



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Zbatimi i Rekomandimeve, të lëna në auditime të mëparshme (pjesa I)

Korrik 2025



+355 4 2247294



www.klsh.org.al

PËRMBAJTJA

1	HYRJE	5
2	PËRMBLEDHJA E REZULTATEVE	8
3	KUFIZIME	9
4	REZULTATET SIPAS AUDITIMEVE	10
5	PËRMBAJTJA E TABELAVE	33



"SAI-et janë kujdestarët e besimit publik. Ata e fitojnë atë besim përmes auditimeve rigoroze, por arrijnë ta mbajnë atë vetëm përmes ndjekjes efektive"

XXIV INCOSAI



POPULLATA E AUDITIMIT

Gjithsej 42 auditime

- 13 Auditime përputhshmërie
- 1 Auditim financiar
- 18 Auditime të kombinuara
- 9 Auditime performance
- 1 Auditim tematik

Gjithsej 1641 rekomandime

- 870 Masa organizative
- 12 Përmirësime ligjore
- 263 Efekte financiare (në numër)
- 458 Masa disiplinore
- 38 Masa administrative



Gjatë procesit të verifikimit të zbatimit të rekomandimeve, puna e KLSH mbështetet në:

“Kompetencat e Institucioneve Supreme të Auditimit” parashikuar në INTOSAI-P 1 “Deklarata e Limës”, ku parashikohet se subjekti i audituar duhet të komentojë mbi rezultatet e auditimit brenda një periudhe kohe të vendosur me ligj ose nga SAI, si dhe të paraqesë masat e marra për zbatimin e rekomandimeve;

Deklaratën e Meksikos, konkretisht në INTOSAI-P 10 “Mbi pavarësinë e SAI-eve”; INTOSAI-P 11 “Ekzistenca e mekanizmave të ndjekjes së rekomandimeve të SAI-t”; INTOSAI-P 12 “Vlerat dhe përfitimet e SAI-eve - të bësh diferencën në jetën e qytetarëve”;

Ligjin nr. 154/2014 “Për organizimin dhe funksionimin e KLSH”, në nenet 15 dhe 30 të të cilit parashikohet periudha e kthimit të përgjigjes si dhe e drejta e KLSH për t’iu drejtuar organeve më të larta të kompetencës në rast të moszbatimit të rekomandimeve të lëna; si dhe në

Manualin “Për ndjekjen e zbatimit të rekomandimeve të auditimeve të Kontrollit të Lartë të Shtetit dhe Regjistri elektronik institucional” miratuar me Vendimin e Kryetarit të KLSH-së nr. 67, datë 13.06.2020

OBJEKTIVAT

Performanca institucionale nuk mund të arrihet pa konsolidimin e një sistemi efektiv të ndjekjes së zbatimit të rekomandimeve dhe kjo është rruga e vetme e përbushjes së qëllimeve strategjike të misionit dhe vizionit institucional, si dhe pritshmërive të Kuvendit, publikut dhe gjithë palëve të interesit. Sa më sipër gjithashtu në linjë me objektivin strategjik nr. 2 të KLSH-së, nëpërmjet të cilit KLSH synon të rrisë impaktin e punës audituese dhe të kontribuojë në mirëqeverisje, përgjegjshmëri, llogaridhënie dhe transparencë të fondeve publike, nëpërmjet dhënies së rekomandimeve të qarta dhe të orientuara drejt veprimeve konkrete

ROLET

Kërkesat e Kornizës së Deklaratave Profesionale të INTOSAI (IFPP), përcaktojnë qartë rolet e përgjegjësive të subjekteve të audituara dhe Institucioneve Supreme të Auditimit (SAI-eve), sipas të cilave është thelbësore që përgjegjësia për implementimin e rekomandimeve në kohë dhe me efektivitet është e subjekteve të audituara; por nga ana tjetër është përgjegjësi e SAI-ve ndjekja e zbatimit të rekomandimeve, pra verifikimi nëse veprimet e ndërmarra i shërbejnë rezultateve të pritshme.

PËRFITIMET

Procesi për ndjekjen e zbatimit të rekomandimeve dhe iniciimi e zbatimi i masave korigjuese nga subjektet e audituara, jep një informacion të detajuar mbi vlerën e shtuar që sjell puna e Kontrollit të Lartë të Shtetit dhe njëherazi jep garanci për profesionalizmin, pavarësinë dhe objektivitetin e institucionit.

Konsolidimi i një mekanizmi efektiv të verifikimit sistematik dhe raportimit të zbatimit të rekomandimeve, bazuar në metodologji dhe procedura të standardizuara, të qarta dhe të mirë detajuara, i lejon jo vetëm Kontrollit të Lartë të Shtetit por dhe palëve të treta Kuvendit, Qeverisë etj, të sigurojnë në vijimësi, një informacion të plotë, lidhur me veprimet e ndërmarra nga ana e subjekteve të audituara për hartimin e dokumenteve strategjike në nivel institucional dhe kombëtar apo për iniciativa për ndryshime ligjore, administrative dhe organizative. Për këtë qëllim, KLSH popullon në mënyrë periodike, me të dhëna, Platformën Ndërinstitucionale të Kuvendit.

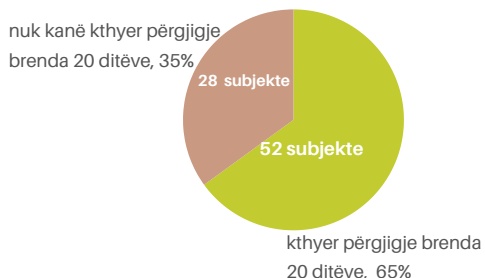
Skemat dhe qasja e përdorur për ndjekjen e zbatimit të rekomandimeve, synojnë të gjenerojnë indikatorë të konsoliduar institucional, sa i takon pranueshmërisë dhe zbatueshmërisë së rekomandimeve, duke mundësuar në këtë mënyrë rritjen e mbikëqyrjes parlamentare nga ana e Kuvendit ndaj ekzekutivit, me efekt rritjen e përgjegjshmërisë së menaxhimit të fondeve publike.

ZBATIMI I REKOMANDIMEVE (PJESA I)



Nga verifikimi mbi respektimin e afateve ligjore për kthimin e përgjigjies 20 ditore, rezultoi se:

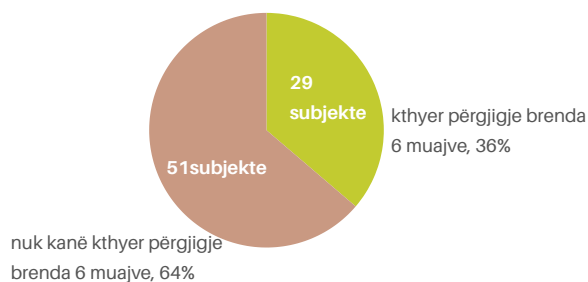
- në zbatim të nenit 15, pika j, e ligjit nr. 154/2014 "Për organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit", 52 subjekte kanë kthyer përgjigje brenda afatit ligjor 20 ditor, mbi statusin e rekomandimeve të lëna;
- dhe 28 subjekte nuk kanë kthyer përgjigje, në kundërshtim me nenin 30, pika 2, e ligjit nr. 154/2014 "Për organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit".



Burimi: Shkresat dërguar nga subjektet e audituara

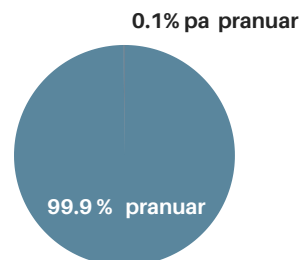
Nga verifikimi mbi respektimin e afateve ligjore për kthimin e përgjigjies 6 mujore, rezultoi se:

- në zbatim të nenit 30, pika 2, e ligjit nr. 154/2014 "Për organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit", 29 subjekte kanë kthyer përgjigje brenda 6 muajve, mbi statusin e rekomandimeve të lëna;
- 51 subjekte nuk kanë kthyer përgjigje, në kundërshtim me nenin 30, pika 2, e ligjit nr. 154/2014 "Për organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit".



