milionë USD, me një shtesë referuar kontratës bazë me vlerë rreth 6.5 milionë USD, ose 19



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | % më e lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Kriteri:</b>     | Kontrata e punimeve civile (FIDIC).                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Ndikimi:</b>     | Është rritur kosto e projektit, megjithëse nuk është në përgjegjësinë e menaxhuesve aktualë të projektit, por e menaxhuesve të prokurimit të projektzbatimit. Kjo ka ndikuar në zgjatjen e afatit të përfundimit të kësaj kontrate dhe projektit në tërësi.                                                                        |
| <b>Shkaku</b>       | Projektzbatimi ka rezultuar me mangësi dhe ka lindur domosdoshmëria e rishikimit të tij.                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Rëndësia:</b>    | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Rekomandimi:</b> | Autoriteti rrugor Shqiptar dhe Njësia e Menaxhimit të Projektit, në bashkëpunim me Mbikëqyrësin e Punimeve të marrin masa për miratimin e urdhër ndryshimeve të cilat janë në proces miratimi, duke mbajtur në konsideratë ekonomikitetin, eficiencën dhe efektivitetin, pa cenuar standardet e miratuara dhe cilësinë e punimeve. |

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3. Titulli i gjetjes:</b> | Mungesa e financimit ka shkaktuar problematikë shumë tëmadhe në realizimin e kontratës së punimeve civile.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Situata:</b>              | <p>Kontrata e punimeve civile është nënshkruar me datë 06.09.2015. Afati kontraktor për përfundimin e punimeve është përcaktuar 22 muaj, ose me datë 22.07.2017.</p> <p>Bazuar në ndryshimin e kontratës nr. 2, afati i përfundimit të punimeve është shtyrë deri me datë 15.01.2019. Bazuar në ndryshimin nr. 3, afati i përfundimit të punimeve është shtyrë deri me datë 15.10.2020. Për mungesë financimi, punimet nuk kanë filluar akoma, të cilat rezultojnë të pezulluara edhe në periudhën e auditimit të mëparshëm.</p> <p>Fondet në dispozicion për këtë kontratë janë me vlerë 25 milionë USD. Duke marrë në konsideratë faktin se nuk është marrë asnjë masë për sigurimin e fondeve për vazhdimin e punimeve, pezullimi dhe ndërprerja e realizimit të tyre do të sjellë pasoja si financiare ashtu dhe teknike të cilat kanë të bëjnë me:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Vonesë e vënies në funksionim të plotë të rrugës, pasi ndërtimi i lotit 1 dhe 2, nuk do të jetë efektiv pa vënien në funksionim të lot 3, pasi lot 3 është vazhdim i dy loteve të mëparshme, pra investimi për ndërtimin e rrugës nuk do të bëhet eficient për një periudhë të caktuar duke mos arritur përfitimet e parashikuara të projektit.</li><li>- Degradim i punimeve të realizuara si rrëshqitje të skarpave, dëmtim të shtresave rugore, dëmtim të tokës së përforcuar si pasojë e filtrimit të ujërave në tabanin e rrugës, për të cilat do të kërkohej punime dhe fonde shtesë, pa marrë në konsideratë shtesat e fondeve për arsye të tjera si mangësitë në projektin origjinal.</li></ul> |
| <b>Kriteri:</b>              | Financimi është realizuar i reduktuar që në fazën e miratimit të marrëveshjes së kredisë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Ndikimi:</b>              | Si pasojë e mos financimit të mëtijshëm të Lot 3, punimet janë                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | pezulluar. Pezullimi do japë efekte negative të konsiderueshme si sa i takon afatit të përfundimit të punimeve dhe vënien në funksion të këtij loti por dhe gjithë rrugës, si dhe rritje të mëtejshme të kostos së ndërtimit të rrugës.                                                                                                  |
| <b>Shkaku</b>       | <b>Mos marrja e masave për financimin e plotë të punimeve.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Rëndësia:</b>    | E lartë.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Rekomandimi:</b> | Njësia e Menaxhimit të Projektit dhe ARRSH, pavarësisht kërkesave të herë pas herë për financimin e plotë të punimeve, duhet të rikërkojnë pranë institucioneve kompetente miratimin e fondeve të parashikuara për përfundimin e Lot 3, shoqëruar me dokumentacionin përkatës i cili duhet të paraqesë pasojat e mungesës së financimit. |

### ***Mbi certifikimin dhe pagesat e punimeve të realizuara.***

Gjatë zbatimit të punimeve, deri në momentin e auditimit janë certifikuar dhe likuiduar 6 pagesa. Vlera e likuiduar është në shumën 23,517,885.7 USD.

Punimet e certifikuara dhe likuiduara paraqiten në tabelën si më poshtë:

| Përshkrimi            | Vlera e kontratës (USD) | Vlera sipas ndryshimeve (USD) | Vlera e realizuar (USD) | Në %         |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|--------------|
| Të përgjithshme       | 316,000                 | 316,000                       | 316,000                 | 100          |
| Punime rruge          | 14,743,212.6            | 25,392,995.2                  | 19,310,579.9            | 76.05        |
| Mure mbajtës          | 9,008,893.5             | 2,599,670                     | 221,970.7               | 8.64         |
| Tombino drejtkëndëshe | 2,472,072               | 1,637,513                     | 568,603.9               | 34.72        |
| Ura dhe viadukte      | 6,856,617               | 1,577,907.8                   | 0                       | 0            |
| Tokë e përforcuar     | 0                       | 8,480,000                     | 3,100,701               | 36.56        |
| <b>Shuma:</b>         | <b>33,396,795.5</b>     | <b>42,174,086.1</b>           | <b>25,517,855</b>       | <b>55.76</b> |

Nga verifikimi i nën zërave rezulton se punimet e realizuara kanë të bëjnë kryesisht me gërmime në skarpata me vlerë rreth 16.5 milionë USD, tokë e përforcuar me vlerë 3.1 milionë USD dhe mbushje me materiale nga karrierat me vlerë 2.6 milionë USD. Punimet për ndërtimin e veprave të artit rezultojnë në një nivel të ulët.

Mos ndërtimi i veprave të artit paralelisht me gërmimet bën që shpatet e rrugës të jenë të pa qëndrueshme pas gërmimit dhe i nënshtrohen rrëshqitjeve, duke rritur në këtë mënyrë koston e projektit për gërmime shtesë si pasojë e tyre.

### ***Mbi verifikimin e disa zërave të punimeve në objekt.***

Gjendja e punimeve është në të njëjtat kushte, për arsye të mos avancimit të tyre, për mungesë financimi. Gjatë auditimit të mëparshëm janë verifikuar disa zëra të punimeve në objekt. Punimet e verifikuara kanë të bëjnë me ndërtim terramesh në kilometër 41+828, kilometër 41+460 deri kilometër 41+380 si dhe kilometër 41+170. Nga verifikimi nuk u konstatuan mangësi në lidhje me volumet e realizuara, sa i takon pjesëve të dukshme të krahasuara me skicat në librezën e masave, pasi pjesa fundore e tyre është bërë e padukshme. U verifikuan volume të mbushjes për segment rrugor pa terramesh në kilometër 40, nga ku rezultoi se përputhej me librezën e masave (pa pjesët të cilat janë bërë të padukshme). Punimet në tërësi kanë të bëjnë me gërmime në trupin e rrugës dhe skarpata.

Nga verifikimi në terren rezultoi se pjesa më e madhe e materialit shkëmbor i cili del nga gërmimet e skarpatave është i papërdorshëm pasi copëzohet dhe shkriftohet në prezencë të agjentëve atmosferik. Ky fenomen do të krijojë probleme serioze edhe në lartësinë e skarpatave,



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

pasi do të krijohen fenomene të rrëshqitjes së tyre, **sidomos për faktin se për këto skarpata nuk është parashikuar asnjë fenomen mbrojtjeje për rrëshqitje të tyre.**

Nga verifikimet rezulton se nga ana e Kontraktorit nuk plotësohen në shkallën e duhur masat e sigurisë, për pajisje me sinjalistikë rrugore provizore etj., veprim në kundërshtim me në kundërshtim me Specifikimet Teknike të Kontratës, Pika 3.7.2, ku përcaktohet:

*ËPër të lehtësuar trafikun dhe sigurinë në objekt, kontraktori duhet të furnizojë dhe montojë shenja trafiku, ndriçim, barrikada, kone dhe materiale të tjera të nevojshme ose të kërkuara nga menaxheri i projektit...ë.*

*Ngarkohet me përgjegjësi "S. C.& S. E. C. S..."*

### ***Sa më sipër arrihet në konkluzionin që:***

-Projektzbatimi origjinal është hartuar me mangësi të theksuara, sipas të cilave projekti është shoqëruar me rritje të konsiderueshme të kostos.

- Krahës mangësive në hartimin e vizatimeve, janë parashikuar shpenzime për stafin e mbikëqyrësit të punimeve të pa argumentuara. Numri i automjeteve të parashikuar është edhe më i lartë se stafi i angazhuar në mbikëqyrjen e punimeve.

- Mungesa e financimit ka krijuar probleme serioze në përfundimin e kontratës dhe të projektit në tërësi, pasi mos vënia në funksion e këtij segmenti shoqërohet me mos vënien në funksionim të të gjithë segmentit rrugor. Theksojmë se mungesa e financimit e identifikuar në auditimin e mëparshëm vazhdon të jetë prezente.

- Kontrata e cila është nënshkruar me vlerë 33,396,795.55 USD, pritët të bëhet 39,974,086 USD, ose 6.5 milionë më shumë nga parashikimi, duke rënduar koston e buxhetit të shtetit.

### ***Veprimet e mësipërme bien në kundërshtim me përcaktimet ligjore e nënligjore të bëra në:***

Kushtet Teknike të Projektimit.

Specifikimet Teknike të Kontratës, Pika 3.7.2.

### ***Për veprimet dhe mosveprimet e mësipërme ngarkohen me përgjegjësi:***

*Shoqëria konsulente "A.. P. S.. R.", e cila ka realizuar projektzbatimin në vitin 2009-2010.*

*Mbikëqyrësi i Punimeve Shoqëria "S. C.& S. E. C. S..."*

## **III.6. Mbi administrimin e veprave të përfunduara.**

Bazuar në kontratat FIDIC:

-Mund të dorëzohen segmente ose pjesë të punës të pjesshme të përfunduara pa patur nevojë pritjen e përfundimit të objektit.

-Pjesë të punimeve të cilat merren në shfrytëzim nga investitori, nëse nuk ka objeksione konsiderohen të marra në dorëzim nga investitori.

