



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
KONTROLLI I LARTË I SHTETIT
KRYETARI

Adresa: Rruga "Abdi Toptani", nr.1, Tiranë;

E-mail: klsh.org.al; web-site: www.klsh.org.al

Nr. 1035/5 Prot.

Tiranë, më 23/05/2020

V E N D I M

Nr.53, Datë 23.05.2020

PËR

AUDITIMIN E USHTRUAR NË AGJENCINË E BLERJEVE TË PËRQËNDRUARA
“MBI PËRPUTHSHMËRINË”
për periudhën nga data 01.01.2017 deri më datën 31.12.2019”

Nga auditimi i ushtruar rezultuan disa shkelje dhe problematika në lidhje, me hartimin dhe miratimin e akteve nënligjore në kundërshtim me rregullat e prokurimit publik, me mos përgatitjen dhe hartimin e një pakete për unifikimin e kriterëve të veçanta të kualifikimit, për një pjesë të konsiderueshme të fondeve buxhetore nuk është arritur efienca dhe efikasiteti në procedurat e prokurimit, të cilat janë devijime materiale sasiore dhe cilësore por jo të përhapura dhe nuk kanë cenuar thellësisht funksionimin e këtij institucioni, prandaj justifikojnë dhënien e një opinionit të përputhshmërisë të kualifikuar.

Pasi u njoha me Raportin Përfundimtar të Auditimit dhe Projektvendimin e paraqitur nga Grupi i Auditimit të Departamentit të Auditimit të Institucioneve Qendrore, shpjegimet e dhëna nga subjekti i audituar, si dhe vlerësimet mbi objektivitetin dhe cilësinë e auditimit nga Drejtori i Departamentit të mësipërm, Drejtorja e Standardeve dhe Sigurimit të Cilësisë si dhe Drejtori i Përgjithshëm, në mbështetje të neneve 10, 15, 25 dhe 30, të ligjit nr.154/2014 miratuar në datën 27.11.2014 “Për Organizimin dhe Funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit”,

VENDOSA

I. Të miratoj Raportin Përfundimtar të Auditimit “Për auditimin e përputhshmërisë” të ushtruar në Agjencinë e Blerjeve të Përqendruara, sipas programit të auditimit nr.1037/1 prot., datë 23.12.2019, për veprimtarinë nga data 01.01.2017 deri më datën 31.12.2019.

II. Të miratoj Opinionin e auditimit, rekomandimet për përmirësimin e gjendjes dhe të kërkoj marrjen e masave sa vijon:

A. OPINIONI I AUDITIMIT:

Për drejtimin e Agjencisë së Blerjeve të Përqendruara (në vijim ABP)

Ne audituam përputhshmërinë e veprimtarisë së ABP, sa i takon shkallës së zbatimit të rregullave, ligjeve dhe rregulloreve, politikave, kodeve të vendosura apo termave dhe kushteve, mbi të cilat ky institucion realizon procedura prokurimi të përqendruara, (kriteret e auditimit të përputhshmërisë). Gjatë auditimit në terren janë të marrë të dhëna të mjaftueshme të cilat mundësojnë dhënien e opinionit.

Opinion i kualifikuar

Sipas opinionit të KLSH-së, nga auditimi i përputhshmërisë¹, i mbështetur në standardet INTOSAI dhe në Manualin e Auditimit të Përputhshmërisë së KLSH-së, i kryer në subjektin “Agjencia e Blerjeve të Përqendruara”, rezultuan devijime materiale sasiore dhe cilësore nga kuadri ligjor dhe rregullator në fuqi (kriteret), të cilat në gjykimin profesional të audituesit shtetëror të pavarur janë materiale por jo të përhapura, efektet e të cilave justifikojnë dhënien e ***një opinionit të kualifikuar*** (me rezervë) ***të përputhshmërisë***²

Baza për opinionin e kualifikuar (ISSAI 4000³)

Ne kemi kryer auditimin në përputhje me ligjin nr. 154/2014 “Për organizimin dhe funksionimin e KLSH-së me Standardet Ndërkombëtare të Auditimit të Sektorit Publik (ISSAIs), ISSAI-n 4000 ”Standardi i Auditimit të Përputhshmërisë”. Ne jemi të pavarur kundrejt subjektit të audituar, mbështetur në INTOSAI - P10, “Deklarata e Meksikës mbi Pavarësinë e SAI-t”, si dhe ISSAI 130 “Kodi Etik”. Ne i kemi përmbushur përgjegjësitë tona etike, në përputhje me standardet e sipërpërmendura, përfshirë këtu edhe Kodin e Etikës së KLSH-së. Auditimi ynë përfshin kryerjen e procedurave me qëllim marrjen e evidencave të auditimit, mbi ligjshmërinë dhe rregullshmërinë e veprimtarisë të ushtruar nga subjekti i audituar. Procedurat janë përzgjedhur mbështetur mbi gjykimin profesional të audituesit, duke marrë në konsideratë vlerësimin e riskut dhe materialitetit për subjektin e audituar.

Nga evidencat e marra për veprimtarinë e ABP, rezultoi se, janë konstatuar disa mangësi dhe parregullsi të cilat kryesisht konsistojnë:

- APP, në kundërshtim me Ligjin nr.9643, datë 20.11.2006 “Për Prokurimit Publik” ka nxjerr Udhëzimin nr.6 datë 16.01.2018 “Për përdorimin e marrëveshjes kuadër dhe zhvillimin e saj me mjete elektronike” për t’u zbatuar nga të gjitha Autoritetet Kontraktore dhe Udhëzimin nr. 8, datë 20.02.2018 “Për ngarkimin e Agjencisë së Blerjeve të Përqendruara për kryerjen e procedurave të prokurimit publik, në emër dhe për llogari të Kryeministrit, ministrive, institucioneve të varësisë, për disa mallra dhe shërbime” për t’u zbatuar nga ABP. Nga zbatimi i këtyre udhëzimeve i është shkaktuar buxhetit të shtetit një dëm ekonomik **200 milion lekë**;

- Në mos përgatitjen dhe hartimin e një pakete për unifikimin e kriterëve minimale të veçanta të kualifikimit për të gjitha kontratat e mallrave dhe të shërbimeve që janë prokuruar për llogari të Autoriteteve Kontraktore. Në disa procedura prokurimi janë skualifikuar operatorë,

¹ Mbështetur mbi ligjin nr. 154/2014 “Për organizimin dhe funksionimin e KLSH-së”

² ISSAI 4000 – Standardet e Auditimit të Përputhshmërisë

³ Sipas *Manualit të Auditimit të Përputhshmërisë* të KLSH-së, kapitulli V, pika 5.4, ***Konkluzionet/ opinionet e kualifikuara***: Audituesi shpreh një konkluzion me rezervë kur në gjykimin profesional të tij, efekti ose efektet e mundshme të një çështjeje, nuk janë aq materiale sa që të justifikojnë një konkluzion të kundërt ose një refuzim të konkluzionit. Kur auditimi i përputhshmërisë kryhet së bashku me pasqyrat financiare, *audituesi mund të shpreh një opinion me rezervë kur devijimet janë materiale por jo të përhapura*, ose n.q.s. audituesi nuk është në gjendje të sigurojë evidencë auditimit të përshtatshme dhe të mjaftueshme dhe, efektet e mundshme, janë materiale por jo të përhapura.

të cilët kanë pasur ofertat ekonomike në vlerë me të ulët se, vlera e ofertave të operatorëve të shpallur fitues. Skualifikimi i këtyre operatorëve është bërë pikërisht për mos përmbushjen e disa prej kriterëve të veçanta dhe për pasojë janë përdorur **207,191,000 lekë** fonde buxhetore pa efektivitet dhe ekonomicitet, duke i humbur efektet që kërkon ligji nr. 9643, datë 20.11.2006 “Për prokurimin publik” i ndryshuar.

-Për një pjesë të konsiderueshme të fondeve buxhetore nuk është arritur efienca dhe efikasiteti në procedurat e prokurimit, duke mos përmbushur kështu, qëllimin e ligjit nr.9643, datë 20.11.2006;

- Në mosrespektimin e akteve ligjore e nënligjore për organizimin dhe funksionimin e Agjencisë së Blerjeve të Përqendruara nga MB.

B. MASA PËR PËRMIRËSIME LIGJORE:

1. Gjetje: Në zbatim të nenit 35 “Marrëveshjet kuadër” të Ligji nr.9643 datë 20.11.2006 “Për prokurimin publik” dhe nenit 45 “Prokurimi i marrëveshjes kuadër” i VKM nr.914, datë 29.12.2014 “Për miratimin e rregullave të prokurimit publik”, Agjencia e Prokurimit Publik (në vijim APP) ka nxjerrë Udhëzimin Nr.6 datë 16.01.2018 “Për përdorimin e marrëveshjes kuadër dhe zhvillimin e saj me mjete elektronike”. Në pikën 7.3 të këtij udhëzimi përcaktohet:

- “Në rastin kur vlerësimi i ofertës/ofertave fituese bëhet bazuar në çmimin për njësi, fondi limit do të jetë çmimi i përlllogaritur për njësi për çdo artikull apo shërbim. Autoriteti kontraktor do të shpallë dhe zhvillojë procedurën e prokurimit me çmimin e përlllogaritur për njësi dhe jo me një fond limit në total”. Kjo pikë është ndryshuar me Udhëzim nr.15 datë 26.11.2018 “Për një ndryshim në Udhëzimin e APP nr.6 datë 16.01.2018”, me këtë përmbajtje:

-“Në çdo rast autoriteti kontraktor planifikon më përparësi sasinë dhe vlerën e pritshme të kontratave që mund të lidhen gjatë marrëveshjes kuadër, bazuar në eksperiencat e mëparshme me qëllim jo vetëm orientimin e operatorëve ekonomikë por edhe hartimin e kriterëve për kualifikimin apo kërkesave të tjera të cilat lidhen përpjesëtimisht me fondin limit. Fondi limit, me të cilin autoriteti kontraktor do të shpallë procedurën e prokurimit është vlera e pritshme e kontratave që mund të lidhen gjatë marrëveshjes kuadër. Hartimi i kriterëve të veçanta për kualifikim si; kapacitetet teknike, ekonomike apo kriterë të tjera të cilat lidhen me fondin do të përlllogariten mbi vlerën e pritshme të kontratave që mund të lidhen”.

-“Në rastin kur, objekti i prokurimit përbëhet nga disa artikuj autoriteti kontraktor përveç vlerës së pritshme të kontratave do të përlllogarisë edhe shumatoren e çmimeve për njësi, e cila duhet të publikohet së bashku me vlerën e pritshme të kontratave (fondi limit) në njoftimin e kontratës”. “Në rastin kur, objekti i prokurimit përbëhet nga disa artikuj, ofertimi nga operatorët ekonomikë do të bëhet me shumatoren e çmimeve për njësi. Për efekt krahasimi vlerësimi i ofertave të paraqitura do të bëhet mbi bazën e shumatores së çmimeve për njësi të përlllogaritur për çdo artikull apo shërbim nga autoriteti kontraktor”.