Burimi: Shkresat dërguar nga subjektet

Referuar përgjigjeve sa më sipër, dhe më pas edhe verifikimit të tyre në terren, rezultoi se nga **1641** rekomandime të lëna gjithsej, **1639 rekomandime janë pranuar, ose rreth 99.9%** e total rekomandimeve; dhe nuk janë pranuar **2** rekomandime, ose rreth 0.1% e tyre.



Burimi: Shkresat e subjekteve të audituara

Në përfundim, 1092 masa ose **rreth 67%** e tyre rezultuan të zbatuara plotësisht, pjesërisht dhe në proces zbatimi. Konkretisht, nga total 1639 masa të pranuar, 674 masa rezultuan të jenë zbatuar plotësisht (ose rreth 41% e total masave të pranuar), 243 masa zbatuar pjesërisht (ose rreth 15% e total masave të pranuar), 175 në proces zbatimi (ose rreth 11% e total masave të pranuar); ndërsa 547 masa janë ende pa zbatuar (ose rreth 33% e total masave të pranuar).



2. PËRMBLEDHJA E REZULTATEVE

Nga verifikimet e kryera, për 42 auditime, lidhur me nivelin e zbatimit të rekomandimeve të lëna, rezultoi se janë dhënë gjithsej 1641 rekomandime, nga të cilat janë pranuar plotësisht dhe pjesërisht 1639 masa, ose 99.9% (që përfshijnë 11 përmirësime ligjore, 869 masa organizative, 74 masa shpërblim dëmi, 189 masa për shpenzime pa eficiencë, efektivitet dhe ekonomicitet, 38 masa administrative dhe 458 masa disiplinore); dhe nuk janë pranuar 2 masa, ose rreth 0.1%.

Nga verifikimi i zbatimit të rekomandimeve rezultoi se nga 1639 masat e pranuar, janë zbatuar plotësisht 674* masa ose 41%, pjesërisht 243 masa, ose 15%; janë në proces zbatimi 175 ose 11%; ndërsa 547 masa, ose rreth 33% nuk janë zbatuar, të cilat të grupuara sipas llojit paraqiten si vijon:

A. Rekomanduar gjithsej 12 "Masa për përmirësime ligjore", nga të cilat janë pranuar 11 ose 92%, dhe nuk është pranuar 1 masë, ose 8%. Nga verifikimi i zbatimit të rekomandimeve rezulton se nga masat e pranuar, janë zbatuar plotësisht 2 masa ose 18%, pjesërisht 4 masa ose 37%, në proces zbatimi 3 masa ose 27% dhe pa zbatuar 2 rekomandime, ose 18%.

B. Rekomanduar gjithsej 870 "Masa organizative", nga të cilat janë pranuar 869 masa ose në masën 99% dhe nuk është pranuar 1 masë, ose 1%. Nga verifikimi i zbatimit të rekomandimeve rezulton se nga masat e pranuar, janë zbatuar plotësisht 315 masa ose 37%, zbatuar pjesërisht 166 masa ose 19%, janë në proces zbatimi 142 ose 16%, nuk janë zbatuar 246 ose 28% e tyre.

C. Rekomanduar gjithsej 74 "Masa për shpërblim dëmi (në numër)", të cilat janë pranuar në masën 100%. Nga verifikimi i zbatimit të rekomandimeve rezulton se nga masat e pranuar janë zbatuar plotësisht 30 masa ose 41%, pjesërisht 16 masa ose 21%, janë në proces zbatimi 5 masa ose 7% dhe nuk janë zbatuar 23 masa ose 31%.

D. Rekomanduar gjithsej 189 "Masa për eliminimin e efekteve negative (në numër)", të cilat janë pranuar në masën 100%. Nga verifikimi i zbatimit të rekomandimeve rezulton se nga masat e pranuar janë zbatuar plotësisht 37 masa ose 20%, pjesërisht 44 masa ose 23%, janë në proces zbatimi 25 masa ose 13% dhe nuk janë zbatuar 83 masa ose 44%.

E. Rekomanduar gjithsej 458 "Masa disiplinore", të cilat janë pranuar në masën 100%. Nga verifikimi i zbatimit të rekomandimeve rezulton se nga masat e pranuar janë zbatuar plotësisht 281* masa ose 61%, pjesërisht 13 masa ose 3%, dhe nuk janë zbatuar 164 masa ose 36%.

F. Rekomanduar gjithsej 38 "Masa administrative", të cilat janë pranuar në masën 100%. Nga verifikimi i zbatimit të rekomandimeve rezulton se nga masat e pranuar janë zbatuar plotësisht 9* masa ose 24% dhe nuk janë zbatuar 29 masa ose 76%.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

*Këtu janë përfshirë dhe 98 rekomandime për "masë disiplinore"; dhe 6 rekomandime për "masë administrative" që nuk janë më relevante



3. KUFIZIME

Pavarësisht verifikimit të zbatimit të rekomandimeve dhe rezultateve të konstatuara nga KLSH dhe të paraqitura në këtë raport, procesi në vetvete mbart disa kufizime, të cilat mund të ndikojnë në treguesit e raportuar dhe që duhen mbajtur në konsideratë në vijim.



Ndryshe nga auditimet tradicionale financiare ose të pajtueshmërisë, auditimet e performancës fokusohen në vlerësimin e efektivitetit, eficiencës dhe ekonomicitetit të operacioneve ose programeve të një ose më shumë institucioneve publike, pjesë e të njëjtit sistem/proces. Si rezultat, rekomandimet që rrjedhin nga auditimet e performancës shpesh kërkojnë ndryshime të shumëanshme që përfshijnë sisteme, procese ose politika komplekse. Këto auditime shkojnë përtej identifikimit të thjeshtë të çështjeve; ato analizojnë shkaqet kryesore, propozojnë zgjidhje gjithëpërfshirëse dhe shpesh kërkojnë ristrukturim ose riinxhinierim të rëndësishëm për t'u zbatuar në mënyrë efektive.

Rrjedhimisht, zbatimi i rekomandimeve nga auditimet e performancës kërkon një proces më të ndërlikuar që kërkon kohë dhe që përfshin bashkëpunimin e palëve të interesuara, shpërndarjen e burimeve, rregullimet e politikave dhe ndonjëherë ndryshime legjislative ose organizative.

Kjo natyrë e ndërlikuar e adresimit të përmirësimeve sistemike kontribuon në një afat kohor më të zgjatur të zbatimit të rekomandimeve në auditimet e performancës, në krahasim me llojet e tjera të auditimit.



Gjithashtu mund të ketë edhe rekomandime, të cilat me kalimin e kohës, mund të rezultojnë jo relevante për shkak të ndryshimeve të diktuar së jashtmi, dhe për pasojë nuk mund të zbatohen më.



4. REZULTATET SIPAS AUDITIMEVE

1. Këshilli i Lartë Gjyqësor

Nga auditimi i ushtruar në Këshillin e Lartë Gjyqësor, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin e Përputhshmërisë" për periudhën 01.01.2021-30.09.2023, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën Nr. 689/9 Prot, datë 31.01.2024, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.
- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

- a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 14 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar dhe zbatuar plotësisht.
- b) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 masë disiplinore, e cila është pranuar dhe zbatuar plotësisht.