Sa më sipër, gjatë zbatimit të kontratave të punimeve civile për 3 lotet nuk ka dorëzime të pjesëve të veçanta të punimeve apo dorëzim segmentesh. Megjithatë, një segment me gjatësi 2.9 km që i paraprin lotit 1, është ndërtuar me buxhetin e shtetit dhe i konsideruar i përfunduar, megjithëse nga informacioni paraprak rezultonte se nuk ka përfunduar me të gjitha elementët.

Për këtë arsye në programin e auditimit u vendos si pikë, administrimi i veprave të dorëzuara.

Nga auditimi nuk rezulton të jenë dorëzuar segmente apo pjesë të veçanta të punimeve për tre lotet e rrugës, madje ato janë me shumë vonesë për përfundimin e tyre.

Sa i takon segmentit në fillim të rrugës me gjatësi 2.9 km rezulton se është ndërtuar trupi i rrugës me veprat përkatëse, por nuk janë ndërtuar shtresa asfaltike. Duke marrë në konsideratë vitin e



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

ndërtimit (2014), shtresat e rrugës janë amortizuar si pasojë e mos realizimit të shtresave asfaltike.

*Për përmirësimin e gjendjes rekomandojmë marrjen e masave si më poshtë:*

### A. MASA ORGANIZATIVE

**1. Gjetje nga auditimi:** Projekti origjinal i zbatimit për Lot<sup>in</sup> 2 ka rezultuar me mangësi të cilat konsistojnë në:

- Mungesë të vizatimeve në projekt, llogaritje të gabuara konstruktive si dhe mungesë e studimit gjeologjik/gjeoteknik, për urat nr. 4, nr. 10 dhe nr. 11.
- Parashikimi i ndërtimit të mureve mbajtës dhe pritës me lartësi shumë të madhe të cilat arrijnë deri 24 m, teknikisht problematike në ndërtim si dhe kosto shumë e madhe e projektit.
- Diferenca të volumeve të paraqitura në projekt, krahasuar me faktin në terren, rezultuar pas azhurnimit të volumeve.

Lot 2, shtrihet në kuotën 720 metër mbi nivelin e detit (mnd) në kilometër 18+000, ndërsa pas km 22+585, kuotat e rrugës janë mbi 1000 m mnd. Ndërtimi i rrugës në të tilla lartësi, krijon vështirësi të shumta dhe kosto të larta, kryesisht sa i përket mirëmbajtjes dimërore.

Po ashtu, ky segment por jo vetëm, shtrihet në terrene jo të qëndrueshme nga pikëpamja gjeologjike, të cilat kërkojnë investime të konsiderueshme për parandalimin e rrëshqitjeve, si dhe kosto të larta mirëmbajtje pas ndërtimit të saj.

Është vepruar në kundërshtim me Kushtet Teknike të Projektimit. Mos zbatimi i kushteve teknike të projektimit, si dhe monitorimi jo i duhur gjatë procesit të prokurimit të këtij shërbimi, ka sjellë si pasojë rritje të kostonë së projektit, shtyrje të afatit të përfundimit të punimeve si dhe vënie me vonesë në eficiencë të investimit. *(Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**1.1 Rekomandimi:**ARRSH të marrë masa për monitorimin me korrektësi të hartimit të projekteve të zbatimit për projekte në proces dhe ato në vijimësi, në mënyrë që të shmangen kostot që vijnë nga përgatitja e projekteve me mangësi, të cilat shkaktojnë kosto shtesë në realizimin e projekteve.

**Në vijimësi**

**2. Gjetje nga auditimi:** Projekt-zbatimi për Lot<sup>in</sup> 2, është rishikuar sipas Vendimit të Këshillit Teknik (KT) të ARRSH nr. 13 prot., datë 15.03.2016. Projekti është rishikuar për arsyet si më poshtë:

- Ndryshimit të vijës së tokës së parashikuar në projekt me vijën e tokës reale pas rilevimit topografik.

- Diferencës së vërejtur midis sasive të zërave të punimeve të kontratës me ato të paraqitura në projekt.

- Pamundësisë teknike për realizimin e mureve mbajtës deri në 24 m lartësi.

Për sa më sipër KT i ARRSH ka marrë Vendimin nr. 13, datë 15.03.2016, duke miratuar si më poshtë:

- Përditësimin e volumeve të punimeve nga km 18+000 deri km 27+800 dhe nga km 32+450 deri km 33+800.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

- Të pranojë zgjidhjen e re teknike propozuar nga kontraktori dhe miratuar nga konsulenti për spostimin e aksit nga km 27+800 deri km 32+450.
- Spostimin e aksit në të djathtë të projektit nga km 28+700 27+800 deri km 32+450. Dhe uljen e nivelatës në maksimum 22 m në zonën e tunelit të parë.
- Zëvendësimin e 5 urave me tombino katrore.

- Evitimin e mureve mbajtëse mbi 10 m si dhe evitimin e mureve pritës mbi 4 m.

- Për propozimin në lidhje me ndërtimin e tuneleve, projekti i detajuar do të diskutohet në Këshillin Teknik e konkretisht tuneli nr. 1 me gjatësi 707 m dhe tuneli nr. 2 me gjatësi 327 m etj. Kosto e propozuar për ndryshimet e mësipërme është 4,864,475 USD.

Në lidhje me ndërtimin e tuneleve KT i ARRSH ka marrë Vendimin nr. 52, datë 01.08.2016, si më poshtë:

- Të miratojë projektin teknik të detajuar të paraqitur nga Kontraktori në C. G. dhe përgatitur nga studio në O. D., për tunelin nr. 1 me gjatësi 716 m dhe tunelin nr. 2 me gjatësi 311 m.

Kostoja për dy tunelet, daljen e emergjencës, si dhe infrastrukturën e nevojshme për instalimet nëntokësore dhe sistemin elektromekanik, është parashikuar me vlerë 21,891,744 USD.

Gjatë zbatimit të kontratës, deri në momentin e auditimit, janë miratuar tre shtesa si më poshtë:

Shtesa nr. 1, datë 23.12.2016, ka të bëjë me miratimin e urdhër ndryshimit nr. 1, me vlerë financiare 4,825,169.3 USD.

Urdhër ndryshimin nr. 2, 3 dhe 4, ka të bëjë me shtesë të afatit të përfundimit të punimeve, për vonesa të ardhura për shkaqe jo në përgjegjësinë e Kontraktorit. Data e përfundimit të punimeve, sipas kësaj shtese është 30.09.2021.

Shtesa nr. 6 e kontratës është miratuar me nr. 7405/1 prot., datë 10.09.2021. Kjo shtesë ka të bëjë me rishikimin e volumeve të punimeve, pa ndryshuar çmimin e kontratës. Rishikimi i volumeve reflekton rregullimet me shtesa dhe pakësime, të cilat janë të nevojshme për përfundimin e 10.5 kilometër rrugë me një shtresë konglomerat bituminoz me trashësi 10 cm, shpërndarje dhe ngjeshje materiali me makineri.

KT i ARRSH ka marrë Vendimin nr. 25, datë 04.05.2017, si më poshtë:

- Miratimin në parim për zëvendësimin e urës nr. 4 me tombino kuti 2 (5 x 5) m dhe miratimin e projektit të ri për ndërtimin e urave nr. 10 dhe 11. Sipas këtyre ndryshimeve kosto e projektit ulët me vlerë 594,303 USD.

KT i ARRSH ka marrë Vendimin nr. 64, datë 03.12.2018, si më poshtë:

- Pranimin e zgjidhjeve të reja teknike të prezantuara dhe të vlerësuara nga konsulenti për Lot<sup>in</sup> 2, për spostimin e aksit nga km 33+300 deri 33+800.

KT i ARRSH ka marrë Vendimin nr. 11, datë 17.05.2019, si më poshtë:

- Miratimin në parim për projektin e fibrave optike, me kushtin e unifikimit me Lot 1.
- Për pjesët elektro-mekanike Drejtoria e planifikimit Strategjik dhe operacioneve të vazhdojë komunikimin me projektuesit për të zgjidhur pyetjet e ngritura nga oficeri i projektit.
- Miratimin në parim të rishikimit të volumeve.
- Supervizori të hartojë dhe më pas të auditojë projektimin e menaxhimit të trafikut, si për zonat e menaxhimit të situatave dimërore.

Ndryshimet e shumta të projektit kanë sjellë pasoja të shumta si për rritjen e koston, ashtu dhe afatit të përfundimit të punimeve.

*(Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**2.1 Rekomandimi:** ARRSH dhe Njësia e Menaxhimit të Projektit, në bashkëpunim me Mbikëqyrësin e Punimeve të marrin masa për zbatimin e projektit të azhurnuar, duke mbajtur në



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

konsideratë ekonomikitetin, eficiencën dhe efektivitetin, pa cenuar standardet e miratuara dhe cilësinë e punimeve.

### Në vijimësi

**3. Gjetje nga auditimi:** Gjatë zbatimit të kontratës, kontraktori ka paraqitur 8 pretendime si më poshtë:

- Në mars 2018, kontraktori ka paraqitur pretendim për kohë shtesë në përfundimin e punimeve. Nga vlerësimi i Supervizorit Kontraktori ka të drejtë për një shtesë prej 15 muajsh, të afatit të përfundimit të punimeve, për vonesa të shkaktuara jo në përgjegjësinë e tij.
- Pretendimin mbi diferencën e çmimit njësi për zërat e punimeve dhe i përforcuar (terramesh). Nga vlerësimi i Supervizorit pretendimi konsiderohet i drejtë, por është kërkuar që nga ana e Kontraktorit të paraqiten të gjithë sasitë për zërat përkatës të punimeve.
- Kosto shtesë gjatë shpimit të pilotave për urën 10 dhe 11. Ky pretendim është bërë i pavlefshëm, me ndryshimet që i janë bërë projektit.
- Kosto shtesë për dëme të shkaktuara si pasojë e kushteve fizike të paparashikuara në kilometër 28+600 deri kilometër 29+150, si pasojë e rrëshqitjeve të datës 07.03.2018. Ky pretendim nuk është pranuar nga ana e Supervizorit, pasi ai është paraqitur jashtë periudhës 28 ditore nga ndodhja e ngjarjes, e përcaktuar në kushtet e kontratës Pika 4.10 dhe 20.1.
- Kosto shtesë për shkak të vonesave në dhënien e instruksioneve për realizimin e projektit për mbrojtjen dhe stabilizimin e skarpave. Ky pretendim nuk është vlerësuar në thelb, për arsye të mosdakordësive mes Supervizorit dhe Kontraktorit lidhur me adresën dhe datën e dërgimit.
- Kosto shtesë për shkak të vonesave të në pagesën e IPC 18 dhe 19. Nga ana e Supervizorit është vlerësuar se pretendimi nuk ka baza kontraktuale.
- Kosto shtesë për shkak të vonesave të në pagesën e IPC 21. Nga ana e Supervizorit është vlerësuar se pretendimi nuk ka baza kontraktuale.
- Kosto shtesë për shkak të vonesave të në pagesën e IPC 22. Nga ana e Supervizorit është vlerësuar se pretendimi nuk ka baza kontraktuale.