Nga sa më lart, APP me Udhëzim nr.15 datë 26.11.2018 “Për një ndryshim në Udhëzimin e APP nr.6 datë 16.01.2018, ka urdhëruar dhe ka orientuar të gjitha Autoritetet Kontraktore që, kur objekti i prokurimit (i marrëveshjes kuadër) përbëhet nga disa artikuj, ofertimi nga operatorët ekonomikë do të bëhet me shumatoren e çmimeve për njësi dhe për efekt krahasimi vlerësimi i ofertave të paraqitura do të bëhet mbi bazën e shumatores së çmimeve për njësi të përlllogaritur për çdo artikull apo shërbim nga Autoriteti Kontraktor. Mirëpo, përmbajtja e pikës 7.3 të udhëzimit bie në kundërshtim me:

-Nenin 55 të Ligji nr.9643 datë 20.11.2006, i cili përcakton se: “Oferta fituese duhet të jetë: a) oferta që, në bazë të kërkesave dhe kriterëve të përcaktuara në dokumentet e tenderit, plotëson kërkesat e objektit të prokurimit me çmimin më të ulët;

-Nenin 45 të VKM nr.914 datë 29.12.2014, i cili përcakton se: “Operatorët ekonomikë përzgjidhen si palë të marrëveshjes kuadër duke zbatuar kriteret e përcaktimit të ofertës fituese, sipas përcaktimeve të nenit 55, të LPP-së. Në çdo rast, autoriteti kontraktor mund të vendosë të vlerësojë ofertën/ofertat fituese duke u bazuar në çmimin për njësi. Autoriteti kontraktor harton dhe publikon njoftimin e fituesit për një marrëveshje kuadër në përputhje me LPP-në dhe këto rregulla.

Pra, rregullat e prokurimit nuk përcaktojnë se, oferta fituese përzgjidhet apo mund të përzgjidhet për shumatoren e çmimeve për njësi më të ulët, si kundër është përcaktuar në pikën 7.3 të Udhëzimit nr. 6 datë 16.01.2018, i ndryshuar, por përcaktojnë se, oferta fituese përzgjidhet për çmimin për njësi më të ulët.

Po kështu, APP ka vepruar edhe për zbatimin e VKM nr.82, datë 14.02.2018 “Për ngarkimin e Agjencisë së Blerjeve të Përqendruara për kryerjen e procedurave të prokurimit publik në emër dhe për llogari të Kryeministrit, ministrive, institucioneve të varësisë, për disa mallra dhe shërbime”, i ndryshuar. Në neni 7 të kësaj VKM përcaktohet se: “Agjencia e Blerjeve të Përqendruara (ABP) duhet të prokurojë, nëpërmjet marrëveshjes kuadër, mallrat dhe shërbimet e vazhdueshme dhe /ose të unifikuara. Kategoritë konkrete të mallrave dhe shërbimeve, të cilat do të prokurohen nëpërmjet marrëveshjes kuadër, përcaktohen sipas udhëzimeve të Agjencisë së Prokurimit Publik”. Në zbatim të këtij neni, APP ka nxjerrë Udhëzimin Nr. 8, datë 20.02.2018 “Për ngarkimin e Agjencisë së Blerjeve të Përqendruara për kryerjen e procedurave të prokurimit publik, ...” i cili më vonë është ndryshuar me Udhëzimin nr. 1, datë 10.01.2019. Në pikën 5 dhe 5.1, të këtij udhëzimi përcaktohen rastet e kontratave të mallrave dhe shërbimeve të vazhdueshme që do të prokurohen nëpërmjet Marrëveshjes Kuadër. Po në këtë pikë përcaktohet se: “Në rastin kur, objekti i prokurimit përbëhet nga disa artikuj, përveç vlerës së pritshme të kontratave do të përlogaritet edhe shumatorja e çmimeve për njësi, e cila duhet të publikohet së bashku me vlerën e pritshme të kontratave (fondi limit) në njoftimin e kontratës. Në rastin kur, objekti i prokurimit përbëhet nga disa artikuj, ofertimi nga operatorët ekonomikë do të bëhet me shumatoren e çmimeve për njësi. Për efekt krahasimi, vlerësimi i ofertave të paraqitura do të bëhet mbi bazën e shumatores së çmimeve për njësi të përlogaritur për çdo artikull apo shërbim, nga autoriteti kontraktor”.

Siç duket edhe në këtë udhëzim të veçantë që APP e ka nxjerrë vetëm për ABP, ka përsëritur dha ka përcaktuar të njëjtën përmbajtje si përmbajtja e pikës 7.3 të Udhëzimit nr. 6 datë 16.01.2018 “Për përdorimin e marrëveshjes kuadër...”.

Sa sipër, përcaktimi i ofertës fituese bazuar në shumatoren e çmimeve për njësi, përveç se rrit koston e blerjes së mallrave dhe shërbimeve të Autoriteteve Kontraktore në dëm të buxhetit të shtetit, por denatyron, shmang dhe bën të pa zbatueshme pothuajse një pjesë të mirë të procedurës dhe përmbajtjes së rregullave të prokurimit publik të parashikuara në Ligjin nr.9643 datë 20.11.2006 dhe në VKM nr.914 datë 29.12.2014. Ky fenomen mund të shfaqet rëndom në të gjitha Autoritet Kontraktore të ndryshme që, kanë realizuar apo mund të realizojnë procedura prokurimi nëpërmjet marrëveshjes kuadër për kontratat e mallrave dhe shërbimeve sipas përcaktimeve pikës 7.3 të Udhëzimit nr. 6 datë 16.01.2018.

Në kontekst të këtij konstatimi, ky fenomen është vërejtur edhe në këtë auditim të ABP, e cila ka realizuar procedura prokurimi nëpërmjet marrëveshjes kuadër për blerjen e mallrave dhe shërbimeve sipas pikës, 5 dhe 5.1, të Udhëzimit Nr. 8, datë 20.02.2018, për pasojë i është shkaktuar **buxhetit të shtetit dëm ekonomik që shkon rreth 200 milion lekë, me TVSH**, si më poshtë:

ABP gjatë vitit 2019 ka realizuar 85 procedura prokurimi nëpërmjet marrëveshjes kuadër për blerjen e mallrave dhe shërbimeve me vlerë të përgjithshme 5,817,567,129 lekë. Nga 85 procedurat 48 procedura (të ndara në Lote) me vlerën të përgjithshme 1,126,967,454 lekë janë realizuar vetëm për blerje mallrash, në të cilat ofertat fituese janë përzgjedhur *mbi bazën*

e shumatores së çmimeve për njësi, sipas përcaktimeve të pikës 5 dhe 5.1 të Udhëzimit të APP me nr. 8, datë 20.02.2018. Nga zbatimi i udhëzimit të APP (pikës 5 dhe 5.1), është shmangur nga zbatimi, nenin 55 të Ligji nr.9643 datë 20.11.2006 dhe nenin 45 të VKM nr.914 datë 29.12.2014, të cilët përcaktojnë se, autoriteti kontraktor vendosë të vlerësojë ofertën/ofertat fituese duke u bazuar **në çmimin për njësi më të ulët** dhe jo siç përcaktohet në udhëzimin e sipërcituar që fituesit janë përzgjedhur mbi bazën **e shumatores së çmimeve për njësi më të ulët**.

Për sa më sipër, në zbatim të pikës 5 dhe 5.1 të Udhëzimit nr. 8, datë 20.02.2018: është rritur kosto e blerjes së mallrave në dëm të buxhetit të shtetit për 127,598,084 lekë, me TVSH; është shkelur pika “d” e nenit 24 e Ligji nr.9643 datë 20.11.2006 sepse disa oferta te paraqitura kanë tejkaluar fondin limit dhe nuk janë skualifikuar; është shkelur dhe është bërë i pa zbatueshëm neni 56 i Ligjit nr.9643 datë 20.11.2006 dhe neni 66 i VKM nr.914 datë 29.12.2014 që, bën fjalë për llogaritjen e ofertës anomalisht e ulët duke rritur koston e blerjeve të mallrave në dëm të buxhetit të shtetit për 72,388,830 lekë, me TVSH; është shkelur dhe është bërë i pa zbatueshëm neni 63 i LPP dhe neni 78 i VKM për rregullat e prokurimit publik, sepse është denaturuar gjithë procesi i ankimit administrativ dhe i shqyrtimit të ankesave (*shih më poshtë pikën “D” ku janë trajtuar rastet konkrete të këtij dëmi*).

(*Trajtuar më hollësisht në faqet 65-78, të Raportit të Auditimit*)

1.1 Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara ti kërkoj Agjencisë së Prokurimit Publik:

- Shfuqizimin apo ndryshimin e pikës 5 dhe 5.1 të Udhëzimit Nr. 8, datë 20.02.2018 “Për ngarkimin e Agjencisë së Blerjeve të Përqendruara për kryerjen e procedurave të prokurimit publik, në emër dhe për llogari të Kryeministrit, ministrive dhe institucioneve të varësisë, për disa mallra e shërbime”;
- Shfuqizimin apo ndryshimin e pikës 7.3 Udhëzimit Nr.6 datë 16.01.2018 “Për përdorimin e marrëveshjes kudër dhe zhvillimin e saj me mjete elektronike”.