2. Instituti i Gjeoshkencave

Nga auditimi i ushtruar në Institutin e Gjeoshkencave, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin e Përputhshmërisë" për periudhën 01.01.2020-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën Nr. 331/7 Prot, datë 14.09.2023, rezultoi se:

- subjekti nuk ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.
- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

- a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë, 6 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 pa zbatuar, 1 në proces zbatimi, 3 zbatuar pjesërisht dhe 1 zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



3. Koorporata Elektroenergjitike Shqiptare

Nga auditimi i ushtruar në Koorporata Elektroenergjitike Shqiptare, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin e Përputhshmërisë." për periudhën 01.01.2021- 31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 407/16 Prot, datë 06.02.2024, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.
- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

- a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 27 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 18 zbatuar plotësisht, 3 pa zbatuar dhe 6 në proces zbatimi.
- b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 5 rekomandime masa shpërblim dëmi të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 4 zbatuar pjesërisht dhe 1 pa zbatuar.
- c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 8 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficientë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 5 zbatuar plotësisht, 2 pa zbatuar dhe 1 në proces zbatimi.
- d) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 12 masa disiplinore të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

4. Fondi i Sigurimit të Detyrueshëm të Kujdesit Shëndetësor (FSDKSH) - "Mbi disponibilitetin në treg dhe trajtimin në linjën e tretë të mjekimit të pacientëve të diagnostikuar me Leucemi Limfoide Kronike (LLC), me barin "Ibrutinib 140 mg"

Nga auditimi i ushtruar në Fondin e Sigurimit të Detyrueshëm të Kujdesit Shëndetësor (FSDKSH), për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, mbi auditimin tematik "Mbi disponibilitetin në treg dhe trajtimin në linjën e tretë të mjekimit të pacientëve të diagnostikuar me Leucemi Limfoide Kronike (LLC), me barin "Ibrutinib 140 mg", trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 285/4 Prot., datë 12.03.2024 rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.
- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

- a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 4 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 3 zbatuar plotësisht dhe 1 pa zbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre.



4.1 Qendra Spitalore Universitare "Nënë Tereza" (QSUNT) - "Mbi disponibilitetin në treg dhe trajtimin në linjën e tretë të mjekimit të pacientëve të diagnostikuar me Leucemi Limfoide Kronike (LLC), me barin "Ibrutinib 140 mg"

Nga auditimi i ushtruar në Qendrën Spitalore Universitare "Nënë Tereza" (QSUNT), për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, mbi auditimin tematik "Mbi disponibilitetin në treg dhe trajtimin në linjën e tretë të mjekimit të pacientëve të diagnostikuar me Leucemi Limfoide Kronike (LLC), me barin "Ibrutinib 140 mg", trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 285/4 Prot., datë 12.03.2024 rezultoi se:

- subjekti nuk ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.
- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

- a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 2 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar dhe zbatuar plotësisht.

5. Ministria e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale (MSHMS)

Nga auditimi i ushtruar në Ministrinë e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale (MSHMS) për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi auditimin e Përputhshmërisë për projektin "Fuqizimi i Qendrës Traumatologjike Kombëtare të Tiranës", për periudhën nga fillimi i projektit deri në datën 31.12.2023, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 134/16 Prot, datë 21.06.2024 rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.
- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

- Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 10 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht 10 dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 3 zbatuar plotësisht dhe 7 pa zbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre.



6. Bashkia Pustec

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Pustec, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar", për periudhën 01.01.2022-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 1028/7 prot., datë 05.02.2024, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, date 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe nuk ka dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 date 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 9 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 3 në proces zbatimi, 1 pa zbatuar dhe 5 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 rekomandim për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, i cili është pranuar dhe zbatuar plotësisht.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 3 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar pa zbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

7. Bashkia Pogradec

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Pogradec, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022-31.12.2022 për auditimin financiar dhe periudhën nga 01.01.2021-31.12.2022 për auditimin e përputhshmërisë, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 522/13 datë 29.12.2023, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, date 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 date 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 49 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 5 në proces zbatimi, 31 pa zbatuar, 2 zbatuar pjesërisht dhe 11 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 5 rekomandime masa shpërblim dëmi, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: zbatuar plotësisht.

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 7 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 në proces zbatimi dhe 6 pa zbatuar.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 16 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar 1 pa zbatuar dhe 15 zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



8. Bashkia Tropojë

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Tropojë, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën nga 01.01.2022-31.12.2022 për auditimin financiar dhe periudhën 01.01.2021-31.12.2022 për auditimin e përputhshmërisë, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 518/10, datë 17.11.2023, rezultoi se:

- subjekti nuk ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në mospërputhje me Ligjin nr. 154/2014, date 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 date 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 23 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 12 në proces zbatimi, 7 pa zbatuar, 3 zbatuar pjesërisht dhe 1 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 5 rekomandime masa shpërblim dëmi, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 në proces zbatimi dhe 4 pa zbatuar.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 3 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 2 zbatuar pjesërisht dhe 1 pa zbatuar.

ç) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 24 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar 20 pa zbatuar dhe 4 zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

9. Bashkia Selenicë

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Selenicë, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 766/19 prot., datë 21.12.2023, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, date 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe nuk ka dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 date 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 28 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 5 në proces zbatimi, 22 pa zbatuar dhe 1 zbatuar pjesërisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 11 rekomandime masa shpërblim dëmi, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 zbatuar pjesërisht dhe 10 pa zbatuar.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 20 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: pa zbatuar.

ç) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 9 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar 3 pa zbatuar dhe 6 zbatuar plotësisht.

d) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 18 masa administrative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar 12 pa zbatuar dhe 6 zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



10. Bashkia Kukës

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Kukës, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2021-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 524/10 Prot, datë 13.12.2023, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, date 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

-subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe nuk ka dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 17 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 7 në proces zbatimi, 3 pa zbatuar dhe 7 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 2 rekomandime masa shpërblim dëmi, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: në proces zbatimi.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 5 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficientë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 në proces zbatimi dhe 4 pa zbatuar.

ç) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 20 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

11. Bashkia Mirditë

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Mirditë, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022-31.12.2022 për auditimin financiar dhe periudhën nga 01.10.2018-31.12.2022 për auditimin e përputhshmërisë, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 521/19 prot. datë 19.12.2023, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, date 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 16 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar 16 dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 9 në proces zbatimi dhe 7 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 9 rekomandime masa shpërblim dëmi, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 3 pa zbatuar dhe 6 zbatuar plotësisht.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 6 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficientë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 zbatuar plotësisht dhe 5 zbatuar pjesërisht.

ç) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 18 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar zbatuar plotësisht.

d) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 3 masa administrative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar zbatuar plotësisht.



Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

12. Bashkia Fier

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Fier, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 869/8 prot., datë 09.04.2024 rezultoi se:

- subjekti nuk ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 32 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 5 në proces zbatimi, 2 pa zbatuar, 7 zbatuar pjesërisht dhe 18 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 3 rekomandime masa shpërblim dëmi, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: zbatuar pjesërisht.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 7 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 5 pa zbatuar dhe 2 zbatuar pjesërisht.

ç) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 7 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar 4 pa zbatuar dhe 3 zbatuar plotësisht.

d) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 17 masa administrative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar pa zbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" është ri kërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

13. Bashkia Roskovec

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Roskovec, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 523/10 prot., datë 13.12.2023 rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 15 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 2 në proces, 1 pa zbatuar, 6 zbatuar pjesërisht dhe 6 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 rekomandim masë shpërblim dëmi, e cila është pranuar plotësisht dhe ka statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: zbatuar plotësisht.



c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 6 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 në proces, 3 zbatuar pjesërisht dhe 2 zbatuar plotësisht.

ç) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 15 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

14. Bashkia Vlorë

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Vlorë, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.07.2021-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr.1026/32 prot., datë 19.12.2023 rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 74 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 15 në proces zbatimi, 23 pa zbatuar, 17 zbatuar pjesërisht dhe 19 zbatuar plotësisht

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 8 rekomandime masa shpërblim dëmi, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 3 pa zbatuar, 4 zbatuar pjesërisht dhe 1 zbatuar plotësisht

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 23 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 në proces zbatimi, 12 pa zbatuar, 7 zbatuar pjesërisht dhe 3 zbatuar plotësisht

ç) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 58 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar 7 pa zbatuar dhe 51 zbatuar plotësisht

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



15. Bashkia Bulqizë

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Bulqizë, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 734/9 prot., datë 24.01.2024 rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 20 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 2 në proces, 2 pa zbatuar, 8 zbatuar pjesërisht dhe 8 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 6 rekomandime masa shpërblim dëmi, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 4 zbatuar pjesërisht dhe 2 zbatuar plotësisht.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 4 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 2 në proces, 1 pa zbatuar dhe 1 zbatuar pjesërisht.