Deri në momentin e auditimit nuk është diskutuar asnjë nga pretendimet e kontraktorit. Nga ana e drejtorit të PIU, është informuar se ka vullnet për tërheqje nga pretendimet e mësipërme nga ana e Kontraktorit, por pa u finalizuar në mënyrë zyrtare. Gjithsesi, shqyrtimi i tyre konsiderohet i pezulluar. Veprimet e mësipërme bien në kundërshtim me përcaktimet ligjore e nënligjore të bëra në: *Kushtet Teknike të Projektimit. Kushtet e Përgjithshme të Kontratës Pika 14.6. Kontrata e punimeve civile, me shtesat. (Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**3.1 Rekomandimi:** Njësia e Menaxhimit të Projektit dhe Mbikëqyrësi i Punimeve duhet të zbatojnë me korrektësi detyrimet kontraktore, për shmangien e penalizimeve të mundshme gjatë zbatimit të kontratës. Shqyrtimi i pretendimeve të kontraktorit duhet të bëhet me korrektësi, duke kërkuar edhe mendimin e Bordit të Diskutimeve, në rastet e mospranimeve nga ana e Kontraktorit.

### Gjatë zbatimit të kontratës

**4. Gjetje nga auditimi:** Ndryshimi nr. 1, i kontratës për Lot<sup>in</sup> 3, është miratuar me datë 24.11.2016. Arsye e ndryshimit ka të bëjë me impaktin e financimit të projektit. Ndryshimi përfshin përfundimin e vizatimeve të detajuara dhe raportin teknik dhe aprovimin e tyre.



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

- Ndryshimi nr. 2 i kontratës ka të bëjë me shtesën në afatin e kontratës së shërbimeve konsulente, si pasojë e zgjatjes së afatit të kontratës së punimeve civile deri me datë 15.01.2019. Për këtë arsye kontrata është shtyrë me afat 17 muaj dhe 12 muaj të periudhës së riparimit të defekteve. Impakti financiar sipas kësaj shtese është 969,800 USD (837,800 USD, për shërbimet konsulente + 96,000 USD pagesa për stafin e PMU).

- Ndryshimi nr. 3, është aprovuar me datë 16.01.2019, i cili ka të bëjë me shtyrjen e afatit të shërbimeve konsulente si pasojë e shtyrjes së afatit të përfundimit të kontratës së punimeve civile deri me datë 15.10.2020. sipas këtij ndryshimi, shërbimet konsulente janë shtyrë me afat 22 muaj (nga data 01.04.2019 deri me datë 31.01.2021). Impakti financiar është me vlerë 1,341,800 USD (1,251,800 USD shërbime konsulente + 90,000 pagesa për stafin e PMU).

Problemet e hasura në projektin e zbatimit, si dhe mungesa e financimit ka rezultuar me shtyrje të afatit të përfundimit të kontratës së punimeve civile dhe rrjedhimisht të shërbimeve konsulente. Deri në periudhën e auditimit janë parashikuar pagesa për shërbime konsulente mbi kontratën bazë me vlerë 2,089,600 USD.

KT i ARRSH ka marrë Vendimin nr. 68, datë 06.10.2016, duke miratuar në parim projektin e ri të propozuar nga Kontraktori me vlerë 39,974,086 USD.

Projekti original ka rezultuar me mangësi që kanë të bëjnë me:

-Nuk rezulton asnjë studim gjeologo-gjeoteknik, si dhe nuk është evidentuar asnjë zonë e rrëshqitshme në terren.

- Nuk ka të dhëna studimore gjeoteknike të përfshira në projektin teknik.

- Ka mospërputhje topografike nga vizatimet krahasuar me faktin, diferenca të kuotave dhe koordinata që lëvizin nga 4 deri në 5 m.

- Ka mangësi në projektimin e ndërtimit të mureve mbajtës betonarme, në lidhje me vizatimin strukturor për mure mbi 12 m që arrijnë deri në 27 m lartësi.

- Mungojnë vizatimet për tombino drejtkëndëshe.

Janë parashtruar dy alternativa:

- Alternativa e parë ka të bëjë me ruajtjen e gjurmës së rrugës bashkë me elementët e saj, duke bërë ri projektimin e veprave. Sipas kësaj alternative, kosto e projektit shkon në 64,055,899.4 USD.

Alternativa e dytë ka të bëjë me ndryshim të projektit në tërësi duke marrë në konsideratë edhe zonat e rrëshqitshme me kosto 40,700,000 USD. Pas negociimit me konsulentin kosto është përcaktuar me vlerë 39,974,086 USD. Si pasojë e korrektimeve në projektin origjinal vlera e kontratës është rritur në shumën 6,577,291 USD.

Në projektin e miratuar ka dhe zëra të rinj punimesh siç është ndërtim tokë e përforcuar. Çmimi përkatës është përlogaritur bazuar në studimin e tregut dhe është vendosur 160 USD për m<sup>2</sup>. Duke marrë në konsideratë urdhër ndryshimet e miratuara, por edhe ato të miratuara, pritët që vlera e kontratës të bëhet rreth 39.9 milionë USD, me një shtesë referuar kontratës bazë me vlerë rreth 6.5 milionë USD, ose 19 % më e lartë. Veprimet e mësipërme bien në kundërshtim me përcaktimet ligjore e nënligjore të bëra në: Kushtet Teknike të Projektimit. Specifikimet Teknike të Kontratës, pika 3.7.2. *(Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**4.1 Rekomandimi:** ARRSH dhe Njësia e Menaxhimit të Projektit, në bashkëpunim me Mbikëqyrësin e Punimeve të marrin masa për miratimin e urdhër ndryshimeve të cilat janë në proces miratimi, duke mbajtur në konsideratë ekonomikitetin, eficiencën dhe efektivitetin, pa cenuar standardet e miratuara dhe cilësinë e punimeve.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

### Në vijimësi

**5. Gjetje nga auditimi:** Kontrata e punimeve civile për Lot<sup>in</sup> 3, është nënshkruar me datë 06.09.2015. Afati kontraktor për përfundimin e punimeve është përcaktuar 22 muaj, ose me datë 22.07.2017.

Bazuar në ndryshimin e kontratës nr. 2, afati i përfundimit të punimeve është shtyrë deri me datë 15.01.2019. Bazuar në ndryshimin nr. 3, afati i përfundimit të punimeve është shtyrë deri me datë 15.10.2020. Për mungesë financimi, punimet nuk kanë filluar akoma, të cilat rezultojnë të pezulluara edhe në periudhën e auditimit të mëparshëm.

Fondet në dispozicion për këtë kontratë janë me vlerë 25 milionë USD. Duke marrë në konsideratë faktin se nuk është marrë asnjë masë për sigurimin e fondeve për vazhdimin e punimeve, pezullimi dhe ndërprerja e realizimit të tyre do të sjellë pasoja si financiare ashtu dhe teknike të cilat kanë të bëjnë me:

- *Vonesën e vënies në funksionim të plotë të rrugës, pasi ndërtimi i lotit 1 dhe 2, nuk do të jetë efektiv pa vënien në funksionim të lot 3, pasi lot 3 është vazhdim i dy loteve të mëparshme, pra investimi për ndërtimin e rrugës nuk do të bëhet eficient për një periudhë të caktuar duke mos arritur përfitimet e parashikuara të projektit.*

- *Degradimin e punimeve të realizuara si rrëshqitje të skarpateve, dëmtim të shtresave rrugore, dëmtim të tokës së përforcuar si pasojë e filtrimit të ujërave në tabanin e rrugës, për të cilat do të kërkohej punime dhe fonde shtesë, pa marrë në konsideratë shtesat e fondeve për arsye të tjera si mangësitë në projektin origjinal.*

Veprimet e mësipërme bien në kundërshtim me përcaktimet ligjore e nënligjore të bëra në: *Kushtet Teknike të Projektimit. Specifikimet Teknike të Kontratës, Pika 3.7.2. (Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**5.1 Rekomandimi:** Njësia e Menaxhimit të Projektit dhe ARRSH, pavarësisht kërkesave të herë pas herë për financimin e plotë të punimeve, duhet të rikërkojnë pranë institucioneve kompetente miratimin e fondeve të parashikuara për përfundimin e Lot 3, shoqëruar me dokumentacionin përkatës i cili duhet të paraqesë pasojat e mungesës së financimit.

### Menjëherë

**6. Gjetje nga auditimi:** Nga auditimi i punimeve të realizuara në objekt rezulton se në kilometër 22+500, ka cedim të tabanit të rrugës. Shtresa e konglomeratit kishte pësuar çarje si rezultat i mbushjes pa ngjeshjen e duhur dhe rrëshqitjeve të mundshme të bazamentit në pjesën e poshtme të rrugës. Në rast të mos ndërhyrjes, ky dëmtim do të shtohet, po ashtu edhe pasojat do të jenë më të mëdha. Në këtë segment, kishte edhe dëmtim të pjesës hyrëse të murit mbajtës prej gabioni, si pasojë e presionit të rrëshqitjeve të skarpatës.

Veprimet e mësipërme bien në kundërshtim me përcaktimet ligjore e nënligjore të bëra në: *Kushtet e Përgjithshme të Kontratës Pika 14.6. Kontrata e punimeve civile, me shtesat. (Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**6.1 Rekomandimi:** Mbikëqyrësi i punimeve të kërkojë nga kontraktori analizimin e shkaqeve dhe pasojave të rrëshqitjes që kanë filluar dëmtimin në vepra të arit si dhe në shtresa rrugore, riparimin e tyre dhe marrjen e masave paraprake, duke verifikuar edhe në seksione të tjera rrugore, me synim parandalimin e dëmtimit të tyre.