Menjëherë

2. Gjetje: Gjatë periudhës objekt auditimi u vërejt se, në disa procedura prokurimi për blerje mallra dhe shërbime ka pasur konkurrencë minimale duke marrë pjesë vetëm një operator ekonomik. Ndërsa në disa procedura të tjera, (në vitin 2017 me fond limit në total rreth 280,000,000 lekë dhe në vitin 2019 me fond limit në total rreth 1,073,942,016 lekë) nuk kanë marrë pjesë operatorë ekonomik apo kanë marrë pjesë operatorë të cilit nuk plotësonin specifikimet teknike të mallrave dhe shërbimeve apo kriteret e veçanta të kualifikimit duke u skualifikuar nga procedurat e prokurimit, dhe në kushtet e mungesës së konkurrencës, në mbështetje të nenit 24 të LPP, këto procedura janë anuluar (Ndërkohë është e njohur që, tregu i shit-blerjes së këtyre mallrave dhe ofrimit të këtyre shërbimeve është mjaft i përhapur, pasi për këto veprimtari operojnë shumë sipërmarrje të mesme e të mëdha, duke krijuar një treg konkurrues dhe rrjedhimisht interesi për të marrë pjesë në tendera publik duhej të ishte tepër i lartë). Më poshtë po përmendim disa prej procedurave të anuluar:

- Procedura e prokurimit publike me objekt: “Blerje uniforma, veshmbathje dhe elemente të tjera, përbërëse të tyre për Drejtorinë e Përgjithshme të Doganave Loti III”, me fond limit 32,369,409 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar 08.05.2017 morën pjesë 3 operatore të cilët janë skualifikuar nga procedura për arsye se nuk plotësonin specifikimet teknike të mallrave apo disa kërkesa të veçanta të kërkuara në DT;
- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje uniforma, veshmbathje dhe elemente të tjera, përbërëse të tyre për Gardën e Republikës, Loti II”, me fond limit 10,176,543 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar 08.05.2017 mori pjesë vetëm operatori “EURO 2001”, me

ofertë 10,150,200 lekë i cili është skualifikuar sepse nuk ka paraqitur flete analize për artikullin berete të kostumit për shërbime stërvitje;

- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje këpucë për Drejtorinë e Përgjithshme të Doganave Lotin II” me fond limit 4,747, 578 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar 10.05.2017 morën pjesë 4 operatore të cilët janë skualifikuar nga procedura për arsye se nuk plotësonin specifikimet teknike të mallrave apo disa kërkesa të veçanta të kërkuara në DT;

- Procedura e prokurimit me objekt : “ Blerje këpucë”, Loti I “Blerje këpucë për Gardën e Republikës Lotin I” me fond limit 2,083, 333 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar 10.05.2017 morën pjesë 2 operatore të cilët janë skualifikuar nga procedura për arsye se nuk plotësonin specifikimet teknike të mallrave apo disa kërkesa të veçanta të kërkuara në DT;

- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje automjete për Autoritetin e Mbikëqyrjes së Lojrave të Fatit, Loti I” me fond limit 3,753, 287 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar 22.11.2017 mori pjesë vetëm operatori “X” , me ofertë 1,800,000 lekë i cili është skualifikuar sepse nuk ka paraqitur asnjë dokument, përveç ofertës ekonomike, ekstraktit tregtar dhe atij historik;

- Procedura e prokurimit me objekt: “Shërbim Gatimi dhe Shpërndarje Ushqimi (Katering) për Repartin Ushtarak 4001 Kukës Loti II” me fond limit 7,729,216 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar 16.10.2017 mori pjesë vetëm operatori “X”, me ofertë 7,670,836 lekë i cili është skualifikuar sepse nuk plotësoni disa kërkesa të veçanta të kërkuara në DT;

- Procedura e prokurimit me objekt : “Furnizim me lëndë djegëse për automjete Diesel (Gazoil), Loti I” me fond limit në vlerën 30,176,892 lekë. Ne tenderin e zhvilluar në datën 14.05.2018, mori pjesë vetëm BOE “X” me ofertë, marzhë fitimi 16.4%, i cili është kualifikuar dhe shpallur fitues;

- Procedura e prokurimit me objekt: “Furnizim me lëndë djegëse të lëngëta për përdorim termik civil dhe industrial Loti II”. Ne tenderin e zhvilluar në datën 14.05.2018, morën pjesë vetëm operatori “X” me ofertë, marzhë fitimi 15%, i cili është kualifikuar dhe shpallur fitues;

- Procedura e prokurimit me objekt : “Furnizim me lëndë djegëse për automjete Diesel (Gazoil), Loti III”, me fond limit në vlerën 10,341,341 lekë. Në tenderin e zhvilluar në datën 14.05.2018, mori pjesë vetëm BOE “Kastrati&Kastrati” me ofertë, marzhë fitimi 17.4%, i cili është kualifikuar dhe shpallur fitues;

- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje automjete, e ndarë në 9 lote” me fond limit të përgjithshëm në vlerën 104,764,120 lekë pa TVSH, e zhvilluar në datën 12.11.2019. Nga 9 lotet, 7 prej tyre janë anuluar për mungesë konkurrence si:

- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Autovetura me kalueshmëri të ulët, Loti I” për Shërbimi Informativ i Shtetit me fond limit, 6,527,940 lekë. Në tenderin e zhvilluar mori pjesë vetëm një operator i cili është skualifikuar nga procedura e prokurimit sepse, nuk plotëson specifikimet teknike të automjeteve sipas kërkesave të DT;

- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Autovetura me kalueshmëri të lartë, Loti II” për shërbimi Informativ i Shtetit me fond limit 13,405,915 lekë; Inspektorati Shtetëror i Mbikëqyrjes së Tregut me fond limit 5,362,366 lekë; Kontrollin e Lartë të Shtetit me fond limit 8,043,549 lekë; Inspektorati Shtetëror i Punës dhe Sigurimeve Shoqërore me fond limit 5,362,366 lekë. Në tenderin e zhvilluar kanë marrë pjesë 2 operatorë ekonomikë të cilët janë skualifikuar sepse nuk plotësonin specifikimet teknike të automjeteve;

- Procedura e prokurimit me objekt: "Blerje Mikrobus (vende te ulura 8+1), Loti III” për Ministrinë e Brendshme me fond limit: 2,980,963 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar nuk u paraqit asnjë operator;

- Procedura e prokurimit me objekt: "Blerje Kamionçinë për Drejtorinë e Shërbimeve Qeveritare, Loti VI” për Drejtoria e Shërbimeve Qeveritare me fond limit: 4,476,550 lekë. Në tenderin e zhvilluar mori pjesë vetëm një operator i cili është skualifikuar sepse, nuk plotëson specifikimet teknike të automjeteve;

- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje automjete për aparatin e Ministrisë së Brendshme, Loti VII” për Ministria e Brendshme me fond limit: 13,189,659 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar në datën, mori pjesë vetëm një operator i cili është skualifikuar nga procedura e prokurimit sepse, nuk plotëson specifikimet teknike të automjeteve;
- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Automjete për Autoritetin Kombëtar për Sigurinë dhe Emergjencat në Miniera, Loti VIII” me fond limit:11,250,000 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar morën pjesën dy të cilët janë skualifikuar sepse, nuk plotëson specifikimet teknike të automjeteve ;
- Procedura e prokurimit me objekt: "Blerje Autovetura për Agjencinë për Zhvillimin Bujqësor dhe Rural, Loti IX” me fond limit:2,666,667 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar, mori pjesën vetëm një operator i cili është skualifikuar nga procedura e prokurimit sepse, nuk plotëson specifikimet teknike të automjeteve.

Sa sipër duket qartë se, nuk ka pasur interes të mjaftueshëm nga operatorët ekonomik për të marrë pjesë në këto procedura, ndërkohë që mallrat dhe shërbimet si, blerja: uniformave, veshmbathjeve, këpucëve, karburanteve, autoveturave, shërbimit kateringut, etj, janë artikuj të bollshëm dhe veprimtari shumë të mirënjohura në tregun vendas. Pra për furnizimin e këtyre mallrave dhe shërbimeve ka mjaftueshëm tregtar të vegjël dhe të mëdhenj që operojnë në tregun vendas, për pasojë duhet të kishte konkurrencë më të madhe në këto procedura prokurimi. Anulimi i një pjesë të madhe të procedurave të prokurimit për blerjen e mallrave dhe shërbimeve të domosdoshme për ushtrimin normal të veprimtarive të Autoriteteve Kontraktore ka bërë që, për një pjesë të konsiderueshme të fondeve buxhetore nuk është arritur efienca dhe efikasiteti i procedurave të prokurimit, duke mos përmbushur kështu, qëllimin e ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 “për prokurimin Publik”, i sanksionuar në pikën “a, të nenit 1 të tij, në të cilin përcaktohet se: *“Qëllimi i këtij ligji është, të rrisë eficientësinë dhe efikasitetin në procedurat e prokurimit publik, të kryera nga autoritetet kontraktore”* (Trajtuar më hollësisht në faqet 51-64 dhe 103-107, të Raportit të Auditimit).

2.1 Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, me cilësinë e organit qendror blerës ti kërkoj Agjencisë së Prokurimit Publik të marrë iniciativën ligjore për përmirësimin e kuadrit ligjor të prokurimeve publike në lidhje me zgjerimin e konkurrencës në procedurat e prokurimit që ka të bëjë me vlefshmërinë në jo më pak se, dy operatorë ekonomik pjesëmarrës që plotësojnë kriteret e kualifikimit (ky është rekomandim i përsëritur i KLSH përcjell APP, Qeverisë dhe Kuvendit).

Menjëherë dhe në vijimësi

3. Gjetje: ABP është krijuar, organizohet dhe funksionon sipas VKM nr.81 datë 14.02.2018 “Për krijimin, organizimin dhe funksionimin e Agjencisë së Blerjeve të Përqendruara”. Referuar pikës 1 të këtij vendimi, Agjencia organizohet dhe funksionon si institucion qendror, person juridik publik, buxhetor, në varësi të ministrit të Brendshëm, si dhe referuar pikës 3, Agjencia ka buxhetin e vet, i cili është pjesë e buxhetit të Ministrisë së Brendshme (MB). Mirëpo, rezultoi se, MB ka parashikuar për ABP si institucion varësie, vetëm fonde për pagat dhe kontributet e sigurimeve shoqërore e shëndetësore të punonjësve të Agjencisë (artikulli 600 dhe 601) dhe në asnjë nga vitet e audituara 2018, 2019, dhe as për vitet 2020, 2021 dhe 2022 (PBA), nuk janë parashikuar fonde nga buxheti i shtetit, për shpenzime operative apo për investime (referuar shkresës të Sekretarit të Përgjithshëm nr.10502 prot. datë 31.12.2019 “Për detajimin e buxhetit për vitet 2020-2022”). Në këtë aspekt, nuk është zbatuar pika 1 e VKM nr.81 datë 14.02.2018, që Agjencia të organizohet dhe të funksionoj si institucion i pavarur dhe me buxhet më vetë. Ndërkohë që, ABP është krijuar rishtazi në vitin 2018, si nevojë e reformimit dhe kalimit në një nivel më të lartë organizimi institucional sesa ish-Drejtoria e Përgjithshme e Prokurimeve të Përqendruara, e cila ishte pjesë e strukturës organizative të MB. Në këtë fokus, duhet theksojmë edhe faktin se, ky institucion, përveç

kryerjes së procedurave të prokurimit publik, në emër dhe për llogari të Kryeministrit, ministrive, institucioneve të varësisë, ka prokuruar dhe mund të prokuroj edhe fondet buxhetore të institucioneve të pavarura.

Për sa më sipër del e domosdoshme që, ABP nuk duhet të vazhdojë të funksionojë si një drejtori pjesë e strukturës së Ministrisë së Brendshme, por duhet të funksionojë si institucion qendror buxhetor më vete (ose në varësi të Kryeministrit).

(Trajtuar më hollësisht në faqet 6-14, të Raportit të Auditimit)

3.1 Rekomandimi: ABP të marrë iniciativën ligjore për t'i kërkuar Këshillit të Ministrave që kjo Agjenci të organizohet dhe të funksionoi si institucion qendror, person juridik publik, buxhetor më vete, ose në varësi të Kryeministrit.