ç) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 masë disiplinore, e cila është pranuar plotësisht dhe ka rezultuar pa zbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

16. Bashkia Mat

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Mat, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022 - 31.12.2022 për auditimin financiar dhe nga data 01.01.2019 - 31.12.2022 për auditimin e përputhshmërisë, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 768/17 Prot, datë 08.02.2024 rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 18 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 në proces zbatimi, 2 pa zbatuar, 7 zbatuar pjesërisht dhe 8 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 4 rekomandime masa shpërblim dëmi, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 2 zbatuar pjesërisht dhe 2 zbatuar plotësisht.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 10 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 8 në proces zbatimi, 1 zbatuar pjesërisht dhe 1 zbatuar plotësisht.

ç) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 22 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar 12 zbatuar pjesërisht, dhe 10 masa zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

17. Bashkia Poliçan

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Poliçan, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 864/7 prot., datë 31.01.2024 rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 18 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 3 në proces zbatimi, 1 pa zbatuar, 6 zbatuar pjesërisht dhe 8 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 3 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 2 në proces zbatimi dhe 1 zbatuar pjesërisht.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 10 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar pa zbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

18. Bashkia Kamëz

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Kamëz, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022 - 31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 868/8 prot., datë 06.02.2024 rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 37 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 12 në proces zbatimi dhe 25 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 8 rekomandime masa shpërblymjeve, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 zbatuar pjesërisht dhe 7 zbatuar plotësisht.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 19 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 5 në proces zbatimi, 4 zbatuar pjesërisht dhe 10 zbatuar plotësisht.



ç) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 35 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

19. Bashkia Devoll

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Devoll, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022 – 31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 868/8 prot., datë 06.02.2024 rezultoi se:

- subjekti nuk ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 34 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 32 pa zbatuar, 1 zbatuar pjesërisht dhe 1 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 2 rekomandime masa shpërblim dëmi, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 pa zbatuar dhe 1 zbatuar plotësisht.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 12 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 5 pa zbatuar, 5 zbatuar pjesërisht dhe 2 zbatuar plotësisht.

ç) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 19 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar 13 pa zbatuar dhe 6 zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plote i tyre.

20. Njësia Administrative Kashar, Bashkia Tiranë

Nga auditimi i ushtruar në Njësinë administrative Kashar, Bashkia Tiranë, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin e Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2019-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 118/19 prot., datë 19.07.2023, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 10 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 6 në proces zbatimi dhe 4 zbatuar pjesërisht.



b) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 masë disiplinore, e cila është pranuar plotësisht dhe është e pazbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

21. Njësia Administrative Zall Bastar, Bashkia Tiranë

Nga auditimi i ushtruar në Njësinë administrative Zall Bastar, Bashkia Tiranë, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin e Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2019-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 118/21 prot., datë 19.07.2023, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 9 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 5 në proces zbatimi, 3 pa zbatuar dhe 1 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 masë disiplinore, e cila është pranuar plotësisht dhe është e pazbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

22. Njësia Administrative Vaqarr, Bashkia Tiranë

Nga auditimi i ushtruar në Njësinë administrative Vaqarr, Bashkia Tiranë, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin e Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2019-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 118/20 prot., datë 19.07.2023, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 9 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 6 në proces zbatimi, 2 zbatuar plotësisht dhe 1 zbatuar pjesërisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 masë disiplinore, e cila është pranuar plotësisht dhe është zbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



23. Bashkia Belsh

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Belsh, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 971/8 prot., datë 30.01.2024, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 14 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 5 zbatuar plotësisht, 4 zbatuar pjesërisht dhe 5 pa zbatuar.

b) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 rekomandim masë shpërblim dëmi, e cila është pranuar plotësisht dhe zbatuar pjesërisht.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 4 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 3 zbatuar pjesërisht dhe 1 pa zbatuar.

d) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 9 masa disiplinore, të cilat është pranuar plotësisht dhe është nuk janë zbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

24. Bashkia Divjakë

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Divjakë, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022-30.06.2023, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 763/7 prot., datë 01.02.2024, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 26 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 17 zbatuar plotësisht, 6 zbatuar pjesërisht, 2 në proces dhe 1 pa zbatuar.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 3 rekomandime masë shpërblim dëmi, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 zbatuar, 1 në proces zbatimi dhe 1 pa zbatuar.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 6 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 zbatuar, 3 zbatuar pjesërisht, 1 në proces zbatimi, dhe 1 pa zbatuar.

d) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 22 masa disiplinore, të cilat është pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 17 janë zbatuar dhe 5 janë zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



25. Bashkia Malësi e Madhe

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Malësi e Madhe, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 972/8 prot., datë 01.02.2024, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, date 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 27 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 6 zbatuar plotësisht, 1 zbatuar pjesërisht, 3 në proces zbatimi dhe 17 pa zbatuar.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 17 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 3 zbatuar plotësisht, 3 zbatuar pjesërisht, 1 në proces dhe 10 pa zbatuar.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 11 masa disiplinore, të cilat është pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 zbatuar dhe 10 pa zbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

26. Bashkia Shkodër

Nga auditimi i ushtruar në Bashkinë Shkodër, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2022-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 973/10 prot., datë 03.05.2024, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, date 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 20 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 8 zbatuar plotësisht, 3 zbatuar pjesërisht, 2 në proces zbatimi dhe 7 pa zbatuar.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 5 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe janë pa zbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



27. Agjencia e Trajtimit të Pronave

Nga auditimi i ushtruar në Agjencinë e Trajtimit të Pronave, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi auditimin e Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2020-31.12.2022 trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 1172/3 datë 10.07.2023, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe nuk ka dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 22 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar 22 dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 12 zbatuar pjesërisht, 9 zbatuar plotësisht dhe 1 pa zbatuar.

b) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 rekomandim për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, i cili është pranuar plotësisht dhe ka statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: zbatuar pjesërisht.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 12 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përshejtimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

28. Drejtorja e Përgjithshme e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës

Nga auditimi i ushtruar në Drejtorinë e Përgjithshme të Agjencisë Shtetërore të Kadastrës, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin Financiar dhe të Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2021-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 117/30 datë 12.07.2023, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

-subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe nuk ka dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 35 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 19 zbatuar pjesërisht, 9 zbatuar plotësisht dhe 7 pa zbatuar.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 2 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 zbatuar pjesërisht dhe 1 pa zbatuar.

c) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 masë disiplinore, e cila është pranuar dhe rezulton e pa zbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përshejtimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



29. Agjencia Shtetërore e Kadastrës - Tirana Veri

Nga auditimi i ushtruar në Agjencinë Shtetërore të Kadastrës - Tirana Veri, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin e Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2019-31.12.2021, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 651/23 datë 10.05.2023, rezultoi se:

-subjekti nuk ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe nuk ka dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 21 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 11 zbatuar pjesërisht, 3 zbatuar plotësisht dhe 7 pa zbatuar.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 4 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiency dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe rezultojnë pa zbatuar.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 34 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar 24 pa zbatuar dhe 10 zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

30. Agjencia Shtetërore e Kadastrës - Tirana Jug

Nga auditimi i ushtruar në Agjencinë Shtetërore të Kadastrës - Tirana Jug, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin e Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2019-31.12.2021, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 650/18 datë 03.05.2023, rezultoi se:

-subjekti nuk ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe nuk ka dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 29 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 10 zbatuar pjesërisht, 8 zbatuar plotësisht dhe 11 pa zbatuar.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 35 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar 18 pa zbatuar dhe 17 zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



31. Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Sarandë

Nga auditimi i ushtruar në Agjencinë Shtetërore të Kadastrës - Tirana Jug, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Auditimin e Përputhshmërisë", për periudhën 01.01.2019-31.12.2021, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 650/18 datë 03.05.2023, rezultoi se:

-subjekti nuk ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe nuk ka dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 21 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 8 zbatuar pjesërisht, 5 zbatuar plotësisht, 8 pa zbatuar.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 15 rekomandime për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficientë dhe efektivitet të fondeve publike, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 2 zbatuar pjesërisht, 8 zbatuar plotësisht dhe 5 pa zbatuar.

c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 22 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar 21 pa zbatuar dhe 1 zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar" dhe "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre.