### Menjëherë



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

**7. Gjetje nga auditimi:** Në kontratën e zbatimit të punimeve civile me objekt “Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, Lot<sup>in</sup> 1”, nr. 11 prot. datë 09.05.2015, nga ana e ARRSH konstatohen vonesa në miratimin e ndryshimeve të propozuara nga kontraktorit. Konkretisht, për urdhër ndryshimin nr.1 propozimi i kontraktorit ka datën 25.01.2017 dhe miratimi sipas Vendim nr. 39 të KT datë 10.07.2017 pra afërsisht 6 muaj, për urdhër ndryshimin nr.2 propozimi i kontraktorit është 17.05.2019 dhe miratimi nga ARRSH është më datë 30.07.2020 sipas Addendum nr.4 e cila është një vit me vonesë. Miratimi me vonesë i urdhër ndryshimeve nga ana e Autoritetit Kontraktor krijon mosrealizimin e punimeve në kohë dhe me cilësi si dhe mosrealizimin e objektivave të projektit. Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me ligjin nr.128/2013, datë 25.04.2013, Seksioni 2 *nëNdërtimi dhe përfundimi i Asetit* pika 2.3 *nëNë përputhje me seksionet 3 dhe 6, ndërtimi i Asetit do të përfundohet brenda 4 (katër) vjetëve nga data e disbursimit të parë* si dhe kontrata e zbatimit të punime civile nr. 11 prot., datë 09.05.2015, kushtet e përgjithshme të kontratës *nëKoha e përfundimit (Time for completion)* (Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

**7.1 Rekomandimi:** ARRSH të marri masa për shmangen e vonesave në miratimin e urdhër ndryshimeve duke përcaktuar afate kohore për miratimin e tyre nga të gjitha shkallët e Këshillit Teknik në një kohë sa më optimale, për realizimin e projekteve sipas afateve të përcaktuara në kontratat e tyre.

**Në vijimësi**

**8. Gjetje nga auditimi:** Në kontratën e zbatimit të punimeve civile me objekt “Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, Lot<sup>in</sup> 1”, nr. 11 prot., datë 09.05.2015, konstatohet se ka një shtrirje në kohë gati 7 vjet dhe ndërprerje të tyre për mungesë fondesh. Nga vizita në terren u konstatua se; skarpitet e krijuara nga gërmimi kanë humbur formën e tyre dhe rrëshqitje ku në disa raste kanë dëmtuar muret pritëse, materiali i rënë nga skarpitet ka krijuar mbushje pas mureve pritëse i cili nuk është i përshtatshëm për kullimin e ujërave i cili ku duhet të pastrohet dhe të bëhet mbushja me materialin e parashikuar në kontratë sipas specifikimeve teknike dhe në një pjesë të konsiderueshme të trasesë janë dëmtuar shtresat e bazës nga kushtet atmosferike. Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me ligjin nr. 128/2013 datë 25.04.2013, Seksioni 2 *nëNdërtimi dhe përfundimi i Asetit* pika 2.3 *nëNë përputhje me seksionet 3 dhe 6, ndërtimi i Asetit do të përfundohet brenda 4 (katër) vjetëve nga data e disbursimit të parë* si dhe kontrata e zbatimit të punime civile nr. 11 prot., datë 09.05.2015, Specifikimet Teknike. (Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

**8.1 Rekomandimi:** ARRSH dhe mbikëqyrësi i punimeve të marrin masa për mbrojtjen e skarpateve dhe realizimin e punimeve sipas specifikimeve teknike duke shmangur në të ardhmen dëmtimet e tyre dhe kostot shtesë për rregullimin dhe mirëmbajtjen e tyre.

**Menjëherë**

**9. Gjetje nga auditimi:** Banka Islamike për Zhvillim për Lot<sup>in</sup> I, sipas kontratës, ka financuar segmentin me gjatësi prej 15.1 km ku fillon në km 2+900-18+000 dhe segmenti 0-2+900 është financuar nga buxheti i shtetit ku punimet kanë përfunduar në vitin 2013. Pjesa e rrugës prej 2.9 km e financuar nga buxheti i shtetit nuk ka përfunduar plotësisht ku nuk janë realizuar shtresat asfaltike të rrugës (konglomerat, binder, tapet) si dhe mbrojtja e skarpateve. Nga vizita në terren u konstatua se ky segment është i përdorshëm nga banorët e zonës dhe me mungesën e shtresave asfaltike nga qarkullimi i mjeteve dhe kushtet atmosferike janë dëmtuar shtresat e bazës dhe nën-



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

*bazës si dhe skarpatet.* Për përfundimin e segmentit km 0-2+900 nga ana e menaxhimit të projektit dhe konsulentit është bërë një vlerësim i punimeve të nevojshme të cilat janë përafërsisht 5.1 milion US\$ pa TVSH ku çmimet për njësi janë sipas VKM nr.629, datë 15.07.2015, "Për miratimin e manualeve teknike të çmimeve të punimeve të ndërtimit dhe të analizave teknike të tyre", i ndryshuar. *Nga ana e ARRSH nuk është marrë asnjë masë për mirëmbajtjen dhe ruajtjen e punimeve të kryera.* Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me ligjin nr.128/2013, datë 25.04.2013, Seksioni 2 *Ëndërtimi dhe përfundimi i Asetit* pika 2.5 *ËPërfutuesi do të përmirësojë dispozitat e kontratës së punimeve civile për segmentin rrugor prej 2.9 km fillestarë, me qëllim që të realizohet i njëjti nivel sigurie dhe pajisjet e tjera të autostradës sipas parashikimit në segmentin rrugor të Projektit* si dhe ligji nr. 10164, datë 15.10.2009, *ËPër Autoritetin Rrugor Shqiptar* nën 5 *ËFunksionet e Autoritetit* pika 1. Autoriteti ka këto funksione: ku thuhet: ç) Krijon dhe mirëmban sistemin për administrimin e rrugëve shtetërore dhe të urave. *(Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**9.1 Rekomandimi:** ARRSH të marrë masa për sigurimin e fondeve për përfundimin e punimeve në segmentin prej 2.9 km me qëllim që të realizohet i njëjti nivel sigurie dhe vendosjen e plotë të tij në shërbim të komunitetit në të njëjtën kohë me segmentet e tjera.

**Në vijimësi**

**10. Gjetje nga auditimi:** Objektivat e përcaktuara në marrëveshjen e ratifikuar me ligjin nr. 128/2013, nuk janë objektiva konkrete dhe të matshme, kjo pasi nuk ka të dhëna të përcaktuara të kohës së shkurtuar me përfundimin e aksit të ri rrugor, nuk ka të dhëna krahasimore të kostos së operimit të automjeteve dhe të dhënave të sigurisë duke e bërë të vështirë matjen e objektivave të përcaktuara në rast se punimet do të kishin përfunduar. Veprime jo në përputhje me ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, dhe Marrëveshje Huaje për Projektin e ndërtimit të rrugës Tiranë-Elbasan-Qukës-Qafë Plloçë ndërmjet Fondit Saudit për Zhvillim dhe Republikës së Shqipërisë e ratifikuar në Parlament me Ligjin nr. 46/2014, datë 24.04.2013.

*(Trajtuar më hollësisht në pikën 1, faqe 10 deri 17 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**10.1 Rekomandimi:** Në të ardhmen ARRSH të marrë masa për përcaktimin dhe hartimin e objektivave konkrete dhe të matshme gjatë hartimit të marrëveshjes në mënyrë të tillë që me përfundimin e projektit të arrihet një konkluzion i saktë mbi efektivitetin e investimit të kryer.

**Në vijimësi**

**11. Gjetje nga auditimi:** Referuar kushteve të përcaktuara në marrëveshje dhe në kontratat për punimet civile, aksi rrugor Qukës-Qafë e Plloçës duhet të kishte përfunduar. Konkretisht Punimet civile për lotin 1 duhet të kishin përfunduar në datë 23.06.2018, por afati është shtyrë deri në datë 30.06.2022. Për lotin 2, punimet duhet të kishin përfunduar në 30.06.2018, por afati është shtyrë deri në 30.06.2022, ndërkohë që Punimet civile të lotit 3 duhet të kishin përfunduar në datë 07.07.2017, por punimet janë shtyrë deri në datë 31.12.2024. Nevoja për shtyrjen e afateve ka ardhur si rezultat i problematikave që lidhen kryesisht me pasaktësitë dhe mangësitë e projektit origjinal të Kontratës, vonesa prej çështjeve mjedisore të ngritura nga Ministria e Mjedisit dhe mungesa e financimit të lotit 3. Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, Seksioni 2 *Ëndërtimi dhe përfundimi i Asetit*.

*(Trajtuar më hollësisht në pikën 1, faqe 10 deri 17 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

**11.1 Rekomandim:** ARRSH dhe PMU të marrin masa që në të ardhmen për projektet me financime të huaja të zbatojnë me korrektësi afatet kohore për realizimin e projekteve sipas kushteve të përcaktuara në marrëveshjet financiare dy palëshe.

**Në vijimësi**

**12. Gjetje nga auditimi:** Në marrëveshjen e ratifikuar për projektin e rrugës Qukës-Qafë Plloçë, nuk është identifikuar konkretisht objektivi i përgjithshëm por janë identifikuar katër objektivat specifikë të projektit si më poshtë:

- Sigurimi i lidhjes rrugore më të shkurtër të mundshme me fshatrat e izoluar jugore, kufijtë e ish-Republikës Jugosllave të Maqedonisë (FYROM) dhe Greqisë e Evropës me Ballkanin e brendshëm;
- Shkurtimi i kohës së udhëtimit, kostos së operimit të automjeteve dhe rritja e rehatisë, sigurisë dhe besueshmërisë;
- Përmbushja e kërkesave të tashme dhe të ardhme të transportit duke përfunduar Korridorin 8.
- Të ndihmojë përshpejtimin e aktiviteteve ekonomike, duke përmirësuar aksesin e njerëzve në pikat turistike, mjediset shoqërore, bizneset dhe mundësitë e punësimit që rrjedhin nga ndërlidhja e shtuar e brendshme dhe rajonale.

Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, Seksioni 2 në Ndërtim dhe përfundim i Asetit. (Trajtuar më hollësisht në pikën 2, faqe 17 deri 25 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

**12.1 Rekomandimi:** ARRSH/PMU të marrë masapër analizimin e faktorëve për përmirësimin e gjendjes aktuale dhe arritjen e objektivave të përcaktuara, të merren masa që në të ardhmen të hartohen objektiva konkrete dhe të matshme gjatë hartimit të marrëveshjes në mënyrë të tillë që me përfundimin e projektit të arrihet auditimi i objektivave të realizuara.