Menjëherë

4. Gjetje: Gjithashtu, ndryshe nga ish-Drejtoria e Përgjithshme e Prokurimeve të Përqendruara që marrëdhëniet e punës së punonjësve i rregulloheshin në përputhje me ligjin 152/2013 “Për nëpunësin civil”, marrëdhëniet e punës së punonjësve të ABP, rregullohen sipas dispozitave të ligjit nr.7961, datë 12.7.1995, “Kodi i Punës i Republikës së Shqipërisë” i ndryshuar. Ndërkohë, Agjencia si organ qendror blerës, ka si mision kryerjen e procedurave të prokurimit, në emër dhe për llogari të Kryeministrit, ministrive, institucioneve në varësi të Kryeministrit e të ministrave të linjës, për blerjen e mallrave dhe të shërbimeve, duke menaxhuar kështu, një pjesë të konsiderueshme të fondeve buxhetore të institucioneve kryesore shtetërore, me zyrtarë marrëdhëniet e punës të cilëve rregullohen me Kodin e punës. Zyrtarët publik pa statusin e nëpunësit civil janë më vulnerabël dhe më të dobët se nëpunësit që përfshihen në shërbimin civil, për shkak të nivelit më të ulët të ulët të sigurisë së vazhdimësisë së marrëdhënieve të punës. Pra, nisur nga detyrat dhe përgjegjësitë që i janë ngarkuar Agjencisë dhe punonjësve të saj, marrëdhëniet e punës të Drejtorit të Përgjithshëm dhe stafit të agjencisë duhet të rregullohen në bazë të ligji 152/2013 “Për nëpunësin civil”, i cili ndër të tjera garanton, qëndrueshmërinë në detyrë të nëpunësit civil, vazhdimësinë profesionale, rekrutimin e punonjësve bazuar në meritë dhe integritet moral dhe garanton paanësi politike.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 6-14, të Raportit të Auditimit)

4.1 Rekomandimi: ABP, në bashkëpunim me Departamentin e Administratës Publike, të ndjekin të gjitha procedurat administrative dhe ligjore për të bërë ndryshimin e statusit të punonjësve, nga punonjës që marrëdhëniet e punës u rregullohen me dispozitat e Kodit të Punës, në punonjës që marrëdhëniet e punës u rregullohen me Ligjin nr. 152/2013 “Për nëpunësin civil”.

4.2. Rekomandimi: Të gjithë nëpunësit që, për shkak të riorganizimit të Drejtorisë së Përgjithshme të Prokurimeve të Përqendruara kanë humbur statusin e nëpunësit civil, duhet të rikthehet automatikisht në shërbimin civil dhe të mbajnë statusin e nëpunësit civil.

Menjëherë

C. MASA ORGANIZATIVE:

1. Gjetje: Gjatë periudhës objekt auditimi u vërejt se, në disa procedura prokurimi për blerje mallra dhe shërbime ka pasur konkurrencë minimale duke marrë pjesë vetëm një operatore ekonomik. Ndërsa në disa procedura të tjera, (në vitin 2017 me fond limit në total rreth 280,000,000 lekë dhe në vitin 2019 me fond limit në total rreth 1,073,942,016 lekë) nuk kanë marrë pjesë operatorë ekonomik apo kanë marrë pjesë operatorë të cilit nuk plotësonin specifikimet teknike të mallrave dhe shërbimeve apo kërkesat e veçanta të kualifikimit duke u skualifikuar nga procedurat e prokurimit, dhe në kushtet e mungesës së konkurrencë, në mbështetje të nenit 24 të LPP, këto procedura janë anuluar. Ndërkohë dihet që, tregu i shitblerjes së këtyre mallrave dhe shërbimeve është treg mjaft i mirënjohur sepse për këto

veprimtari operojnë shumë tregtarë të mesëm e të mëdhenj duke krijuar një treg mjaft konkurrentë dhe rrjedhimisht interesi për të marrë pjesë në tendera publik duhet të ishte tepër i lartë.

Më poshtë po përmendim disa prej procedurave të anuluar:

- Procedura e prokurimit publike me objekt: “Blerje uniforma, veshmbathje dhe elemente të tjera, përbërëse të tyre për Drejtorinë e Përgjithshme të Doganave Loti III”, me fond limit 32,369,409 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar 08.05.2017 morën pjesë 3 operatore të cilët janë skualifikuar nga procedura për arsye se nuk plotësonin specifikimet teknike të mallrave apo disa kërkesa të veçanta të kërkuara në DT;

- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje uniforma, veshmbathje dhe elemente të tjera, përbërëse të tyre për Gardën e Republikës, Loti II”, me fond limit 10,176,543 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar 08.05.2017 mori pjesë vetëm operatori “X”, me ofertë 10,150,200 lekë i cili është skualifikuar sepse nuk ka paraqitur flete analize për artikullin berete të kostumit për shërbime stërvitje;

- Procedura e prokurimit me objekt : “Blerje këpucë për Drejtorinë e Përgjithshme të Doganave Lotin II” me fond limit 4,747, 578 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar 10.05.2017 morën pjesë 4 operatore të cilët janë skualifikuar nga procedura për arsye se nuk plotësonin specifikimet teknike të mallrave apo disa kërkesa të veçanta të kërkuara në DT;

- Procedura e prokurimit me objekt : “ Blerje këpucë”, Loti I “Blerje këpucë për Gardën e Republikës Lotin I” me fond limit 2,083, 333 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar 10.05.2017 morën pjesë 2 operatore të cilët janë skualifikuar nga procedura për arsye se nuk plotësonin specifikimet teknike të mallrave apo disa kërkesa të veçanta të kërkuara në DT;

- Procedura e prokurimit me objekt : “Blerje automjete për Autoritetin e Mbikëqyrjes së Lojrave të Fatit, Loti I” me fond limit 3,753, 287 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar 22.11.2017 mori pjesë vetëm operatori “X”, me ofertë 1,800,000 lekë i cili është skualifikuar sepse nuk ka paraqitur asnjë dokument, përveç ofertës ekonomike, ekstraktit tregtar dhe atij historik;

- Procedura e prokurimit me objekt: “Shërbim Gatimi dhe Shpërndarje Ushqimi (Katering) për Repartin Ushtarak 4001 Kukës Loti II” me fond limit 7,729,216 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar 16.10.2017 mori pjesë vetëm operatori “X”, me ofertë 7,670,836 lekë i cili është skualifikuar sepse nuk plotësoni disa kërkesa të veçanta të kërkuara në DT;

- Procedura e prokurimit me objekt : “Furnizim me lëndë djegëse për automjete Diesel (Gazoil), Loti I” me fond limit në vlerën 30,176,892 lekë. Në tenderin e zhvilluar në datën 14.05.2018, mori pjesë vetëm BOE “X” me ofertë, marzhë fitimi 16.4%, i cili është kualifikuar dhe shpallur fitues;

- Procedura e prokurimit me objekt: “Furnizim me lëndë djegëse të lëngëta për përdorim termik civil dhe industrial Loti II”. Në tenderin e zhvilluar në datën 14.05.2018, morën pjesë vetëm operatori “X” me ofertë, marzhë fitimi 15%, i cili është kualifikuar dhe shpallur fitues;

- Procedura e prokurimit me objekt : “Furnizim me lëndë djegëse për automjete Diesel (Gazoil), Loti III”, me fond limit në vlerën 10,341,341 lekë. Në tenderin e zhvilluar në datën 14.05.2018, mori pjesë vetëm BOE “X sh.a” me ofertë, marzhë fitimi 17.4%, i cili është kualifikuar dhe shpallur fitues;

- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje automjete, e ndarë në 9 lote” me fond limit të përgjithshëm në vlerën 104,764,120 lekë pa TVSH, e zhvilluar në datën 12.11.2019. Nga 9 lotet, 7 prej tyre janë anuluar për mungesë konkurrence si:

- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Autovetura me kalueshmëri të ulët, Loti I” për Shërbimi Informativ i Shtetit me fond limit, 6,527,940 lekë. Në tenderin e zhvilluar mori pjesë vetëm një operator i cili është skualifikuar nga procedura e prokurimit sepse, nuk plotëson specifikimet teknike të automjeteve sipas kërkesave të DT;

- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Autovetura me kalueshmëri të lartë, Loti II” për shërbimi Informativ i Shtetit me fond limit 13,405,915 lekë; Inspektorati Shtetëror i Mbikëqyrjes së Tregut me fond limit 5,362,366 lekë; Kontrollin e Lartë të Shtetit me fond limit 8,043,549 lekë; Inspektorati Shtetëror i Punës dhe Sigurimeve Shoqërore me fond limit 5,362,366 lekë. Në tenderin e zhvilluar kanë marrë pjesë 2 operatorë ekonomikë të cilët janë skualifikuar sepse nuk plotësonin specifikimet teknike të automjeteve;
- Procedura e prokurimit me objekt: "Blerje Mikrobus (vende të ulura 8+1), Loti III" për Ministrinë e Brendshme me fond limit: 2,980,963 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar nuk u paraqit asnjë operator;
- Procedura e prokurimit me objekt: "Blerje Kamionçinë për Drejtorinë e Shërbimeve Qeveritare, Loti VI" për Drejtorinë e Shërbimeve Qeveritare me fond limit: 4,476,550 lekë. Në tenderin e zhvilluar mori pjesë vetëm një operator i cili është skualifikuar sepse, nuk plotëson specifikimet teknike të automjeteve;
- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje automjete për aparatet e Ministrisë së Brendshme, Loti VII” për Ministrinë e Brendshme me fond limit: 13,189,659 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar në datën, mori pjesë vetëm një operator i cili është skualifikuar nga procedura e prokurimit sepse, nuk plotëson specifikimet teknike të automjeteve;
- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Automjete për Autoritetin Kombëtar për Sigurinë dhe Emergjencat në Miniera, Loti VIII” me fond limit: 11,250,000 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar morën pjesën dy të cilët janë skualifikuar sepse, nuk plotëson specifikimet teknike të automjeteve ;
- Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Autovetura për Agjencinë për Zhvillimin Bujqësor dhe Rural, Loti IX” me fond limit: 2,666,667 lekë pa TVSH. Në tenderin e zhvilluar, mori pjesën vetëm një operator i cili është skualifikuar nga procedura e prokurimit sepse, nuk plotëson specifikimet teknike të automjeteve.

Sa sipër duket qartë se, nuk ka pasur interes të mjaftueshëm nga operatorët ekonomik për të marrë pjesë në këto procedura, ndërkohë që mallrat dhe shërbimet si, blerja: uniformave, veshmbathjeve, këpucëve, karburanteve, autoveturave, shërbimit kateringut, etj, janë artikuj të bollshëm dhe veprimtari shumë të mirënjohura në tregun vendas. Pra për furnizimin e këtyre mallrave dhe shërbimeve ka mjaftueshëm tregtar të vegjël dhe të mëdhenj që operojnë në tregun vendas, për pasojë duhet të kishte konkurrencë më të madhe në këto procedura prokurimi.