32. Efektiviteti i sistemit për mbrojtjen e viktimave të dhunës në familje me fokus, gratë e dhunuara

Nga auditimi i ushtruar në Ministrinë e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale, Ministrinë e Drejtësisë, Drejtorinë e Përgjithshme të Policisë së Shtetit, Shërbimin Social Shtetëror si dhe Bashkitë Durrës, Gjirokastër dhe Kukës, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, me temë: "Efektiviteti i sistemit për mbrojtjen e viktimave të dhunës në familje me fokus, gratë e dhunuara", për periudhën 01.01.2020 - 30.06.2023, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekte me shkresat nr. 442/25 prot., 442/26 prot., 442/27 prot., 442/28 prot., 442/29 prot., 442/30 prot., 442/31 prot., 442/32 prot., datë 22.12.2023. rezultoi se:

-subjektet (Bashkia Kukës, Bashkia Durrës, Ministria e Drejtësisë) nuk kanë miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

-subjektet (Bashkia Gjirokastër, Drejtoria e Përgjithshme e Policisë së Shtetit, Ministria e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale, Shërbimi Social Shtetëror) kanë miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

-subjektet (Bashkia Kukës, Bashkia Gjirokastër, Ministria e Drejtësisë, Drejtoria e Përgjithshme e Policisë së Shtetit) në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk kanë përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

-subjektet (Bashkia Durrës, Ministria e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale, Shërbimi Social Shtetëror) në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, kanë përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.



Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

- a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 3 rekomandime për përmirësime ligjore të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 3 zbatuar pjesërisht
- b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 21 rekomandime masa organizative të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 14 në proces zbatimi, 4 zbatuar pjesërisht dhe 3 zbatuar plotësisht

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

33. Shërbimi në terapinë renale zëvendësuese (hemodializa, dializë peritoneale, transplant)

Nga auditimi i ushtruar në Ministrinë e Shëndetësisë dhe Qendrën Spitalore Universitare "Nënë Tereza" për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, me temë "Shërbimi në Terapinë Renale Zëvendësuese" (hemodializa, dializë peritoneale, transplant)", për periudhën 01.01.2020-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekte me shkresat nr. 1179/32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, datë 24.07.2023, rezultoi se:

-subjektet (Qendra Spitalore Universitare "Nënë Tereza", FSDKSH) kanë miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

-subjekti (Ministria e Shëndetësisë) në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

-subjekti (Qendra Spitalore Universitare "Nënë Tereza") në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari jashtë afatit 6 mujor në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

-subjekti (FSDKSH) në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

- a) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 rekomandim për përmirësime ligjor, i cili është pranuar plotësisht dhe ka statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 pa zbatuar.
- b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 31 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin ecurisë së zbatimit si vijon: 15 pa zbatuar, 4 zbatuar pjesërisht dhe 12 zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "zbatuar pjesërisht" dhe "pa zbatuar", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre.



34. Shërbimi i policisë në përgjigje të qytetarëve

Nga auditimi i ushtruar në Drejtorinë e Përgjithshme të Policisë së Shtetit dhe Drejtoritë Vendore të Policisë, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, me temë "Shërbimi i policisë në përgjigje të qytetarëve", për periudhën 2020 - 2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 1183/13 prot., datë 13.12.2023 rezultoi se:

- subjekti (Drejtoria e Përgjithshme e Policisë së Shtetit)) ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, jashtë afatit ligjor 20 ditor në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti (Drejtoria e Përgjithshme e Policisë së Shtetit) në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 10 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 2 zbatuar plotësisht, 1 zbatuar pjesërisht, 5 pa zbatuar dhe 2 në proces zbatimi.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "zbatuar pjesërisht" dhe "pa zbatuar", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

35. Efektiviteti i procesit të certifikimit të materialit mbjellës bimor (fara e fidanë), i përdorur nga fermerët

Nga auditimi i ushtruar në Ministrinë e Bujqësisë dhe Zhvillimit Rural dhe institucionet e varësisë Entin Shtetëror të Farave dhe Fidanëve, Autoritetin Kombëtar të Ushqimit dhe Qendrat e Teknologjisë dhe Transformimit Bujqësor, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, me temë "Efektiviteti i procesit të certifikimit të materialit mbjellës bimor (fara e fidanë), i përdorur nga fermerët", për periudhën 2020 - 2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekte me shkresat nr. 444/12 prot. nr. 444/13 prot. dhe nr. 444/11 prot. datë 21.12.2023, rezultoi se:

-subjektet (Ministria e Bujqësisë dhe Zhvillimit Rural dhe institucionet e varësisë Enti Shtetëror i Farave dhe Fidanëve, Autoriteti Kombëtar i Ushqimit), kanë miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

-subjektet (Ministria e Bujqësisë dhe Zhvillimit Rural dhe institucionet e varësisë Enti Shtetëror i Farave dhe Fidanëve, Autoriteti Kombëtar i Ushqimit) në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, kanë përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 18 rekomandime masa organizative, nga të cilat janë pranuar plotësisht 17 dhe 1 masë është pa pranuar, ku rekomandimet e pranuar plotësisht kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 13 zbatuar plotësisht dhe 4 në proces zbatimi.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "në proces zbatimi", nga KLSH inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



36. Performanca e sistemit të shfrytëzimit mineral të mermerëve

Nga auditimi i ushtruar në institucionet Ministria e Infrastrukturës dhe Energjisë, Ministria e Turizmit dhe Mjedisit, Agjencia Kombëtare e Mjedisit, Agjencia Kombëtare e Burimeve Natyrore, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, me temë "Performanca e sistemit të shfrytëzimit mineral të mermerëve", për periudhën 2020-2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekte me shkresat nr.448/14; nr.448/15; nr.448/16; nr.448/17 datë 29.12.2023, rezultoi se:

-subjektet (Ministria e Infrastrukturës dhe Energjisë, Ministria e Turizmit dhe Mjedisit dhe Agjencia Kombëtare e Mjedisit) nuk kanë miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

-subjekti (Agjencia Kombëtare e Burimeve Natyrore)) ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

-subjektet (Ministria e Infrastrukturës dhe Energjisë, Ministria e Turizmit dhe Mjedisit, Agjencia Kombëtare e Burimeve Natyrore dhe Agjencia Kombëtare e Mjedisit) në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk kanë përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 2 rekomandime për përmirësime ligjore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 pa zbatuar dhe 1 zbatuar plotësisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 8 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 zbatuar plotësisht dhe 7 pa zbatuar.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "pa zbatuar", nga KLSH është ri kërkuar zbatimi i plote i tyre.

37. Garantimi i mbrojtjes së të drejtës së autorit

Nga auditimi i ushtruar në Ministrinë e Ekonomisë, Kulturës dhe Inovacionit, Inspektoratin Shtetëror të Mbikëqyrjes së Tregut dhe Autoritetin e Mediave Audiovizive, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, me temë "Garantimi i mbrojtjes së të drejtës së autorit", për periudhën 01.01.2020-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekte me shkresat nr. 445/15,14,19 prot, datë 19.12.2023 rezultoi se:

-subjektet (Ministria e Ekonomisë, Kulturës dhe Inovacionit dhe Inspektorati Shtetëror i Mbikëqyrjes së Tregut) kanë miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti (Autoriteti i Mediave Audiovizive) nuk ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjektet (Ministria e Ekonomisë, Kulturës dhe Inovacionit, Inspektorati Shtetëror i Mbikëqyrjes së Tregut dhe AMA) në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk kanë përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 3 rekomandime për përmirësime ligjore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 2 në proces zbatimi dhe 1 zbatuar pjesërisht.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 13 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 4 në proces zbatimi, 2 pa zbatuar, 3 zbatuar pjesërisht dhe 4 zbatuar plotësisht.



Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "zbatuar pjesërisht" dhe "pa zbatuar", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

38. Performanca e ofrimit të shërbimeve online

Nga auditimi i ushtruar në Agjencinë Kombëtare të Shoqërisë së Informacionit, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, me temë "Performanca e ofrimit të shërbimeve online", për periudhën 01.01.2020-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekt me shkresën nr. 443/6 prot., datë 27.12.2023 rezultoi se:

- subjekti (AKSHI) ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti (AKSHI) në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 9 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 6 pa zbatuar, 2 zbatuar pjesërisht dhe 1 zbatuar plotësisht

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "zbatuar pjesërisht" dhe "pa zbatuar", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre.

39. Trajtimi i sëmundjeve tumorale

Nga auditimi i ushtruar në Ministrinë e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale, QSUNT dhe Spitalet Rajonale Durrës, Lezhë, Fier, Vlorë, Shkodër, Elbasan, Korçë dhe Berat, për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, me temë "Trajtimi i sëmundjeve tumorale", për periudhën 2020-2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekte me shkresat nr. 1184/28/29/30/31/32/33/34/35/36/37 prot., datë 19.07.2023, rezultoi se:

- subjektet (Ministria e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale, QSUNT, Spitali Rajonal Lezhë) kanë miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjektet (Spitalet Rajonale Durrës, Fier, Vlorë, Shkodër, Elbasan, Korçë dhe Berat) nuk kanë miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjektet (QSUNT dhe Spitali Rajonal Vlorë) në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, kanë përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

- subjektet (Ministria e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale dhe Spitalet Rajonale Durrës, Fier, Shkodër, Elbasan, Korçë dhe Berat) në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse nuk kanë përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funksonimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 12 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 1 në proces zbatimi, 2 pa zbatuar, 5 zbatuar pjesërisht dhe 4 zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "zbatuar pjesërisht" dhe "pa zbatuar", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



40. Ndhimja juridike falas për personat në nevojë

Nga auditimi i ushtruar në Ministrinë e Drejtësisë dhe Drejtorinë e Ndhmës Juridike Falas për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, me temë "Ndhimja juridike falas për personat në nevojë", për periudhën nga viti 2020-30.06.2023, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë në subjekte me shkresat nr. 447/8 dhe 447/9, prot., datë 19.12.2023, rezultoi se:

-subjekti Drejtoria e Ndhmës Juridike Falas ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

-subjekti Ministria e Drejtësisë nuk ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

-subjekti Drejtoria e Ndhmës Juridike Falas në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

-subjekti Ministria e Drejtësisë në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse sipas strukturave përgjegjëse nuk ka përgatitur dhe dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në kundërshtim me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 3 rekomandime për përmirësime ligjore masa, të cilat janë pranuar plotësisht 2 dhe 1 masë është pa pranuar, ku rekomandimet e pranuar plotësisht kanë statusin ecurisë së zbatimit si vijon: 1 zbatuar plotësisht dhe 1 në proces.

b) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 15 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 12 zbatuar plotësisht, 1 zbatuar pjesërisht dhe 2 në proces zbatimi. Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "zbatuar pjesërisht", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

41. Agjencia Kombëtare të Bregdetit

Nga auditimi i ushtruar në Agjencinë Kombëtare të Bregdetit për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi përputhshmërinë e veprimtarisë në Agjencinë Kombëtare të Bregdetit", për periudhën 01.01.2021-31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë me shkresën Nr. 561/19 Prot. datë 18.12.2023, rezultoi se:

-subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.

- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe ka dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkzionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 22 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 16 zbatuar plotësisht, 2 zbatuar pjesërisht, 1 pa zbatuar dhe 3 në proces zbatimi.

b) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 masë disiplinore, e cila është pranuar dhe zbatuar pjesërisht. Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "zbatuar pjesërisht", "pa zbatuar" dhe "në proces zbatimi", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.



42. Agjencia Kombëtare e Mjedisit

Nga auditimi i ushtruar në Agjencinë Kombëtare të Mjedisit për zbatimin e rekomandimeve të KLSH, "Mbi Zbatimin e ligjshmërisë dhe rregullshmërisë së veprimtarisë të Agjencinë Kombëtare të Mjedisit", për periudhën 01.01.2020 deri 31.12.2022, trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe përcjellë me shkresën nr. 562/19 prot., datë 28.12.2023, rezultoi se:

- subjekti ka miratuar planin e veprimit për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga KLSH, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014, datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 15, shkronja j.
- subjekti, në lidhje me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve dhe afatet e përcaktuara, sipas strukturave përgjegjëse, ka përgatitur dhe ka dërguar në KLSH planin e masave të marra lidhur me ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të miratuara nga titullari brenda afatit 6 mujor, në përputhje me Ligjin nr. 154/2014 datë 27.11.2014 "Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit" nenit 30.

Nga verifikimi i dokumentacionit konstatohet se niveli i pranimit dhe zbatimit të rekomandimeve është si më poshtë:

- a) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 15 rekomandime masa organizative, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë statusin e ecurisë së zbatimit si vijon: 9 zbatuar plotësisht, 4 zbatuar pjesërisht dhe 2 pa zbatuar.
- b) Për përmirësimin e gjendjes është lënë 1 rekomandim për eliminimin e efekteve negative të konstatuara në administrimin e fondeve publike dhe për menaxhimin me ekonomicitet, eficiencë dhe efektivitet të fondeve publike, i cili është pranuar plotësisht dhe është në proces zbatimi.
- c) Për përmirësimin e gjendjes janë lënë 38 masa disiplinore, të cilat janë pranuar plotësisht dhe kanë rezultuar zbatuar plotësisht.

Në përfundim, për të gjitha masat që kanë rezultuar me statusin "zbatuar pjesërisht", "pa zbatuar" dhe "në proces zbatimi", nga KLSH është rikërkuar zbatimi i plotë i tyre; ndërsa për masat me status "në proces zbatimi" inkurajohet përsheptimi i procesit deri në zbatimin e plotë të tyre.

Tabela 1: Lista e subjekteve të audituara/temat e auditimit, që janë përfshirë në raport sipas departamenteve të auditimit

Departamenti i Auditimit të Shoqërive Publike dhe Investimeve të Huaja	
1	Fuqizimi i Qendrës Traumatologjike Kombëtare të Tiranës
2	Korporata Elektroenergjitike Shqiptare SHA
3	Mbi disponibilitetin në treg dhe trajtimin në linjën e tretë të mjekimit të pacientëve të diagnostikuar me Luecemi Limfoide Kronike (LLC), me barin “Ibrutinib 140 mg”
Departamenti i Auditimit të Mbrojtjes, Sigurisë & Pronës Publike	
4	Agjencia e Trajtimit të Pronave
5	Agjencia Shtetërore e Kadastrës, Tirana Jug
6	Agjencia Shtetërore e Kadastrës, Tirana Veri
7	Drejtoria e Përgjithshme e ASHK
8	Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Sarandë
Departamenti i Auditimit të Institucioneve Qendrore	
9	Instituti i Gjeoshkencave
10	Këshilli i Lartë Gjyqësor
Departamenti i Auditimit të Njësive të Vetqeverisjes Vendore	
11	Bashkia Belsh 2, 2023
12	Bashkia Bulqizë 2023
13	Bashkia Devoll 2023
14	Bashkia Divjakë 2023
15	Bashkia Fier 2024
16	Bashkia Kamëz 2024
17	Bashkia Kukës 2023
18	Bashkia Malësi e Madhe 2023
19	Bashkia Mat 2023
20	Bashkia Mirditë 2023
21	Bashkia Pogradec 2023
22	Bashkia Poliçan 2023
23	Bashkia Pustec 2023
24	Bashkia Roskovec 2023
25	Bashkia Selenicë 2023
26	Bashkia Shkodër 2024
27	Bashkia Tropojë 2023
28	Bashkia Vlorë 2023
29	Njësia Administrative Kashar, Bashkia Tiranë
30	Njësia Administrative Vaqarr, Bashkia Tiranë
31	Njësia Administrative Zall-Bastar, Bashkia Tiranë
Departamenti i Auditimit të Performancës	
32	Agjencia Kombëtare e Mjedisit 2023
33	Agjencia Kombëtare të Bregdetit 2023