**Në vijimësi**

**13. Gjetje nga auditimi:** Ndërtimi i aksit rrugor Qukës-Qafë Plloçë konkretisht, Punimet Civile për Lotin 1 duhet të kishin përfunduar brenda datës 23.06.2018, por afati është shtyrë deri më datë 30.06.2022. Për Lotin 2, punimet duhet të kishin përfunduar në 30.06.2018, por afati është shtyrë deri në 30.06.2022, ndërsa për Lotin 3 punimet duhet të kishin përfunduar më datë 07.09.2017, por afati është shtyrë deri më 31.12.2024. Megjithatë edhe pse afatet për përfundimin e Projektit janë amenduar nga ai fillestari përsëri projekti nuk ka përfunduar.

Referuar problematikave të paraqitura nga konsulenti në lidhje me problemet dhe mangësitë e realizimit të Projektit fillestar të aksit rrugor, kushteve natyrore dhe ndërprerja e punimeve për Lotin 3 si pasojë e mungesës së financimit ku për përfundimin e Lotit 1 dhe 2 duhen 56.8 milionë USD dhe për Lotin 3 duhen 49.3 milionë USD, përfundimi në kohë i kohë i punimeve nuk është realizuar edhe pse lidhur me mungesën e financimit është marrë miratimi në parim nga donatori ku deri më datën 31.12.2021, ky proces është në fazën e draft-marrëveshjes ku pritet ratifikimi i marrëveshjes së financimit në Parlament. Shtyrja e afateve të përfundimit të punimeve sjellin si pasojë rritjen e kostove të projektit dhe arritjen me vonës të objektivave të parashikuara.

(Trajtuar më hollësisht në pikën 2, faqe 17 deri 25 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

**13.1 Rekomandimi:** Nga ana e ARRSH/PMU të merren masa për vënien në dijeni të vazhdueshme të MFE për rëndësinë e përfundimit të Projektit dhe zgjidhjen e problemit të financimit për këtë projekt.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

### Menjëherë

**14. Gjetje nga auditimi:** Nga auditimi i disbursimeve financiare të projektit u konstatua se, realizimi i tyre në afatet kohore nuk është respektuar duke i tejkaluar ato në dyfishin e kohës së parashikuar në marrëveshjen e financimit, kjo si rrjedhojë e vonësive në realizimin e punimeve nga faktorët teknik *Problematika në projektin e zbatimit* si dhe në faktorët natyrorë. Projekt i cili ka filluar në 21 Janar 2016 dhe afat përfundimi Dhjetor 2018. Pas një ndërprerje të punimeve në Janar 2017, për shkak të temperaturave të ulëta dhe ngricave, që prej 15 Marsit 2017 punimet kanë rifilluar. Ndërkohë që me afatet e amenduara për realizimin e Projektit deri më datë 31.12.2021, për Lot<sup>et</sup> 1 dhe 2 realizimi financiar është në shumën 113.04 milionë USD ose në masën 90.43% të kontratave si dhe për Lotin 3 realizimi financiar është në shumën 23.4 milionë USD ose në masën 50.9 % të kontratave. Gjithashtu për sigurimin e fondeve shtesë për përfundimin e të tre loteve aktualisht Qeveria Shqiptare dhe Donatorët (*ku nga donatorët janë miratuar në parim këto fonde*) janë në fazën e hartimit të Draft-Marrëveshjes së Financimit konkretisht 56.8 milionë USD për Lotin 1 dhe 2 si dhe 49.3 milionë USD për Lotin 3. Çelja e fondeve shtesë është e domosdoshme për mbarrëvajtjen e të gjithë Projektit sepse aktualisht punimet për përfundimin e Lot<sup>it</sup> 3 janë ndërprerë sepse nuk ka më financim, duke rrezikuar kështu përfundimin me sukses të Lotit 3 por dhe të gjithë Projektit. Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013. (*Trajtuar më hollësisht në pikën 3, faqe 25 deri 38 të Raportit Përfundimtar të Auditimit*).

**14.1 Rekomandimi:** ARRSH/Njësitë e Menaxhimit të Projektit të marrin masa për realizimin e disbursimeve sipas planit si dhe të kërkojnë nga donatorët ndryshimet e duhura kur ecuria e projektit nuk është në nivelin e parashikuar.

### Në vijimësi

**15. Gjetje nga auditimi:** Nga ndryshimet e kërkuara dhe të miratuara në Projektin fillestar si dhe miratimi i shtyrjes së afatit kohor të përfundimit të veprës ka sjellë si domosdoshmëri shtyrjen e afatit të kontratave të shërbimeve konsulente. Deri më datën 31.12.2021, janë miratuar shtesa në afate por edhe financiare të cilat për lot 1 dhe lot 2, kapin vlerën e 3.19 milionë USD si dhe për lot 3 me vlerë 2.31 milionë USD. Duke marrë në konsideratë faktin se kontratat janë në proces, shpenzimet konsulente do të pësojnë rritje të mëtejshme. Veprimet e mësipërme janë në kundërshtim me ligjin nr. 128/2013 datë 25.04.2013. (*Trajtuar më hollësisht në pikën 3, faqe 25 deri 38 të Raportit Përfundimtar të Auditimit*).

**15.1 Rekomandimi:** Njësitë e Menaxhimit të Projektit të marrin masa që t'ju reduktojnë në maksimum stafin e konsulentit duke mbajtur vetëm ato që janë të domosdoshëm për ndjekjen e punimeve si dhe të marrin masa për arritjen e marrëveshjeve me mirëkuptim për pezullimin e kontratave të mbikëqyrjes së punimeve sidomos për lot 3, deri në momentin e rifillimit të punimeve.

### Përgjatë zbatimit të Projektit

**16. Gjetje nga auditimi:** Nga auditimi me zgjedhje i pagesave të TVSH-së të kryera nga Qeveria Shqiptare për kontratat e punimeve civile dhe kontratat të konsulentëve/supervizionit të punimeve të Projektit, në shtatë raste janë konstatuar vonesa në likuidimin e TVSH-së Lotin 1 dhe 2, pra këto pagesa nuk janë kryer brenda afateve të përcaktuara në Ligjin nr. 48/2014, datë 24.04.2014, në *Për pagesat e vonuara në detyrimet kontraktore e tregtare*, neni 7.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
në Ndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

*(Trajtuar më hollësisht në pikën 3, faqe 25 deri 38 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**16.1 Rekomandimi:** Nga Njësitë e Menaxhimit të Projektit së bashku me Drejtorinë e Planifikimit të Buxhetit dhe Financës të marrin masa për likuidimin në kohë të detyrimeve ndaj kontraktorëve për pagesat e TVSH-së me qëllim eliminimin e krijimit të detyrimeve të prapambetura dhe respektimin e kushteve kontraktuale.

### Menjëherë dhe në vijimësi

**17. Gjetje nga auditimi:** Raportimet për realizimin e disbursimeve dhe shpenzimeve për periudhën nga fillimi i Projektit deri më 30.05.2021, janë dorëzuar në MFE, ku në përgjithësi janë kryer mbi bazën e dispozitave ligjore përkatëse por bazuar në dokumentacionin e vënë në dispozicion konstatohet se, për Lot<sup>et</sup> 1 dhe 2 në 3 raste për vitin 2016, në 1 rast për vitin 2017, në 2 raste për vitin 2019, në 1 rast për vitin 2020, në 1 rast për vitin 2021, si dhe për Lot<sup>in</sup> 3 në 2 raste për vitin 2016, në 3 raste për vitin 2017, në 1 rast në vitin 2018, në 1 rast për vitin 2019, në 3 raste për vitin 2020 dhe në 1 rast në vitin 2021, nga ARRSH nuk janë respektuar afatet për raportimin mbi realizimin e disbursimeve dhe shpenzimeve në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë në zbatim të përcaktimeve të pikës 5.5, të Udhëzimit nr. 8, datë 17.02.2003 në Për evidencimin, regjistrimin, përdorimin dhe raportimin e financimeve të huaja në kuadrin e projekteve dhe marrëveshjeve me donatorët e huajë.

*(Trajtuar më hollësisht në pikën 3, faqe 25 deri 38 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**17.1 Rekomandimi:** Njësitë e Menaxhimit të Projekteve të marrin masa që të raportojnë në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë realizimin e disbursimeve financiare dhe shpenzimeve të Projektit brenda afateve të parashikuara në kuadrin rregullator ligjor përkatës.

### Në vijimësi

**18. Gjetje nga auditimi:** Nga auditimit i procedurës së prokurimit për përzgjedhjen e konsulentit për lotin I dhe II për ndërtimin e segmentit rrugor në Qukës-Qafë Plloçë me operatorë fitues në C. E. C. u konstatua se nga ana e komisionit për vlerësimin e ofertave, për operatorin (C..) edhe pse është vlerësuar maksimalisht në eksperiencën ngjashme dhe në një vlerësim shumë të lartë stafin për vlerësimin, për sa i përket pikës (teknika dhe metodologjia) kemi një vlerësim mjaft ulët duke marrë në konsideratë eksperiencat e ngjashme dhe stafin elementar ka sjellë dhe mos fitimin e kësaj procedure nga ky operator i cili është paraqitur dhe me ofertë më eficiente. Veprime jo në përputhje me Udhëzuesin e vitit 2005 të Bankës Islamike për Prokurimet seksioni D. Pika 2.35. *(Trajtuar më hollësisht në pikën 4, faqe 38 deri 46 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**18.1 Rekomandimi:** Komisioni i vlerësimit të ofertave në çdo rast të kryejë një vlerësim sa më objektiv me korrektësi dhe me integritet të operatorëve për të përfituar një vlerësim të saktë dhe pa interpretime të ndryshme, për të arritur efikasitet maksimal në procedurat e prokurimit.

### Në vijimësi

**19. Gjetje nga auditimi:** Nga auditimit i procedurës së prokurimit për përzgjedhjen e konsulentit për lotin I dhe II për ndërtimin e segmentit rrugor në Qukës-Qafë Plloçë me operatorë fitues në C. E. C. u konstatua se nga ana e komisionit për vlerësimin e ofertave, ka patur vlerësime me në ZERO për operatorët pjesëmarrës duke mos dhënë apo kërkuar informacione më të detajuara për vlerësimin, element i kritikuar dhe rekomanduar për rishikim dhe nga financuesi në shkresën nr. 2680 datë 04.12.2013 për dhënien e në NO Objection për vlerësimin



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

procedurë, duke patur në vëmendje në ardhmen ndryshimin e sjelljes me qëllim rritjen e pjesëmarrjes dhe të konkurrencës. (Trajtuar më hollësisht në pikën 4, faqe 38 deri 46 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

**19.1 Rekomandimi:** Komisioni i ngritur për vlerësimin e ofertave në ardhmen të jetë sa më korrekt dhe me integritet në vlerësimin e operatorëve, dhe nën apo marrjen e një informacioni sa më të detajuar për operatorët me qëllim shmangien e vlerësimeve jo bindëse dhe rritjen e konkurrencës në përzgjedhjen e fituesit.