Anulimi i një pjesë të madhe të procedurave të prokurimit për blerjen e mallrave dhe shërbimeve të domosdoshme për ushtrimin normal të veprimtarive të Autoriteteve Kontraktore ka bërë që, për një pjesë të konsiderueshme të fondeve buxhetore nuk është arritur efienca dhe efikasiteti i procedurave të prokurimit, duke mos përmbushur kështu, qëllimin e ligjit nr.9643, datë 20.11.2006 “Për prokurimin publik”, i sanksionuar në pikën “a, të nenit 1 të tij, në të cilin përcaktohet se: *“Qëllimi i këtij ligji është: të rrisë efiençën dhe efikasitetin në procedurat e prokurimit publik, të kryera nga autoritetet kontraktore”*

Po kështu përveç mungesës së efiençës dhe efikasiteti të procedurave të prokurimit, djegia e fondeve me pasojë mos realizimi i fondeve për investime për shkak të veprimeve apo mosveprimeve të ABP, ndikon negativisht në arritjen e objektivave të institucioneve dhe veçanërisht në performancën e aktiviteteve të institucioneve të pavarura kushtetuese.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 51-64 dhe 103-107, të Raportit të Auditimit)

1.1 Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, me cilësinë e organit qendror blerës, të ngrëjë grup pune të veçantë për të analizuar arsyet dhe shkaqet e mungesës së konkurrencës në prokurimit e këtyre mallrave dhe shërbimeve. Në çdo procedurë prokurimi kriteret e veçanta dhe specifikimet teknike të mallrave dhe shërbimeve të hartohen të tilla që të nxisin pjesëmarrjen e operatorëve ekonomikë me qëllim rritjen e konkurrencës.

Menjëherë dhe në vijimësi

1.2 Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, me cilësinë e organit qendror blerës, për çdo rast kur prokuron fonde për investime (pajisje, makineri, automjete, etj.) duhet të bashkëpunoj ngushtë me Autoritetet Kontraktore për të filluar procedurat e prokurimeve që me fillimin e vitit dhe përfundimin e tyre brenda muajit shtator, me qëllim që fondet e planifikuara për investime të institucioneve përfituese të mos digjen por të përdoren me efikasitet, efektivitet dhe ekonomicitet.

Menjëherë dhe në vijimësi

2. Gjetje: Për vitin 2018 dhe 2019 disa Autoritet Kontraktore nuk kanë respektuar afatin e dërgimit të kërkesave në ABP për prokurimin e kontratave për mallra e shërbime, të përcaktuar në VKM nr.82, datë 14.02.2018 “Për ngarkimin e ABP për kryerjen e procedurave të prokurimit publik...”.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 13-15, të Raportit të Auditimit)

2.1 Rekomandim: ABP të marrë masa, që dërgimi e kërkesave për prokurimi nga Autoritete Kontraktore, të vijë brenda afateve të përcaktuara në VKM nr.82, datë 14.02.2018. Për Autoritetet Kontraktore që nuk respektojnë afatet e dërgimit të kërkesave, ABP duhet ti propozojë Titullarit të Autoritetit Kontraktor dhe APP, masa administrative e disiplinore për punonjësit përgjegjës.

Menjëherë dhe në vijimësi

3. Gjetje: ABP në muajin janar 2019, ka krijuar një data-basë në formë të një regjistri elektronik për regjistrimin e të gjitha kërkesat e ardhura nga Autoritetet Kontraktore. Por në këtë data-basë nuk janë regjistruar dhe evidentuar plotësisht të gjitha detajet dhe statistikave të prokurimit si, referencat e shkresave të ardhura nga AK, objektin e prokurimit, fondin limit, formën e prokurimit, etj.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 15-16, të Raportit të Auditimit)

3.1 Rekomandim: ABP, të marrë masat, për të regjistruar të gjitha detajet e prokurimit duke filluar me referencat e shkresave të ardhura nga Autoritetet Kontraktore, objektin e prokurimit, fondin limit, formën e prokurimit dhe deri te referencat e njoftimit të shpalljes së kontratës fituese.

Menjëherë dhe në vijimësi

D. MASA PËR ELEMENIMIN E DËMEVE EKONOMIKE:

1. Gjetje: Siç u trajtua dhe më lartë (në pikën B. “masa për përmirësime ligjore”), në zbatim të nenit 7 i VKM nr.82, datë 14.02.2018 “Për ngarkimin e ABP për kryerjen e procedurave të prokurimit publik...”, i ndryshuar, APP ka nxjerrë Udhëzimin Nr. 8, datë 20.02.2018, i ndryshuar. Në pikën 5 dhe 5.1, të këtij udhëzimi parashikohen kontratat e mallrave dhe shërbimeve të vazhdueshme që do të prokurohen nëpërmjet Marrëveshjes Kuadër, si dhe përcaktohet se: “Në rastin kur, objekti i prokurimit përbëhet nga disa artikuj, përveç vlerës së pritshme të kontratave do të përllogaritet edhe shumatorja e çmimeve për njësi, e cila duhet të publikohet së bashku me vlerën e pritshme të kontratave (fondi limit) në njoftimin e kontratës. Në rastin kur, objekti i prokurimit përbëhet nga disa artikuj, ofertimi nga operatorët ekonomikë do të bëhet me shumatorën e çmimeve për njësi. Për efekt krahasimi, vlerësimi i ofertave të paraqitura do të bëhet mbi bazën e shumatores së çmimeve për njësi të përllogaritur për çdo artikull apo shërbim, nga autoriteti kontraktor”. Në zbatim të kësaj baze ligjore, ABP gjatë vitit 2019 ka realizuar 85 procedura prokurimi nëpërmjet marrëveshjes kuadër për blerjen e mallrave dhe shërbimeve me vlerë të përgjithshme 5,817,567,129 lekë. Nga 85 procedurat 48 procedura (të ndara në Lote) me vlerën të përgjithshme 1,126,967,454

lekë janë realizuar vetëm për blerje mallrash, në të cilat ofertat fituese janë përzgjedhur *mbi bazën e shumatores së çmimeve për njësi*, sipas përcaktimeve të pikës 5 dhe 5.1 të Udhëzimit të APP me nr. 8, datë 20.02.2018. Nga zbatimi i udhëzimit të APP (pikës 5 dhe 5.1), është shmangur nga zbatimi, nenin 55 të Ligji nr.9643 datë 20.11.2006 dhe nenin 45 të VKM nr.914 datë 29.12.2014, të cilët përcaktojnë se, autoriteti kontraktor vendosë të vlerësojë ofertën/ofertat fituese duke u bazuar në *çmimin për njësi më të ulët* dhe jo siç përcaktohet në udhëzimin e sipërcituar që fituesit janë përzgjedhur mbi bazën e *shumatores së çmimeve për njësi më të ulët*.

Për sa më sipër, nga zbatim të pikës 5 dhe 5.1 të Udhëzimit nr. 8, datë 20.02.2018: është rritur kosto e blerjes së mallrave në dëm të buxhetit të shtetit për 127,598,084 lekë; është shkelur pika “d” e nenit 24 e Ligji nr.9643 datë 20.11.2006 sepse disa oferta te paraqitura kanë tejkaluar fondin limit dhe nuk janë skualifikuar; është shkelur dhe është bërë i pa zbatueshëm neni 56 i Ligjit nr.9643 datë 20.11.2006 dhe neni 66 i VKM nr.914 datë 29.12.2014 që, bën fjalë për llogaritjen e ofertës anomalisht e ulët duke rritur koston e blerjeve të mallrave në dëm të buxhetit të shtetit për 72,388,830 lekë; është shkelur dhe është bërë i pa zbatueshëm neni 63 i LPP dhe neni 78 i VKM sepse është denaturuar gjithë procesi i ankimit administrativ dhe i shqyrtimit të ankesave.

Konkluzion, nga zbatimi i pikën 7.3 të Udhëzimit nr.6 datë 16.01.2018 dhe pikës 5 dhe 5.1 të Udhëzimit nr. 8, datë 20.02.2018, përmbi dhe në shkelje të nenit 56 të Ligjit nr.9643 datë 20.11.2006 dhe nenit 66 të VKM nr.914 datë 29.12.2014, i është shkaktuar buxhetit të shtetit një dëm ekonomik rreth **200 milion lekë**, me TVSH.

Në vijim këto shkelje argumentohen me raste konkrete të rezultuara nga auditimi:

1.1. Gjetje: Janë konstatuar, në 12 procedura raste kur janë shpallur fitues operatorë që kanë paraqitur ofertat me të larta se operatorët e tjerë të kualifikuar. Ky fenomen ka ndodhur sepse vlerësimi i ofertave dhe shpallje e ofertës fituese është bazuar në shumatoren e çmimeve për njësi.

Për ta bërë më të qartë dhe më të kuptueshëm po analizojmë njëren prej këtyre procedurave:

-Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Uniforma për Drejtorinë e Përgjithshme të Burgjeve”, nëpërmjet Marrëveshjes Kuadër, me afat 1 vit, me shumatore limit e çmimeve për njësi 84,708 lekë, me fondi limit në total 88,776,700 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 3 operatorë ekonomik. KVO në përfundim të shqyrtimit dhe vlerësimit të ofertës teknike i ka kualifikuar të tre këta operatorë. Në vijim të procedurës ka bërë vlerësimin e ofertave ekonomike bazuar në shumatoren e çmimeve për njësi të paraqitur nga te tre operatorët dhe ka bërë këtë klasifikim: në vend te parë është renditur BOE “X” me shumatoren e çmimeve për njësi më të ulët, në vlerën 51,600 lekë; në vend të dytë, operatori “X” me shumatoren e çmimeve për njësi me vlerë 54,750 lekë; në vend te tretë BOE “X OIL” me shumatoren e çmimeve për njësi me vlerë 59,600 lekë. Kuptohet që, fitues në këtë procedurë është shpallur BOE “X” me shumatoren e çmimeve për njësi më të ulët se, dy operatorët e tjerë.

Mirëpo, nga llogaritjet që i bëmë ofertave të tre operatorëve në zbatim dhe sipas përcaktimeve të nenit 55 të LPP dhe nenit 45 të VKM nr.914, datë 29.12.2014, duke shumëzuar sasinë e çdo artikulli me çmimet për njësi dhe vlerat e tyre i mblodhëm për të gjithë artikujt rezultoi tjetër klasifikim si më poshtë:

Në vend te parë renditet BOE “X” me ofertë ekonomike më të ulët se dy të tjerët, në vlerë totale 71,411,050 lekë, ndërkohë ky operatorë ishte renditur i treti; në vend te dytë renditet përsëri operatori “X” me ofertë ekonomike në vlerë totale 87,979,850 lekë; në vend te tretë renditet BOE “X” me ofertë ekonomike në vlerë totale 88,769,960 lekë, ndërkohë që ky operatorë ishte renditur i pari dhe është shpallur edhe fitues i prokurimit. Pra, në zbatim të

nenit 55 të LPP dhe nenit 45 të VKM nr.914 datë 29.12.2014, nuk duhej të shpallej fitues BOE “X”, por duhej të shpallej fitues operatori BOE “X” që ka paraqitur ofertë ekonomike më të ulët me diferencë në vlerën 17,358,910 lekë (88,769,960 -71,411,050), pavarësisht se, shumatoren e çmimit për njësi e ka më të lartë se, të dy operatorët e tjerë të kualifikuar.