34	Efektiviteti i procesit të certifikimit të materialit mbjellës bimor (fara e fidanë), i përdorur nga fermerët
35	Efektiviteti i sistemit për mbrojtjen e viktimave të dhunës në familje me fokus, gratë e dhunuara
36	Garantimi i mbrojtjes së të drejtës së autorit
37	Ndihma juridike falas për personat në nevojë
38	Performanca e ofrimit të shërbimeve on-line
39	Performanca e sistemit të shfrytezimit minerar të mermerëve
40	Shërbimi i policisë në përgjigje të qytetarëve
41	Shërbimi në Terapinë Renale Zëvendësuese (hemodializa, dializë peritoneale, transplantit)
42	Trajtimi i sëmundjeve tumorale

Tabela 2: Zbatueshmëria sipas llojit, të masave të pranuar

Zbatueshmëria sipas llojit të masës	Në proces zbatimi	Pa pranuar	Pa zbatuar	Zbatuar pjesërisht	Zbatuar plotësisht	Totali
Masa organizative	142	1	246	166	315	870
Përmirësime ligjore	3	1	2	4	2	12
Masa Disiplinore	0	0	164	13	281	458
Masa Administrative	0	0	29	0	9	38
Dëm ekonomik	5	0	23	16	30	74
Menaxhim joefektiv fondesh	25	0	83	44	37	189
Tatime dhe Dogana	0	0	0	0	0	0
Gjithsej	175	2	547	243	674	1641

Tabela 3: Rekomandime për përmirësime/ndryshime legjislacioni sipas statusit të zbatueshmërisë

Subjektet e audituara	Në proces zbatimi	Pa pranuar	Pa zbatuar	Zbatuar pjesërisht	Zbatuar plotësisht	Totali
-Efektiviteti i sistemit për mbrojtjen e viktimave të dhunës në familje me fokus, gratë e dhunuara				3		3
-Garantimi i mbrojtjes së të drejtës së autorit	2			1		3
-Ndihma juridike falas për personat në nevojë	1	1			1	3
-Performanca e sistemit të shfrytezimit minerar të mermerëve				1	1	2
-Shërbimi në Terapinë Renale Zëvendësuese (hemodializa, dializë peritoneale, transplantit)				1		1
Gjithsej	3	1	2	4	2	12

Tabela 4: Masa organizative, sipas statusit të zbatueshmërisë

Subjektet e audituara	Në proces zbatimi	Pa pranuar	Pa zbatuar	Zbatuar pjesërisht	Zbatuar plotësisht	Totali
Agjencia e Trajtimit të Pronave			1	12	9	22
Agjencia Kombëtare e Mjedisit 2023			2	4	9	15
Agjencia Kombëtare të Bregdetit 2023	3		1	2	16	22
Agjencia Shtetërore e Kadastrës, Tirana Jug			11	10	8	29
Agjencia Shtetërore e Kadastrës, Tirana Veri			7	11	3	21
Bashkia Belsh 2, 2023			5	4	5	14
Bashkia Bulqizë 2023	2		2	8	8	20
Bashkia Devoll 2023			32	1	1	34
Bashkia Divjakë 2023	2		1	6	17	26
Bashkia Fier 2024	5		2	7	18	32
Bashkia Kamëz 2024	12				25	37
Bashkia Kukës 2023	7		3		7	17
Bashkia Malësi e Madhe 2023	3		17	1	6	27
Bashkia Mat 2023	1		2	7	8	18
Bashkia Mirditë 2023	9				7	16
Bashkia Pogradec 2023	5		31	2	11	49
Bashkia Poliçan 2023	3		1	6	8	18
Bashkia Pustec 2023	3		1		5	9
Bashkia Roskovec 2023	2		1	6	6	15
Bashkia Selenicë 2023	5		22	1		28
Bashkia Shkodër 2024	2		7	3	8	20
Bashkia Tropojë 2023	12		7	3	1	23
Bashkia Vlorë 2023	15		23	17	19	74
Drejtoria e Përgjithshme e ASHK			7	19	9	35
Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Sarandë			8	8	5	21
Efektiviteti i procesit të certifikimit të materialit mbjellës bimor (fara e fidanë), i përdorur nga fermerët	4	1			13	18
Efektiviteti i sistemit për mbrojtjen e viktimave të dhunës në familje me fokus, gratë e dhunuara	14			4	3	21
Fuqizimi i Qendrës Traumatologjike Kombëtare të Tiranës			7		3	10
Garantimi i mbrojtjes së të drejtës së autorit	4		2	3	4	13
Instituti i Gjeoshkencave	1		1	3	1	6
Këshilli i Lartë Gjyqësor					14	14
Korporata Elektroenergjitike Shqiptare SHA	6		3		18	27
Mbi disponibilitetin në treg dhe trajtimin në linjën e tretë të mjekimit të pacientëve të diagnostikuar me Luecemi Limfoide Kronike (LLC), me barin “Ibrutinib 140 mg”			1		5	6

Ndihma juridike falas për personat në nevojë	2		1	12	15
Njësia Administrative Kashar, Bashkia Tiranë	6		4		10
Njësia Administrative Vaqarr, Bashkia Tiranë	6		1	2	9
Njësia Administrative Zall-Bastar, Bashkia Tiranë	5	3		1	9
Performanca e ofrimit të shërbimeve on-line		6	2	1	9
Performanca e sistemit të shfrytëzimit minerar të mermerëve		7		1	8
Shërbimi i policisë në përgjigje të qytetarëve	2	5	1	2	10
Shërbimi në Terapinë Renale Zëvendësuese (hemodializa, dializë peritoneale, transplanti)		15	4	12	31
Trajtimi i sëmundjeve tumorale	1	2	5	4	12
Gjithsej	142	1	246	166	315

Tabela 5: Masa disiplinore, sipas statusit të zbatueshmërisë

Subjektet e audituara	Pa zbatuar	Zbatuar pjesërisht	Zbatuar plotësisht	Totali
Agjencia e Trajtimit të Pronave			12	12
Agjencia Kombëtare e Mjedisit 2023			38	38
Agjencia Kombëtare të Bregdetit 2023		1		1
Agjencia Shtetërore e Kadastrës, Tirana Jug	18		17	35
Agjencia Shtetërore e Kadastrës, Tirana Veri	24		10	34
Bashkia Belsh 2, 2023	9			9
Bashkia Bulqizë 2023	1			1
Bashkia Devoll 2023	13		6	19
Bashkia Divjakë 2023	17		5	22
Bashkia Fier 2024	4		3	7
Bashkia Kamëz 2024			35	35
Bashkia Kukës 2023			20	20
Bashkia Malësi e Madhe 2023	10		1	11
Bashkia Mat 2023		12	10	22
Bashkia Mirditë 2023			18	18
Bashkia Pogradec 2023	1		15	16
Bashkia Poliçan 2023	10			10
Bashkia Pustec 2023	3			3
Bashkia Roskovec 2023			15	15
Bashkia Selenicë 2023	3		6	9
Bashkia Tropojë 2023	20		4	24
Bashkia Vlorë 2023	7		51	58
Drejtoria e Përgjithshme e ASHK	1			1
Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Sarandë	21		1	22
Këshilli i Lartë Gjyqësor			1	1
Korporata Elektroenergjitike Shqiptare SHA			12	12
Njësia Administrative Kashar, Bashkia Tiranë	1			1
Njësia Administrative Vaqarr, Bashkia Tiranë			1	1
Njësia Administrative Zall-Bastar, Bashkia Tiranë	1			1
Gjithsej	164	13	281	458