Në vijimësi

## B. MASA SHPËRBLIM DËMI

**1. Gjetje nga auditimi:** Në raportin shkurt 2017 (Për lot<sup>in</sup> 2), pika 8.4 në *Facilitetet e Konsulentit*, përcaktohet: *Deri në këtë periudhë kontraktori ka siguruar "1 automjete tip A, 1 automjet tip B dhe 1 automjet tip C".* Kontraktori duhet të blejë edhe dy automjete Tip A, viti 2015. Rezulton se deri në këtë datë nuk janë furnizuar dy automjete.

Nga lidhja e kontratës deri me datë 31.12.2018 janë përfshirë për pagesë:

Tip A - 36 muaj x 3 automjete = 108 muaj

Tip B - 35 muaj x 1 automjet = 35 muaj

Tip C - 23 muaj x 1 automjet = 23 muaj

Sa më sipër, bazuar në periudhën e aktivitetit deri në muajin qershor 2017 (18 muaj), rezulton se pavarësisht se nuk janë siguruar mjetet, pagesat për shërbim të tyre sipas zërit 1.2.7.a në *Kosto e drejtimit dhe mirëmbajtjes së automjeteve për inxhinierin dhe stafin e tij* është likuiduar për 108 muaj. Pagesa për këtë shërbim duhet të realizohej vetëm pas furnizimit të automjeteve, pra për një periudhë 72 muaj.

Sa më sipër, pagesa **me vlerë 21,600 USD** [(18 muaj x 2 mjete x 500 USD/muaj) + TVSH], është përfituar padrejtësisht nga Kontraktori dhe përbën dëm ekonomik.

- Sa i takon zyrave për konsulentin, kontraktori është likuiduar në masën 50 %, ose 10,000 Euro, ndërsa sipas zërit 1.2.8 në *Pastrim dhe mirëmbajtje zyrash, kosto e laboratorit* është likuiduar me vlerë 32,800 USD (41 muaj x 800 USD/muaj). Duke marrë në konsideratë faktin se nga ana e kontraktorit nuk është furnizuar laborator (nuk ishte parashikuar ndërtimi i një laboratorit), si dhe faktin se zyrat janë vënë në dispozicion të Mbikëqyrësit të Punimeve në muajin shkurt 2017 (12 muaj me vonesë), **vlera 11,520 USD** [12 muaj x 800 USD/muaj) + TVSH], është përfituar padrejtësisht nga Kontraktori dhe përbën dëm ekonomik.

Veprimi i mësipërm është në kundërshtim me specifikimet teknike Pika 1.31.

Në kontratën bazë nuk është parashikuar ndërtimi i një laboratorit, por janë parashikuar shpenzime për punonjës laboratorit dhe kosto operimi. Gjatë zbatimit të kontratës për lot 1 dhe lot 2, është konkluduar me realizimin e provave materiale që për lot 2, të realizohen në laboratorin e ndërtuar nga kontraktori sipas lot 1. Kostoja e laboratorit është përcaktuar që të ndahet sipas kontraktorëve. Pavarësisht sa më sipër, kostoja për mirëmbajtje operim dhe staf laboratorit është likuiduar sipas parashikimit për të dy lotet, pa reduktuar kostot e pa nevojshme nga përdorimi i vetëm një laboratorit. Nga ana e Mbikëqyrësit të Punimeve dhe PMU duhet të merreshin masa për reduktimin e koston duke reduktuar pagesat përkatëse për lot 2. Ky veprim është në kundërshtim me Specifikimet Teknike të Kontratës Pika 4, ku përcaktohet: *Kontraktori është përgjegjës për sigurimin e një laboratorit në ose afër objektit të punimeve me pajisjet përkatëse për realizimin e*



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

*të gjitha testimeve nga dita në ditë, në mënyrë që të demonstrojë përfundimin e punimeve në përputhje me specifikimet teknike...ò.*

- Në seksionin nr. 2, sipas zërit 6.1 *Ëndërtim në shkëmb seksion i lirë, me ekskavator 1 m<sup>3</sup>, plus transport me automjet në vendin e caktuar për mbushje të rrugës*, është likuiduar sasia 86,003 m<sup>3</sup>. Sipas zërit 6.2 *Ëndërtim dhe transport me automjet në vendin e caktuar nga bashkia, me pak se 5 kmò, është certifikuar sasia 125,523 m<sup>3</sup>. Pavarësisht se nga ana e drejtorit të PIU, kjo sasi është zbritur për t'u mos likuiduar, veprimi i mësipërm është në kundërshtim me Kushtet e Përgjithshme të Kontratës Pika 14.3 ku përcaktohet: Ëndërtuesi do t'i paraqesë Mbikëqyrësit të Punimeve situacionin në 6 kopje, në mbyllje të muajit përkatës, me paraqitje të detajuar të vlerës për të cilën Kontraktori e konsideron të justifikuar për pagesë, shoqëruar me dokumente mbështetëse justifikueseò. Pagesat si më sipër janë trajtuar edhe në auditimin e mëparshëm, por nuk janë marrë masa për zbritjen e vlerave përkatëse. (Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**1.1 Rekomandimi:** ARRSH të marrë të gjitha masat e duhura ligjore për arkëtimin e vlerës prej **33,120 USD pa TVSH**, duke ndjekur të gjitha procedurat e nevojshme administrative dhe procedurat e tjera në të gjitha shkallët e gjyqimit, me qëllim kërkimin për shpërblimin e dëmit përfituar padrejtësisht nga kontraktori ËC. G. C. G. & A. B. Sh.p.kò.

**Në vijimësi**

**2. Gjetje nga auditimi:** Në objektin *“Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, Lot<sup>in</sup> 1”* sipas kontratës të lidhur midis Autoritetit Rrugor Shqiptar (ARRSH) dhe BOE “S.” & “A.” shpk me nr. 11 prot., datë 09.05.2015, në lidhje me zbatimin e punimeve me vlerë 38,199,652.84 USD pa TVSH me afat përfundimi të punimeve 1096 ditësh, nga auditimi i dokumentacionit si dhe nga verifikimi i kryer në terren në prezencë të përfaqësuesve shtetërorë të KLSH dhe mbikëqyrësit të punimeve rezultuan se, në librezat e masave dhe në situacionin e ndërmjetëm, janë përfshirë volume punimesh të pakryera në fakt, për 3 (tre) zëra punimesh, në shumën **10,259.86 USD pa TVSH** e cila përbën dëm ekonomik ndaj buxhetit të shtetit. Sa më sipër është vepruar në kundërshtim me Ligjin nr. 8402, datë 10.09.1998 *Ëndërtimi dhe Disiplinimi i Punimeve të Ëndërtimitò*, i ndryshuar, Kreu III, neni 7, Udhëzimi nr. 2, datë 13.05.2005 *Ëndërtimi dhe Disiplinimi i Punimeve të Ëndërtimitò*, Kreu II, Pika 8.1, Udhëzimin nr. 3 datë 15.02.2001 *Ëndërtimi dhe Disiplinimi i Punimeve të Ëndërtimitò*, i ndryshuar me Udhëzimin Nr. 1, datë 16.6.2011, Kreu I, pika 3, nënparagrafi 3.2 dhe 3.3. si dhe Kontratës së shërbimit me objekt *Ëndërtimi i rrugës Qukës-Qafë Plloçë, Lot 1&2ò* lidhur me datë 19.02.2014, e ndryshuar. (Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

**2.1 Rekomandimi:** ARRSH të marrë të gjitha masat e duhura ligjore për arkëtimin e vlerës prej **10,259.86 USD pa TVSH**, duke ndjekur të gjitha procedurat e nevojshme administrative dhe procedurat e tjera në të gjitha shkallët e gjyqimit, me qëllim kërkimin për shpërblimin e dëmit përfituar padrejtësisht nga sipërmarrësi i punimeve BOE ËS. & ËA.ò shpk me të cilin është lidhur kontrata nr. 11 prot. datë 09.05.2015.

**Në vijimësi**



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

### C. MASA PËR ELIMINIMIN E EFEKTEVE NEGATIVE TË KONSTATUARA NË ADMINISTRIMIN E FONDEVE PUBLIKE DHE PËR MENAXHIMIN ME EKONOMICITET, EFICIENCË DHE EFEKTIVITET TË FONDEVE PUBLIKE.

#### Mbi auditimin e lot<sup>it</sup> 1 dhe 2.

**1. Gjetje nga auditimi:** Urdhër ndryshimi nr. 1, është paraqitur me datë 07.09.2016, dhe është miratuar me vlerë 4,825,169.3 USD. Ky ndryshim ka të bëjë me përmirësimin e projektit të zbatimit i cili ka rezultuar me mangësi.

- Urdhër ndryshimi nr. 2, paraqitur me datë 15.09.2017, si pasojë e rishikimit të disa zërave punimesh, vlera e kontratës sipas këtij ndryshimi është zbritur në shumën 299,265.6 USD.

Urdhër ndryshimi nr. 3, është miratuar në gusht 2019. Nuk ka shtesë të vlerës së kontratës sipas këtij urdhri. Janë shtuar shpenzime të përgjithshme me vlerë 363,514.6 USD, shpenzime për tombino me vlerë 167,351.54 USD, shpenzime për ura me vlerë 97,798.5 USD, shpenzime për punime tuneli me vlerë 320,936.4 USD, shpenzime për fibrat optike me vlerë 219,408.58 USD dhe janë zbritur punime rruge me vlerë 1,169,036.7 USD. Afati i përfundimit të punimeve është shtyrë për datë 31.03.2020.

Përveç punimeve të cilat nevojiten të realizohen, si pasojë e shtesës në afatin e përfundimit të punimeve nevojiten edhe shpenzime të tjera të cilat nuk ndikojnë në efektivitetin e punimeve siç janë shpenzimet e përgjithshme. Deri në përfundimin e afatit të parashikuar me 31.03.2020, janë parashikuar shpenzime shtesë për sigurime, kosto e operimit të automjeteve në disponim të mbikëqyrësit të punimeve, kosto laboratorit dhe pagesa për drejtues mjete me vlerë 363,541 USD, vlerë e cila përbën efekt negativ financiar. Për periudhën nga data 31.03.2020, janë realizuar shpenzime të tjera për aksesin e mbikëqyrësit të punimeve. Për këtë periudhë këto shpenzime janë shtuar me vlerë **577,055.6 USD, vlerë e cila konsiderohet shpenzime pa efektivitet**, e cila vjen sipasojë e mos realizimit të punimeve në afatin e përcaktuar në kontratë. Kjo vlerë i shtohet shpenzimeve të përcaktuara në auditimin e mëparshëm me vlerë 363,541 USD.