Sa sipër duket qartë që, si pasojë e vlerësimit të ofertave sipas përcaktimeve në udhëzimet e APP “bazuar në shumatoren e çmimit për njësi” dhe jo për çmimin më të ulët, kemi denatyrim të gjithë procesit të vlerësimit, duke shpallur fitues operatorë ekonomik që kanë paraqitur ofertat me vlera më të larta se operatorët e tjerë të kualifikuar. Ky fenomen është konstatuar në 12 procedura prokurimi të listuara më poshtë, **duke i shkaktuar buxhetit të shtetit dëm ekonomik në vlerën 106,331,736, pa TVSH dhe 127,598,000 lekë me TVSH:**

1. Blerje Uniforma për Drejtorinë e Përgjithshme të Burgjeve me shumatoren për njësi 84,708 lekë me fond limit ne total 88,776,700 lekë. Dëmi i konstatuar **17,358,910 lekë;**
2. Loti I. “Blerje dokumentacioni për Ministrinë e Arsimit, Sportit dhe Rinisë”, me shumatoren për njësi 2,500.83 lekë, me fond limit ne total 4,898,599 lekë. Dëmi i konstatuar **608,495.70 lekë**, pa TVSH;
3. Loti II. “Blerje dokumentacioni, për Drejtorinë e Përgjithshme të Burgjeve”, me shumatoren për njësi 11,595.40 lekë, me fond limit ne total 3,049,809 lekë. Dëmi i konstatuar **1,440,701 lekë**, pa TVSH;
4. Loti III “Botime, printime dhe materiale shtypshkrimesh për Qendrën Spitalore Universitare “Nënë Tereza”, me shumatoren për njësi 7,918.80 lekë me fond limit ne total 12,698,122 lekë. Dëmi i konstatuar **4,914,552 lekë**, pa TVSH;
5. Lotit IV “Blerje shtypshkrimesh” për Spitalin Universitarë Obstetrik-Gjinekologjik “Mbretëresha Geraldina”, me shumatoren për njësi 734.50 lekë, me fond limit ne total 1,637,000 lekë. Dëmi i konstatuar **1,124,971 lekë**, pa TVSH;
6. Botime, printime dhe materiale shtypshkrimi per Spitalin Universitar të Traumës, me shumatoren për njësi 6,705.07 lekë, me fond limit ne total 4,163,734 lekë. Dëmi i konstatuar **1,418,220 lekë**, pa TVSH;
7. Loti I - Blerje detergjent, dezinfektant dhe aromatizues, me shumatoren për njësi 28,067.99 lekë me fond limit ne total 103,263,609 lekë. Dëmi i konstatuar **64,012,930 lekë**, pa TVSH;
8. Loti II - Blerje materiale të ndryshme për pastrim, me shumatoren për njësi 35,974.7 lekë, me fond limit ne total 2,646,651 lekë. Dëmi i konstatuar **3,237,257 lekë**, pa TVSH;
9. Blerje pjesë këmbimi për automjete për shërbime profilaktike - Loti II “Blerje bateri për automjete”, me shumatoren për njësi 418,198.31 lekë me fond limit ne total 10,405,536 lekë. Dëmi i konstatuar **3,143,000 lekë**, pa TVSH.
10. Blerje orendi dhe pajisje për mobilim zyrash, me shumatoren për njësi 4,008,257 lekë me fond limit ne total 81,041,227 lekë. Dëmi i konstatuar **8,914,900 lekë**, pa TVSH;
11. Blerje orendi dhe pajisje për mobilim zyrash për Ministrinë e Turizmit dhe Mjedisit, me shumatoren për njësi 44.061,5 lekë me fond limit ne total 940.082,5 lekë. Dëmi i konstatuar **102,500 lekë**, pa TVSH;
12. Blerje orendi dhe pajisje për mobilim zyrash për Agjencinë e Prokurimit Publik, me shumatoren për njësi 260,815 lekë, me fond limit ne total 802,617 lekë. Dëmi i konstatuar **55,300 lekë**, pa TVSH.

1.2. Gjetje: Gjithashtu, si pasojë e vlerësimit të ofertave sipas përcaktimeve në udhëzimet e APP “bazuar në shumatoren e çmimit për njësi” dhe jo për çmimin më të ulët, janë konstatuar edhe dy raste, ku ofertat e fituesit apo oferta të kualifikuara janë në vlerë më të lartë se fondi limit dhe në zbatim të pikës “d” të nenit 24 e LPP këto oferta duhet të skualifikoheshin. Konkretisht po analizojmë këto procedura:

a. Procedura e prokurimit “Blerje dokumentacioni për Ministrinë e Arsimit, Sportit dhe Rinisë Loti I”, nëpërmjet Marrëveshjes Kuadër, me afat 1 vit, me shumatore limit e çmimeve

për njësi 2,500.83 lekë, me fondi limit në total 4,853,449 lekë. Në këtë procedurë prokurimi kanë marrë pjesë dhe janë kualifikuar 7 operatorë ekonomik. Fitues është shpallur operatori “X” me shumatoren e çmimeve njësi në vlerën 1,877.9 lekë, pra me të ulët se 6 operatorët e tjerë.

Nga llogaritjet që i bëmë ofertave të 7 operatorëve në zbatim dhe sipas përcaktimeve të nenit 55 të LPP dhe nenit 45 të VKM nr.914, datë 29.12.2014, duke shumëzuar sasi të e çdo artikulli me çmimet për njësi dhe vlerat e tyre i mbledhëm për të gjithë artikujt rezultoi se, **tre nga këto oferta ishin në vlerë më të larta se fondi limit**, si më poshtë:

-Oferta e operatorit fitues “INPRESS” është në vlerën 4,898,599 lekë, ose më të lartë në vlerën 45,150 lekë se, fondi limit që është 4,853,449 lekë, pra ky ofertues duhej të skualifikohej dhe jo të shpallej fitues;

-Oferta e operatorit të kualifikuar “X” është në vlerën 9,367,780.1 lekë, ose më të lartë në vlerën 4,514,331 lekë se, fondi limit që është 4,853,449 lekë , pra ky ofertues nuk duhej të kualifikohej;

-Oferta e operatorit të kualifikuar “X” është në vlerën 10,181,249 lekë, ose më të lartë në vlerën 5,327,800 lekë se, fondi limit që është 4,853,449 lekë , pra ky ofertues nuk duhej të kualifikohej.

b. Procedura e prokurimit “Loti I - Blerje detergjent, dezinfektant dhe aromatizues, Loti I”, nëpërmjet Marrëveshjes Kuadër, me afat 2 vit, me tre operator fitues, me shumatore limit e çmimeve për njësi 28,067.99 lekë, me fondi limit në total 103,263,609 lekë. Në këtë procedurë prokurimi kanë marrë pjesë dhe janë kualifikuar 4 operatorë ekonomik. Janë shpallur fitues 3 operator: “X ” me shumatoren e çmimeve njësi në vlerën 15,309 lekë; “X” me shumatoren e çmimeve njësi në vlerën 16,955 lekë; “X” me shumatoren e çmimeve njësi në vlerën 17,169 lekë. Është kualifikuar BOE - X + X me shumatoren e çmimeve njësi në vlerën 17,495 lekë.

Nga llogaritjet që i bëmë ofertave të 4 operatorëve në zbatim të nenit 55 të LPP dhe nenit 45 të VKM nr.914, datë 29.12.2014 rezultoi se, **një nga katër ofertat ishte në vlerë më të lartë se fondi limit**, si më poshtë:

-Oferta e operatorit fitues “X ” është në vlerën 136,397,826 lekë, ose më të lartë në vlerën **33,134,217 lekë** se, fondi limit që është 103,263,609 lekë, pra ky ofertues duhej të skualifikohej dhe jo të shpallej fitues.

1.3. Gjetje: U konstatua se, në 13 procedura janë skualifikuar operatorë sepse, sipas nenit 56 të LPP-së nuk kanë paraqitur dokumentacion provues për elementet e veçanta të ofertës ekonomike të dalë anomalish e ulët. Nga llogaritje *mbi bazën shumatores së çmimeve për njësi*, ofertat të këtyre operatorëve kanë dalë anomalish të ulët, por në fakt po të shumëzohet sasi të e çdo artikulli me çmimet njësi dhe të bëjmë mbledhjen e tyre, ofertat totale të këtyre operatorëve nuk dalin anomalish të ulta, por janë oferta me të ulta se oferta e fituesit, pra duheshin shpallur fitues. Për ta bërë më të qartë dhe më të kuptueshëm po analizojmë njëjërën prej këtyre procedurave:

- Procedura e prokurimit me objekt “Blerje Materiale Kancelarie të tjera zyre, Loti II”, me shumatore të çmimeve për njësi në vlerën 300.555 lekë dhe me fond limit total me vlerë 30,136,825 lekë. Kjo procedura është zhvilluar me marrëveshje kuadër me 3 operatorë fitues. Janë shpallur fitues 3 operatorët e mëposhtëm: “X”, me shumatoren e çmimit për njësi në vlerën 210,968.77 lekë dhe me vlerë totale te ofertës 28,786,029.9 lekë; “X”, me shumatoren e çmimit për njësi në vlerën 263,305.61 lekë dhe me vlerë totale të ofertës 29,208,152.4 lekë; “X” me shumatoren e çmimit për njësi 268,571.71 lekë dhe me vlerë totale te ofertës 29,792,354.4 lekë.

Në këtë procedurë është skualifikuar operatori "X" i cili ka paraqitur shumatoren e çmimit për njësi në vlerën 135,406.1 lekë dhe nga llogaritjet vlera totale e ofertës i del në vlerën 23,739,677.1 lekë. Ky operator është skualifikuar sepse nuk ka paraqitur dokumentacion për të argumentuar elementet e veçanta të ofertës ekonomike anomalisht të ulët sipas nenit 56 të LPP-së. Konkretisht, oferta e këtij operatori ka dalë anomalisht e ulët si më poshtë:

Në procedurë kanë marrë pjesë më shumë se tre oferta dhe oferta vlerësohet anomalisht e ulët nëse vlera e saj do të jetë më e vogël se 85% e mesatares së ofertave të vlefshme. Kështu, mesatarja e shumatores së çmimeve për njësi është 219,563 lekë *85% =186,628.5 lekë, pra oferta që të jetë anomalisht e ulët duhet të jetë nën vlerën e **186,628.5 lekëve**.

Oferta "X" = 210,968.77 >186,628.5, nuk është anomalisht e ulët; oferta "X" = 263,305.61 >186,628.5, nuk është anomalisht e ulët; oferta "X" = 268,571.71 >186,628.5, nuk është anomalisht e ulët; oferta "X" = 135,406.1 < 186,628.5, **është anomalisht e ulët**.