Tabela 6: Masa administrative, sipas statusit të zbatueshmërisë

Subjekti	Pa zbatuar	Zbatuar plotësisht	Totali
Bashkia Fier 2024	17		17
Bashkia Mirditë 2023		3	3
Bashkia Selenicë 2023	12	6	18
Gjithsej	29	9	38

Tabela 7: Dëmi ekonomik, sipas statusit të zbatueshmërisë

Statusi i Rekomandimit	Rekomandimi (nr)	Rekomandimi (në '000 lekë)
Në proces zbatimi	5	12,456
Bashkia Divjakë 2023	1	1,521
Bashkia Kukës 2023	2	2,368
Bashkia Shkodër 2024	1	3,662
Bashkia Tropojë 2023	1	4,904
Pa zbatuar	23	51,167
Bashkia Devoll 2023	1	1,428
Bashkia Divjakë 2023	1	2,765
Bashkia Mirditë 2023	3	1,396
Bashkia Selenicë 2023	10	6,497
Bashkia Tropojë 2023	4	2,763
Bashkia Vlorë 2023	3	35,246
Korporata Elektroenergjitike Shqiptare SHA	1	1,071
Zbatuar pjesërisht	16	56,367
Bashkia Belsh 2, 2023	1	3,490
Bashkia Bulqizë 2023	4	1,743
Bashkia Fier 2024	3	5,558
Bashkia Kamëz 2024	1	216
Bashkia Mat 2023	2	41,899
Bashkia Selenicë 2023	1	1,618
Bashkia Vlorë 2023	4	1,844
Zbatuar plotësisht	30	38,508
Bashkia Bulqizë 2023	2	362
Bashkia Devoll 2023	1	908
Bashkia Divjakë 2023	1	2,703
Bashkia Kamëz 2024	7	2,240
Bashkia Mat 2023	2	1,358
Bashkia Mirditë 2023	6	1,959
Bashkia Pogradec 2023	5	7,027
Bashkia Roskovec 2023	1	1,042
Bashkia Vlorë 2023	1	-
Korporata Elektroenergjitike Shqiptare SHA	4	20,909
Gjithsej	74	158,498

Tabela 8: Menaxhim jo efektiv i fondeve, sipas statusit të zbatueshmërisë

Statusi i Rekomandimit	Rekomandimi (nr)	Rekomandimi (në '000 lekë)
Në proces zbatimi	25	1,099,338
Agjencia Kombëtare e Mjedisit 2023	1	8,522
Bashkia Bulqizë 2023	2	10,516
Bashkia Divjakë 2023	1	3,150
Bashkia Kamëz 2024	5	775,988
Bashkia Kukës 2023	1	4,880
Bashkia Malësi e Madhe 2023	1	-
Bashkia Mat 2023	8	69,445
Bashkia Pogradec 2023	1	59,269
Bashkia Poliçan 2023	2	2,777
Bashkia Roskovec 2023	1	1,853
Bashkia Vlorë 2023	1	1,800
Korporata Elektroenergjitike Shqiptare SHA	1	161,139
Pa zbatuar	83	1,509,683
Agjencia Shtetërore e Kadastrës, Tirana Veri	4	84,746
Bashkia Belsh 2, 2023	1	5,800
Bashkia Bulqizë 2023	1	31,482
Bashkia Devoll 2023	5	5,810
Bashkia Divjakë 2023	1	18,715
Bashkia Fier 2024	5	255,403
Bashkia Kukës 2023	4	37,873
Bashkia Malësi e Madhe 2023	10	50,222
Bashkia Pogradec 2023	6	32,513
Bashkia Selenicë 2023	20	379,557
Bashkia Shkodër 2024	5	305,184
Bashkia Tropojë 2023	1	129,181
Bashkia Vlorë 2023	12	125,346
Drejtoria e Përgjithshme e ASHK	1	12,549
Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Sarandë	5	9,957
Korporata Elektroenergjitike Shqiptare SHA	2	25,345
Zbatuar pjesërisht	44	1,021,034
Agjencia e Trajtimit të Pronave	1	1,496
Bashkia Belsh 2, 2023	3	118,391
Bashkia Bulqizë 2023	1	6,200
Bashkia Devoll 2023	5	56,472
Bashkia Divjakë 2023	3	318,750
Bashkia Fier 2024	2	65,160
Bashkia Kamëz 2024	4	50,443
Bashkia Malësi e Madhe 2023	3	8,739
Bashkia Mat 2023	1	4,690
Bashkia Mirditë 2023	5	23,025
Bashkia Poliçan 2023	1	8,580
Bashkia Roskovec 2023	3	34,917
Bashkia Tropojë 2023	2	5,385
Bashkia Vlorë 2023	7	317,055
Drejtoria e Përgjithshme e ASHK	1	-
Drejtoria Vendore e Agjencisë Shtetërore të Kadastrës Sarandë	2	1,729
Zbatuar plotësisht	37	469,035

Bashkia Devoll 2023	2	125
Bashkia Divjakë 2023	1	-
Bashkia Kamëz 2024	10	1,828
Bashkia Malësi e Madhe 2023	3	1,856
Bashkia Mat 2023	1	83
Bashkia Mirditë 2023	1	6,160
Bashkia Pustec 2023	1	1,578
Bashkia Roskovec 2023	2	23,375
Bashkia Vlorë 2023	3	480
DV ASHK Sarandë	8	8,420
Korporata Elektroenergjitike Shqiptare SHA	5	425,131
Gjithsej	189	4,099,089



REPUBLIKA E SHQIPËRISË

KONTROLLI I LARTË I SHTETIT

Baza e të dhënave është marrë nga raportet mbi verifikimin e zbatimit të rekomandimeve të lëna në auditimet e mëparshme si dhe nga drejtimi përkatës sipas programit të auditimit, për subjektet që auditohen periodikisht çdo vit, mbështetur në evidencat statistikore të dorëzuara nga grupet përkatëse të auditimit.

Të dhënat janë përpunuar nga Departamenti i Metodologjisë, Planifikimit Strategjik dhe Zhvillimit Profesional.

Ky Raport është ideuar dhe punuar nga Departamenti i Metodologjisë, Planifikimit Strategjik dhe Zhvillimit Profesional.

Marzhi i gabimit të lejuar në këtë analizë statistikore është përcaktuar në nivelin 5%, duke reflektuar një nivel të pranueshëm të pasigurisë statistikore, në përputhje me praktikat ndërkombëtare. Ky nivel është në përputhje me standardet e pranuar nga Organizata Ndërkombëtare e Standardeve (ISO 3534-1:2006) dhe udhëzimet statistikore të OECD-së, të cilat rekomandojnë përdorimin e marzheve të gabimit të tilla në studimet me një shkallë të lartë të saktësisë.

© Kontrolli i Lartë i Shtetit

Materiali i paraqitur në këtë dokument i nënshtrohet të drejtës së autorit të Kontrollit të Lartë të Shtetit. Materiali mund të kopjohet ose riprodhohet vetëm për qëllime jokomerciale, përkatësisht riprodhim për kërkime, studime private ose për qarkullim të brendshëm të kufizuar brenda një organizate për qëllime studimore dhe analitike.

Kopjimi për qëllime jokomerciale duhet të shoqërohet me një njohje të mjaftueshme, të riprodhohet me saktësi dhe të mos përdoret në një kontekst tjetër.



Rruga "Abdi
Toptani" Nr.1 Tiranë



klsh.org.al



+355 4 2247294



klsh@klsh.org.al