Urdhër ndryshimi nr. 4, me vlerë 10,310,700 USD, ka të bëjë me rishikimin e projektit të urave 1, 2 dhe 3, si dhe punime për stabilizimin dhe mbrojtjen e shpateve në kilometër 18.9 deri kilometër 28.7.

Urdhër ndryshimi nr. 5, me vlerë 7,813,033 USD, ka të bëjë me stabilizimin dhe mbrojtjen e skarpateve nga kilometër 28.7 deri 29.1.

Urdhër ndryshimi nr. 6, me vlerë 2,937,405 USD, ka të bëjë me furnizim pajisje për rrugë, shenja rrugore etj.

Urdhër ndryshimi nr. 7, me vlerë 3,497,128 USD, ka të bëjë me infrastrukturën elektromekanike dhe panele për tunelet. Deri në momentin e auditimit, nuk është proceduar me urdhër ndryshimi nr. 4, 5, 6 dhe 7, në pritje të miratimit të fondeve.

Me miratimin e këtyre ndryshimeve, vlera e kontratave pritet të shkojë 92,216,207 USD. Veprime jo në përputhje me ligjin nr. 128/2013, datë 25.04.2013, *nëPër ratifikimin e Marrëveshjes Istisna'a dhe të marrëveshjes së agjencisë Istisna'a ndërmjet Këshillit të Ministrave të Republikës së Shqipërisë dhe Bankës Islamike për Zhvillim për Ndërtimin e Segmentit Qukës-Qafë Plloçë, si pjesë e Korridorit rrugor Tiranë-Korçë, për lot<sup>in</sup> 1 dhe 20. Seksioni 2 nëNdërtimi dhe përfundimi i Asetitë pika 2.3 nëPërputhje me seksionet 3 dhe 6,*



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
nëNdërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

*ndërtimi i Asetit do të përfundohet brenda 4 (katër) vjetëve nga data e disbursimit të parë. (Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).*

**1.1 Rekomandimi:**ARRSH të marrë masa që për projektet në zbatim të menaxhojë në mënyrë sa më korrekte zbatimin e tyre, në mënyrë që të shmangen shtesat e afateve të përfundimit të punimeve, me synim zvogëlimin e kostove të pa nevojshme dhe vënien në eficiencë të veprave në afatet e parashikuara, duke arritur kthimin e investimit po në këto afate.

**Në vijimësi**

**2. Gjetje nga auditimi:** Në preventivin e punimeve, zëri 2.2 në *Shërbime për stafin e inxhinierit* janë parashikuar furnizimi i 12 automjeteve në shërbim të mbikëqyrësit të punimeve dhe PMU. Duke marrë në konsideratë faktin se për lot 1 dhe lot 2, është parashikuar furnizimi i 5 automjeteve, rezultojnë se për këtë kontratë numri i tyre është mbi nevojat për këtë shërbim. Nisur nga fakti se kontrata e mbikëqyrjes së punimeve është pezulluar për faktin e mos financimit të punimeve, mbajtja e tyre në përdorim të mbikëqyrësit të punimeve do të rrisë kostot e projektit për shërbime të pa nevojshme. Po ashtu, bazuar në specifikimet teknike, duke qenë se këto mjete në përfundim të kontratës do të kalojnë si asete pranë ARRSH, me kalimin e kohës ato do të amortizohen. Për Kontratën loti 1 dhe 2, janë parashikuar 3 automjete Tip A, 1 automjet Tip B dhe 1 automjet Tip C, ndërsa për lot 3, janë parashikuar 4 automjete Tip A, 3 automjete Tip B, 4 automjete Tip C dhe 1 automjet Tip D. Bazuar në pagesat e realizuara sipas zërit të mësipërm, si pasojë e parashikimit të pa argumentuar në preventivin origjinal të punimeve, për këtë segment është shpenzuar më tepër vlera 92,000 USD (1 automjet Tip A x 15,000 USD + 2 automjete Tip B x 13,000 USD + 3 automjete Tip C x 12,000 USD + 1 automjet Tip D x 15,000 USD). Duke qenë se dorëzimi i automjeteve në përfundim të kontratës shoqërohet me amortizim të tyre (sidomos për faktin e shtyrjes së afatit të përfundimit), **vlera 92,000 USD, përbën rritje të pa argumentuar të kostos së projektit dhe konsiderohet shpenzim pa efektivitet për projektin.** Megjithatë problematika e trajtuar më sipër është trajtuar edhe në auditimin e mëparshëm, nuk janë marrë masat e kërkuara. (Trajtuar më hollësisht në pikën 5, faqe 46 deri 70 të Raportit Përfundimtar të Auditimit).

**2.1 Rekomandimi:** ARRSH të marrë masa për monitorimin e projekt zbatimeve dhe preventivave përkatës për projekte në proces dhe ato që do hartohen në të ardhmen, në mënyrë që të shmangen kostot e pa nevojshme dhe jo efektive në realizimin e projekteve.

**2.2 Rekomandimi:** Njësia e Menaxhimit të Projektit, tã kërkojë kontraktorit dorëzimin e menjëhershëm të automjeteve të pa nevojshme në dispozicion të Mbikëqyrësit të Punimeve dhe tyre pranë ARRSH. Me rifillimin e punimeve, në zërin shpenzime të përgjithshme të bëhet reduktimi i shpenzimeve për drejtues mjeti, shërbimet e mirëmbajtjes apo shpenzime të tjera për këtë automjet, me synim reduktimin e kostove të pa arsyeshme dhe të pa argumentuara.

**Në vijimësi**



## KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

### **D. MASA DISIPLINORE**

Ne lidhje me mangësitë e konstatuara në Raportin Përfundimtar të Auditimit, grupi i auditimit konsideron se gjetjet nuk janë materiale dhe nuk justifikojnë dhënien e rekomandimeve për fillimin e masave disiplinore për stafin e Njesisë së Zbatimit të Projektit.

### **E. SHËNIM I KRYETARIT**

Ky auditim rezulton me rekomandime të adresuara jo mjaftueshëm në raport me gjetjet dhe mbulim të ulët të zbatimit të punimeve të realizuara, për shkak të kushteve atmosferike gjatë periudhës në të cilën është realizuar auditimi në terren. Për këtë arsye, zbatimi i projektit do të auditohet pas përfundimit të plotë të tij dhe përpara përfundimit të afatit të garancisë së veprës.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

## VI. ANEKSE

### Shtesat e kontratave dhe Ndryshimet (VO): arsyet, shkaqet dhe miratimi i tyre.

Kontratës së punimeve civile për ndërtimin e rrugës Qukës-Qafë Plloçë janë bërë 6 (gjashtë) ndryshime (adendum) ku dy janë me vlerë totale 10,843,731.25 USD pa TVSHsi dhe katër nga këto për afatin e përfundimit të kontratës deri më 30 Shtator 2021 kjo sipas afatit të disbursimit të financimit. Shtyrja e afatit përtej datës 30.09.2021, është në shqyrtim nga ana e bankës paralelisht me vlerësimin financiar.

**Urdhër Ndryshimi Nr. 1 (VO.1).** Ndryshimet e Projektit sipas VO.1 janë miratuar me Vendim nr. 39, të Këshillit Teknik të ARRSH, me nr. prot., 5633 datë 10.07.2017, dhe konsistojnë në ndryshimet/përmirësimet e projektit, për ta sjellë atë të zbatueshëm, nga km 2+900 deri në km 12+676. Për këtë janë mbajtur dy Mbledhje të KT të ARRSH:

**Mbledhja Nr. 1 i KT të ARRSH më datë 25.01.2017,** shqyrtoi problematikat e ngritura nga Kontraktori për gjithë gjatësinë e projektit, dhe të konfirmuara nga Supervizioni, konkretisht:

**Mospërputhjet topografike** nga km 2+900 deri në km 18+000, midis kuotave dhe vijës së Projektit Origjinal të Kontratës (POK) me ato të terrenit natyral të tokës (NGL), ku shpesh këto mospërputhje arrijnë deri në 9m, sidomos në struktura kryesore (Ura, Viadukte, Vepra arti, etj).

**Problematika të Projektit Origjinal të Kontratës** nga km 2+900 deri në km 18+000, konkretisht, (i) sipas POK, trupi i rrugës jepet kudo i njëjtë, pa parashikuar zgjerimet, kryqëzimet, vendqendrimet e mjeteve, sistemet drenuese, etj, (ii) POK nuk përputhet me specifikimet dhe udhëzimet e Raportit Gjeologjik, (iii) mungojnë projektet për mbrojtjen e skarpave ndërkohë që preventivi parashikon disa zëra, (iv) mungojnë detajet kryesore të projekteve për zonat e zgjerimeve të rrugës, kryqëzimet, parkimet dhe hyrje-daljet, lidhjet e fshatrave buzë rrugës, etj, (v) POK nuk ka të dhëna mbi egzistencën dhe spostimet e rrjeteve inxhinierike që interferojnë me trupin e rrugës, (vi) vizatimet sipas POK nuk kanë të dhëna mbi profilin gjatësor të box-culverts (56 copë), pozicionimet e portaleve, seksionet tërthore, gjatësitë respektive, planvendosjet, mos-përputhje të sasive me Preventivin, etj, (vii) problematika serioze me vizatimet e mureve mbajtës, ku një pjesë e konsiderueshme konsistojnë me lartësi më të madhe se 15m që janë praktikisht të pamundur për tu ndërtuar ose jo-fizibel, etj, (viii) problematika serioze me Urat, ku ka mungesë të theksuar informacioni gjeologjik, pozicionimi, detajimi, kapacitet mbajtës, etj, (ix) sipas NGL dhe Standarteve të Projektimit, Viadukti 01 (km 12+676) ka nevojë për 1 (një) hapësirë drite shtesë, sasitë e POK nuk përputhem me ato të Preventivit, ndërsa cernierat nuk janë përfshirë në Preventivin e Kontratës.

Propozimet e Kontraktorit për segmentin nga km 2+900 deri km 12+676, konsistojnë:

- Ndryshim i aksin e rrugës (km 2+900 ÷ km 9+813),
- Aplikimi i Mureve *Terramesh* në segmenti (km 9+975 ÷ km 12+333), kur alternativa tjetër e propozuar me Viadukt konsistonte 40% më e shtrenjtë.
- Përmirësimi i Viaduktit 01 (km 12+676).