Me shkresë nr.744, datë 24.04.2019 është njoftuar ofertuesit "X", të paraqesin me shkrim brenda 3 ditëve pune shpjegime për elemente të veçanta të ofertës së tij, pasi oferta e tij ka dalë anomalisht e ulët. Dhe duke qenë se, ofertuesi nuk u përgjigj kërkesës për argumentimin e ofertës anomalisht të ulët, në bazë të nenit 56 të LPP, ky operator është skualifikuar nga procedura. Mirëpo, po të llogarisim ofertën në zbatim të nenit 56 të LPP dhe nenit 66 të VKM nr.914 datë 29.12.2014 mbi bazën e vlerës totale të ofertës (çmimit më të ulët) dhe jo të *shumatorës së çmimit për njësi* siç përcaktojnë udhëzimet e APP, atëherë oferta e këtij operatori nuk del anomalisht e ulët. Konkretisht:

Mesatarja e vlerës së 4 ofertave të vlefshme është 27,881,553.45 lekë *85% = **23,699,320.43 lekë**, pra oferta që të jetë anomalisht e ulët duhet të jetë nën vlerën e **23,699,320.43 lekë**.

Oferta "X" = 28,786,029.9 >23,699,320.43 lekë, nuk është anomalisht e ulët; oferta "X" = 29,208,152.4 >23,699,320.43 lekë, nuk është anomalisht e ulët; oferta "X" = 29,792,354 >23,699,320.43 lekë, nuk është anomalisht e ulët; oferta "X" = 23,739,677 >23,699,320.43 lekë, nuk është anomalisht e ulët.

Si konkluzion, oferta e operatorit "X" nuk del anomalisht e ulët dhe në zbatim të në zbatim të nenit 55 të LPP oferta e tij duhej të kualifikohet dhe duhej të shpallej fitues. Pra duket qarte se, në këtë rast i është shkaktuar dëm ekonomik buxhetit të shtetit në vlerën 6,052,677 lekë pa TVSH dhe 7,263,212 lekë me TVSH, e cila llogaritet si diferencë e vlerës së ofertës së operatorit "X" (29,792,354.4 lekë) me vlerën e ofertës së operatorit "X" (23,739,677 lekë). Kështu me radhë janë llogaritur të gjitha verat e dëmit ekonomik në të 13 procedurat e listuar më poshtë, **duke i shkaktuar buxhetit të shtetit dëm ekonomik në vlerën 60,324,025 lekë, pa TVSH dhe 72,388,830 lekë me TVSH:**

1. Loti II - Blerje Materiale Kancelarie të tjera zyre, me shumatore e çmimeve për njësi 300.555 lekë , me fond limit 30,136,825 lekë. Dëmi i konstatuar **6,052,676.90 lekë**, pa TVSH;
2. Loti III - Blerje letër, me shumatore e çmimeve për njësi 15,735.94 lekë, me fond limit 62,180,006 lekë. Dëmi i konstatuar **4,391,217 lekë**, pa TVSH;
3. Blerje materiale kancelarie me bazë letre , me shumatore e çmimeve për njësi 33,940 lekë, me fond limit 26,356,371 lekë. Dëmi i konstatuar **1,773,885.60 lekë** pa TVSH;
4. Loti I - Blerje Materiale Kancelarie me bazë letre, me shumatore e çmimeve për njësi 14,722.6 lekë, me fond limit 2,592,766 lekë. Dëmi i konstatuar **249,458 lekë**, pa TVSH;
5. Loti II - Blerje Materiale Kancelarie të tjera zyre, me shumatore e çmimeve për njësi 31,154.8 lekë, me fond limit 1,427,265 lekë. Dëmi i konstatuar **361,494.30 lekë**, pa TVSH;
6. Loti III - Blerje letër, me shumatore e çmimeve për njësi 8,410.7 lekë, me fond limit 4,133,083 lekë. Dëmi i konstatuar **882,476.80 lekë**, pa TVSH;
7. Blerje materiale kancelarie me bazë letre për Gardën e Republikës me shumatore e çmimeve për njësi 7.650 lekë, me fond limit 1,333,200 lekë. Dëmi i konstatuar **162,585 lekë**, pa TVSH;

- 8.** Loti I - "Blerje tonera për Kryeministrinë dhe institucionet e varësisë" me shumatore e çmimeve për njësi 891,527 lekë me fond limit 26,533,437 lekë. Dëmi i konstatuar **4,889,107 lekë**, pa TVSH;
- 9.** Loti II. "Blerje tonera për Ministrinë e Brendshme dhe institucionet e varësisë" me shumatore e çmimeve për njësi 1,433,917 lekë, me fond limit 52,943,371 lekë. Dëmi i konstatuar **9,429,515 lekë**;
- 10.** Loti III. "Blerje tonera për Ministrinë e Mbrojtjes dhe institucionet e varësisë" me shumatore e çmimeve për njësi 1,541,429 lekë, me fond limit 31,905,179 lekë. Dëmi i konstatuar **10,158,230 lekë**, pa TVSH;
- 11.** Loti V. "Blerje tonera për Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë dhe institucionet e varësisë" me shumatore e çmimeve për njësi 1,694,849 lekë, me fond limit 24,534,242 lekë. Dëmi i konstatuar **4,391,457 lekë**, pa TVSH;
- 12.** Loti V. "Blerje tonera për Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë dhe institucionet e varësisë" me shumatore e çmimeve për njësi 1,694,849 lekë, me fond limit 61,981,655 lekë. Dëmi i konstatuar **13,387,425 lekë**, pa TVSH;
- 13.** Loti VII. "Blerje tonera për Ministrinë e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale dhe institucionet e varësisë" me shumatore e çmimeve për njësi 1,022,704 lekë, me fond limit 21,231,216 lekë. Dëmi i konstatuar **4,194,498 lekë**, pa TVSH.

1.4. Gjetje: U konstatuan raste të procedurave të prokurimit ku janë skualifikuar operatorë të ndryshëm, të cilat kanë paraqitur ankesë në ABP për oferta me të ulta se fituesi të llogaritura dhe bazuara në shumatoren e çmimit për njësi. Por në fakt, në se ofertat llogariten duke shumëzuar sasi të çdo artikulli me çmimet për njësi të ofertuara, mbledhja e vlerës së të gjithë artikujve, pra vlerat e ofertës së ankimesve rezultojnë në total më të larta se fituesi. Pra nga vlerësimi që i është bërë ofertave në bazë të shumatores së çmimit për njësi, sipas kërkesave të udhëzimeve të APP, është shkelur dhe është bërë i pa zbatueshëm neni 63 i LPP dhe neni 78 i VKM, pasi është denaturuar gjithë procesi i ankimit administrativ dhe i shqyrtimit të ankesave. Zbatimi me përpikmëri i nenit 55 të LPP dhe nenit 45 të VKM nr.914, datë 29.12.2014, do të shmangte pretendimet e operatorëve se, kishin paraqitur ofertën më të ulët se operatori tjetër, dhe për pasojë dhe procedurën e ankimit të tyre.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 65-78, të Raportit të Auditimit)

1. Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, deri në shfuqizimin nga APP të pikës 7.3 të UAPP, nr.6 datë 16.01.2018 "Për përdorimin e marrëveshjes kudër dhe zhvillimin e saj me mjete elektronike", i ndryshuar dhe të pikës 5 dhe 5.1 të UAPP nr. 8, datë 20.02.2018 "Për ngarkimin e Agjencisë së Blerjeve të Përqendruara për kryerjen e procedurave të prokurimit publik, ...", në të gjitha procedurat e prokurimeve që do të zhvillojë në vijim, për kontratat e mallrave dhe të shërbimeve nëpërmjet Marrëveshjes Kuadër, ofertat fituese të përzgjidhen sipas kërkesave të nenit 55 të ligjit nr.9643 datë 20.11.2006, të ndryshuar dhe nenit 45 të VKM nr.914, datë 29.12.2014, të ndryshuar dhe jo në bazë të shumatores së çmimeve për njësi, të konsideruar në kundërshtim me kuadrin ligjor përkatës.

Në vijimësi

2.1. Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, të njoftojë Agjencinë e Prokurimit Publik, që të analizojë me grup pune të veçantë, shkaqet, arsyet dhe të nxjerrë përgjegjësitë për dëmin ekonomik shkaktuar buxhetit të shtetit në vlerën **200 milion lekë**, si pasojë e zbatimit të pikës 7.3 të Udhëzimit të APP nr.6 datë 16.01.2018 "Për përdorimin e marrëveshjes kudër dhe zhvillimin e saj me mjete elektronike", i ndryshuar dhe të pikës 5 dhe 5.1 të Udhëzimit të APP nr. 8, datë 20.02.2018 "Për ngarkimin e Agjencisë së Blerjeve të Përqendruara për kryerjen e procedurave të prokurimit publik, ..."

Menjëherë

E. MASA PËR MENAXHIMIN ME EFEKTIVITET DHE EKONOMICITET TË FONDEVE BUXHETORE:

Në disa procedura prokurimi u konstatuan skualifikime të operatorë që kanë pasur ofertat ekonomike në vlerë me të ulët se vlera e ofertave të operatorëve të shpallur fitues. Skualifikimi i këtyre operatorëve është bërë për mos përmbushjen e disa kriterëve të veçanta të cilat mund të konsideroheshin si devijime të vogla sepse nuk janë thelbësorë dhe nuk ndikonin në realizimin me sukses të kontratave të mallrave dhe shërbimeve. Ky problem ka ndodhur për shkak të mungesës së një pakete për të unifikuar kriteret e veçanta të kualifikimit për çdo grup mallrash dhe shërbimesh (p.sh, për tonerët, shërbimi i katereingut, etj.), për pasojë janë përdorur **207,191,000 lekë** fonde buxhetore pa efektivitet dhe ekonomikitet. Konkretisht, këto probleme janë konstatuar në këto procedura:

1. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt “Rrjeti i Komunikimit Online I Shërbimit Të Gjendjes Civile” e realizuar në datën 16.08.2017, me fond limit 170,762,856.4 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 5 operatore ekonomik, është kualifikuar dhe shpallur fitues operatori ekonomike “X” me ofertën ekonomike në vlerën 149 946 210 lekë. Janë skualifikuar 4 operatorët të cilët kanë ofertën ekonomike më të ulët se operatori fitues. Konkretisht operatori “X” me ofertë ekonomike në vlerën 119 982 780 lekë ose me diferencë më të ulët se fituesi në vlerën 35,956,116 lekë me TVSH; BOE “X” me ofertë ekonomike në vlerën 115,000,000 lekë ose me diferencë më të ulët se fituesi në vlerën 41,935,452 lekë me TVSH; BOE “X” me ofertë ekonomike në vlerën 105,876,780 lekë ose me diferencë më të ulët se fituesi në vlerën 52,883,316 lekë me TVSH, me TVSH; BOE “X” me ofertë ekonomike në vlerën 122,777,777 lekë ose me diferencë më të ulët se fituesi në vlerën 32,602,119 lekë, me TVSH. Këta operatorë janë skualifikuar sepse nuk plotësojnë një sërë kërkesash të kërkuara në dokumentet e tenderit. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve buxhetore që shkojnë deri **në vlerë 52,883,316 lekë**, ABP mund të tregojë më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kësaj kontrate.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 46-51, të Raportit të Auditimit)

1. Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, me cilësinë e organit qendror blerës të marri iniciativën ligjore dhe në bashkëpunim me Agjencinë e Prokurimit Publik dhe me Agjencinë Kombëtare të Shoqërisë së Informacionit për :

1.1. Rekomandimi: Unifikimin dhe hartimin e një pakete kriteresh minimale të kualifikimit për procedura të prokurimeve të të njëjta ose të ngjashme me kontratat për shërbimet e rrjeteve të komunikimit online dhe të shërbimeve të tjera që lidhen me teknologjinë e informacionit.