Përderisa impakti financiar ishte përllëgaritur në 10,450,150 US\$ shtesë, KT la detyrë që të rishikoheshin edhe një herë propozimet e dhëna dhe Preventivat.



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

**Mbledhja Nr. 2 e KT të ARRSH më datë 03.07.2017**, - Në vijim të takimit të parë të KT të ARRSH, si dhe vizitës së Misionit të IsDB në Projekt gjatë kësaj periudhe ku u diskutua çështja në fjalë, edhe Misioni i Bankës rekomandoi ri-shikimin e propozimeve nën frymën e kostove me opsione alternative të tjera.

Përfundimisht, KT i ARRSH me Vendim nr. 39, nr. prot., 5633, datë 10.07.2017, miratoi propozimet e Kontraktorit për segmentin 2+900 deri km 12+676, të cilat konsistojnë në rritje të vlerës së kontratës me 7,991,781.83 US\$.

Sa më sipër, u hartuan dhe miratuan, përfshirë miratimin e IsDB:

Addendum Nr. 1 me nr. 5907/2, datë 23.08.2018, -Shtyrje e Afatit të Përfundimit të Punimeve 365-ditë, pra deri 29 Qershor 2019.

Addendum Nr. 2 me nr. 5907/1, datë 23.08.2018, -Rritje të Vlerës së Kontratës me 7,991,781.83 US\$ (pa TVSH).

### **Urdhër Ndryshimi Nr. 2 (Sipas vlerës së financimit në dispozicion)**

Addendum Nr. 3 me nr. 11352, datë 13.12.2019, -Shtyrje e Afatit të Përfundimit të Punimeve me 283-ditë, ose deri 06 Prill 2020.

Addendum Nr. 4 datë 30.07.2020, -Përmirësimet/ndryshimet e Projektit nga km 13+220 deri km 18+018, kryesisht:

- Ndryshime në aksin e rrugës (km 13+220 ÷ 18+018)
- Përmirësimi i Viaduktit 02 (km 13+785 ÷ 13+855)
- Përmirësimi i Viaduktit 03 (km 14+445 ÷ 14+516)
- Përmirësimi i Viaduktit 04 (km 14+770 ÷ 14+950)
- Riprojektimi i rrethrotullimeve nga km 15+250 deri km 16+850

Ndryshimet/Përmirësimet e Projektit të UN Nr. 2 janë miratuar me Vendim të Këshillit Teknik të ARRSH nr. 10, me nr. prot., 4845, datë 17.05.2019, dhe ato konsistojnë në rritje të vlerës së Kontratës me 6,230,928.2 US\$ (pa TVSH).

Në Këshillin Teknik të ARRSH u prezantuan 4 alternativa, nga të cilat 2 të fundit konsistojnë jashtë standarteve.

Ndërkohë që Varianti i Parë e konsideron rrugën me 2-korsi nga km 13+220 deri në 18+018, Varianti i Dytë e parashikonte rrugën me 2-korsi nga km 13+220 deri në km 16+850, dhe nga km 16+850 deri në km 18+018 e konsideronte me 3-korsi.

Duke qenë se të dy këto variante, siguronin përmirësimin e kërkuar për, (a)eliminimin e gjithë mureve mbajtës më të lartë se 8m, (b) përmirësimin e gjurmës së rrugës sipas standarteve teknike 2015, (c) zvogëlimin e lartësisë së skarpave nga ana e majtë, (ç) përmirësimin gjeometrik të Viadukteve 2, 3 dhe 4 me impakt zvogëlim kohe implementimi dhe kontrollin e kostove shtesë duke mos u shtuar hapësirë tjetër, (d) riprojektimi i rrethrotullimeve nga km 15+250 deri km 16+850 sipas standarteve 2015, KT i ARRSH miratoi Variantin e Parë me 2-korsi, si alternativa më e ekonomike.

Duke qenë se fondet në dispozicion nuk mjaftojnë për financimin e plotë, Urdhër Ndryshimi nr. 2 është miratuar sipas buxhetit në dispozicion, me vlerën 2,851,949.44 US\$ (pa TVSH).

Addendum Nr. 5 datë 30.07.2020, -Shtyrje e Afatit të Përfundimit të Punimeve me 388-ditë, ose deri 30 Prill 2021, sipas Datës së Fundit të Disbursimeve (30/04/2021).

Addendum Nr. 6 me nr. prot., 6479/1, datë 07.07.2021, -Shtyrje e Afatit të Përfundimit deri 30 Shtator 2021, sipas Shtyrjes së Datës së Fundit të Disbursimeve (Shkresa e IsDB No. RHTR/1803 datë 22.04.2021).



## KONTROLI I LARTË I SHTETIT

Raport përfundimtar për auditimin e ushtruar në Autoritetin Rrugor Shqiptar, projekti  
Ëndërtim i rrugës Qukës-Qafë Plloçë

Për përfundimin e punimeve në Lotin I, në vlerësimin paraprak të kryer, janë kërkuar shtesë financimi afërsisht 21,510,000 US\$ pa TVSH e cila do të detajohet me miratimin e propozimeve teknike.

### **4. Mbi menaxhimin financiar të projektit, shkallën e realizimit të disbursimeve financiare të fondeve kundrejt nivelit të programuar. Raportimi i tyre në Ministrinë e Financave.**

Mbi raportimet në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë për realizimin e disbursimeve financiare të Projektit Ëndërtimi i rrugës Qukës Qafë Plloçë sipas Loteve 1, 2 dhe 3, konkretisht si më poshtë:

| Raportimet mujore për Lotin 1 dhe 2 |         |            |            |            |            |            |            |            |
|-------------------------------------|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Nr.                                 | Muaji   | 2015       | Viti 2016  | Viti 2017  | Viti 2018  | Viti 2019  | Viti 2020  | Viti 2021  |
| 1                                   | Janar   | -          | 05.02.2016 | 05.02.2017 | 05.02.2018 | 04.02.2019 | 05.02.2020 | 05.02.2021 |
| 2                                   | Shkurt  | -          | 11.03.2016 | 06.03.2017 | 05.03.2018 | 05.03.2019 | 05.03.2020 | 05.03.2021 |
| 3                                   | Mars    | -          | 13.04.2016 | 05.04.2017 | 03.04.2018 | 05.04.2019 | 06.04.2020 | 02.04.2021 |
| 4                                   | Prill   | -          | 03.05.2016 | 03.05.2017 | 04.05.2018 | 03.05.2019 | 05.05.2020 | 05.05.2020 |
| 5                                   | Maj     | -          | 01.06.2016 | 05.06.2017 | 05.06.2018 | 05.06.2019 | 08.06.2020 | 04.06.2021 |
| 6                                   | Qershor | -          | 05.07.2016 | 05.07.2017 | 05.07.2018 | 05.07.2019 | 06.07.2020 | 05.07.2021 |
| 7                                   | Korrik  | -          | 12.08.2016 | 04.08.2017 | 03.08.2018 | 02.08.2019 | 05.08.2020 | 04.08.2021 |
| 8                                   | Gusht   | -          | 05.09.2016 | 05.09.2017 | 05.09.2018 | 09.09.2019 | 04.09.2020 | 03.09.2021 |
| 9                                   | Shtator | 05.10.2015 | 05.10.2016 | 09.10.2017 | 05.10.2018 | 04.10.2019 | 05.10.2020 | 05.10.2021 |
| 10                                  | Tetor   | 05.11.2015 | 04.11.2016 | 06.11.2017 | 05.11.2018 | 05.11.2019 | 05.11.2020 | 05.11.2021 |
| 11                                  | Nëntor  | 04.12.2015 | 05.12.2016 | 05.12.2017 | 04.12.2017 | 04.12.2019 | 04.12.2020 | 06.12.2021 |
| 12                                  | Dhjetor | 05.01.2016 | 06.01.2017 | 05.01.2018 | 04.01.2019 | 10.01.2020 | 06.01.2021 | 11.01.2022 |

Burimi i të dhënave: Autoriteti Rrugor Shqiptar.

| Raportimet mujore për Lotin 3 |         |            |            |            |            |            |            |            |
|-------------------------------|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Nr.                           | Muaji   | 2015       | Viti 2016  | Viti 2017  | Viti 2018  | Viti 2019  | Viti 2020  | Viti 2021  |
| 1                             | Janar   | -          | 05.02.2016 | 03.02.2017 | 05.02.2018 | 04.02.2019 | 05.02.2020 | 05.02.2021 |
| 2                             | Shkurt  | -          | 03.03.2016 | 03.03.2017 | 05.03.2018 | 05.03.2019 | 04.03.2020 | 02.03.2021 |
| 3                             | Mars    | 03.04.2015 | 05.04.2016 | 05.04.2017 | 05.04.2018 | 04.04.2019 | 05.05.2020 | 06.04.2021 |
| 4                             | Prill   | 05.05.2015 | 05.05.2016 | 05.05.2017 | 04.05.2018 | 03.05.2019 | 05.05.2020 | 04.05.2021 |
| 5                             | Maj     | 05.06.2015 | 06.06.2016 | 05.06.2017 | 05.06.2018 | 05.06.2019 | 04.06.2020 | 02.06.2021 |
| 6                             | Qershor | 03.07.2015 | 07.07.2016 | 05.07.2017 | 04.07.2018 | 02.07.2019 | 13.07.2020 | 05.07.2021 |
| 7                             | Korrik  | 05.08.2015 | 09.08.2016 | 02.08.2017 | 06.08.2018 | 05.08.2019 | 04.08.2020 | 03.08.2021 |
| 8                             | Gusht   | 04.09.2015 | 05.09.2016 | 06.09.2017 | 04.09.2018 | 04.09.2019 | 03.09.2020 | 02.09.2021 |
| 9                             | Shtator | 05.10.2015 | 05.10.2016 | 03.10.2017 | 05.10.2018 | 04.10.2019 | 05.10.2020 | 04.10.2021 |
| 10                            | Tetor   | 05.11.2015 | 04.11.2016 | 03.11.2017 | 05.11.2018 | 05.11.2019 | 09.12.2020 | 02.11.2021 |
| 11                            | Nëntor  | 04.12.2015 | 05.12.2016 | 06.12.2017 | 04.12.2018 | 02.12.2019 | 09.12.2020 | 03.12.2021 |
| 12                            | Dhjetor | 05.01.2016 | 05.01.2017 | 08.01.2018 | 07.01.2019 | 07.01.2020 | 06.01.2021 | 05.01.2022 |

Burimi i të dhënave: Autoriteti Rrugor Shqiptar.

## KONTROLI I LARTË I SHTETIT