Menjëherë dhe në vijimësi

1.2. Rekomandimi: Hartimin e një komentari apo udhëzuesi, për të shpjeguar rastet kur mosplotësimi i dokumentacionit apo i mangësive të ndryshme në përmbushjen e kriterëve të veçanta për kontratat e shërbimeve të rrjeteve të komunikimit online dhe të shërbimeve të tjera të teknologjisë së informacionit, do të konsiderohen devijime të vogla.

Menjëherë dhe në vijimësi

2.1. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Pjesësh Ndërrimi Për Automjete, Për Shërbimet Profilaktike”, Loti I “Blerje Goma për Automjete” e realizuar në datën 12.06.2017, me fond limit 43,826,200 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 3 operatore ekonomik dhe është kualifikuar dhe është shpallur fitues BOE “X” me ofertën ekonomike në vlerën 43 335 900 lekë. Janë skualifikuar 2 operatorë, të cilët kanë ofertën ekonomike më të

ulët se operatori fitues. Konkretisht operatori BOE “X” me ofertë ekonomike në vlerën 24,953,100 lekë, ose me diferencë më të ulët se fituesi në vlerën 18,382,800 lekë dhe operatori “X” PF me ofertë ekonomike në vlerën 25,088,700 lekë, ose me diferencë më të ulët se fituesi në vlerën 22,059,360 lekë, me TVSH. Operatori “X” është skualifikuar sepse është tërhequr nga oferta e tij, ndërsa BOE “X” nuk përmbush disa kërkesave të veçanta vendosura në DT. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomicitet të këtyre fondeve buxhetore në vlerë **18,382,800 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar mangësitë e operatorit “X” si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 31-34, të Raportit të Auditimit)

2.2. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Vajra lubrifikant, alkol frenash dhe pastrues motorri, Loti III” e realizuar në datën 12.06.2017, me fond limit 39,589,579 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 3 operatore ekonomik janë kualifikuar 2 operator nga të cilët është shpallur fitues operatori ekonomik “X” me ofertën ekonomike në vlerën 33,551,430 lekë dhe është skualifikuar operatori “X” me ofertë ekonomike në vlerën 26,643,334 lekë, ose me diferencë më të ulët se fituesi në vlerën 6,908,096 lekë. Ky operatorë është skualifikuar sepse, nuk përmbush disa kërkesave të veçanta vendosura në DT. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomicitet të këtyre fondeve buxhetore në vlerë **6,908,096 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 31-34, të Raportit të Auditimit)

2. Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, me cilësinë e organit qendror blerës të marri iniciativën ligjore dhe në bashkëpunim me Agjencinë e Prokurimit Publik duke angazhuar edhe ekspert dhe specialistë të fushës përkatëse për :

2.1. Rekomandimi: Unifikimin dhe hartimin e një pakete kriteresh minimale të kualifikimit për procedura të prokurimeve të njëjta ose të ngjashme për blerjen e pjesëve të ndërrimit, gomave, baterive dhe shërbimeve profilaktike për automjetet.

Menjëherë dhe në vijimësi

2.2. Rekomandimi: Hartimin e një komentari apo udhëzuesi, për të shpjeguar rastet kur mosplotësimi i dokumentacionit apo i mangësive të ndryshme në përmbushjen e kriterëve të veçanta për blerjen e pjesëve të ndërrimit, gomave, baterive dhe shërbimeve profilaktike për automjetet do të konsiderohen devijime të vogla.

Menjëherë dhe në vijimësi

3. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt “**Blerje Tonera** ” e realizuar në datën 10.05.2017, me fond limit **91,985,132** lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 2 operatore ekonomik, është kualifikuar dhe shpallur fitues BOE “X” me ofertën ekonomike në vlerën 91,713,191 lekë. Është skualifikuar operatori “Colombo” i cili ka ofertën ekonomike në vlerën 75,888,800 lekë, ose me diferencë më të ulët se fituesi në vlerën 18,989,269 lekë, me TVSH. Ky operatorë është skualifikuar sepse nuk plotësojnë disa kërkesa të veçanta të vendosura në DT. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomicitet të këtyre fondeve buxhetore në vlerë **18,989,269 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 41-43, të Raportit të Auditimit)

3. Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, me cilësinë e organit qendror blerës të marri iniciativën ligjore dhe në bashkëpunim me Agjencinë e Prokurimit Publik duke angazhuar edhe ekspert dhe specialistë të fushës përkatëse për :

3.1. Rekomandimi: Unifikimin dhe hartimin e një pakete kriteresh minimale të kualifikimit për procedura të prokurimeve të të njëjta ose të ngjashme me kontratat për blerjen e materialeve kancelarie dhe të tjera për zyra.

Menjëherë dhe në vijimësi

3.2. Rekomandimi: Hartimin e një komentari apo udhëzuesi, për të shpjeguar rastet kur mosplotësimi i dokumentacionit apo i mangësive të ndryshme në përmbushjen e kriterëve të veçanta për kontratat e blerjeve të materialeve kancelarie dhe të tjera për zyra, do të konsiderohen devijime të vogla.

Menjëherë dhe në vijimësi

4.1. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje uniformash, veshmbathjesh dhe elementesh të tjera, përbërëse të tyre për Qendrën Kombëtare të Urgjencës Mjekësore, Loti II” e realizuar në datën 11.01.2018, me fond limit 43,433,248 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 6 operatore ekonomik janë kualifikuar 2 operator, është shpallur fitues operatori ekonomike “X” me ofertën ekonomike në vlerën 37 751 800 lekë. Janë skualifikuar 4 operatorë, nga të cilët 2 operatorë kane ofertën ekonomike më të ulët se operatori fitues. Konkretisht, operatori “X” me ofertë ekonomike në vlerën 35,774,840 lekë ose me diference më të ulët se fituesi në vlerën 2,372,352 lekë, me TVSH dhe operatori “X” me ofertë ekonomike në vlerën 28,497,720 lekë ose me diference më të ulët se fituesi në vlerën 11,104,896 lekë, me TVSH. Këta 2 operatorë janë skualifikuar, sepse nuk përmbushin disa kërkesa të veçanta të vendosura në DT. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve buxhetore në vlerë **11,104,896 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

4.2. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Këpucë për Qendrën Kombëtare të Urgjencës Mjekësore” e realizuar në datën 11.12.2017, me fond limit 3,863,741 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 3 operatore ekonomik dhe është kualifikuar dhe është shpallur fitues operatori ekonomike “X” me ofertën ekonomike në vlerën 3 681 960 lekë, pa TVSH. Janë skualifikuar 2 operatorë, nga të cilët edhe operatori “X” me ofertë ekonomike në vlerën 2,503,440 lekë, ose me diference më të ulët se fituesi në vlerën 1,414,224 lekë, me TVSH. Ky operatorë është skualifikuar sepse nuk përmbushin disa nga kriterit të veçanta të kërkuara në Dokumentet e Tenderit . Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve buxhetore në vlerë **1,414,224 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë dhe nuk pengojnë realizimin me sukses të kontratës.

(Trajtuar më hollësisht në faqet, 28-31, 35-36 dhe 51-57 të Raportit të Auditimit)

4. Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, me cilësinë e organit qendror blerës të marri iniciativën ligjore dhe në bashkëpunim me Agjencinë e Prokurimit Publik duke angazhuar edhe ekspert dhe specialistë të fushës përkatëse për :

4.1. Rekomandimi: Unifikimin dhe hartimin e një pakete kriteresh minimale të kualifikimit për procedura të prokurimeve të të njëjta ose të ngjashme për blerjen e uniformave, veshmbathjeve dhe elementeve të tjera, përbërëse të tyre dhe për blerjen e Këpucëve.

Afati i zbatimit:

Menjëherë dhe në vijimësi

4.2. Rekomandimi: Hartimin e një komentari apo udhëzuesi, për të shpjeguar rastet kur mosplotësimi i dokumentacionit apo i mangësive të ndryshme në përmbushjen e kriterëve të

veçanta për blerjen e uniformave, veshmbathjeve dhe elementeve të tjera, përbërëse të tyre dhe për blerjen e Këpucëve, do të konsiderohen devijime të vogla.

Afati i zbatimit:

Menjëherë dhe në vijimësi

5.1. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt “Shërbim gatimi dhe shpërndarje ushqimi për Spitalin Rajonal Lezhë, Loti I” e realizuar në datën 21.01.2019, me fond limit **60,708,488** lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 7 operatore ekonomik dhe janë kualifikuar 2 operator dhe është shpallur fitues operatori ekonomike “X” me ofertën ekonomike në vlerën 56,767,571 lekë. Janë skualifikuar 5 operatorë ekonomik nga të cilët 3 operatorë kishin ofertë më të ulët se operatori fitues, konkretisht: operatori ekonomik “X” SHPK me ofertë 43,960,396 lekë ose me diferencë në vlerën 15,368,610 lekë, me TVSH; operatori ekonomik “X” me ofertë 47,489,082 lekë ose me diferencë në vlerën 11,134,186 lekë; operatori ekonomik BOE “X” & “X” me ofertë 50,983,225 lekë ose me diferencë në vlerën 6,941,215 lekë. Këta operatorë janë skualifikuar sepse, nuk plotësojnë disa kërkesa të veçanta të vendosura në DT. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve buxhetore që shkojnë deri në **vlerë 15,368,610 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

5.2. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt “Shërbim Gatimi dhe Shpërndarje Ushqimi për Spitalin Rajonal Berat, Loti II” e realizuar në datën 25.02.2019, me fond limit **64,470,878** lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 4 operator ekonomik është shpallur fitues operatori ekonomik “X” me ofertë ekonomike në vlerën 63,809,928.37 lekë. Janë skualifikuar 3 operatorë të cilët kishin ofertë më të ulët se operatori fitues, konkretisht: operatori “X” me ofertë 62,037,592 lekë ose me diferencë në vlerën 2,126,803 lekë me TVSH; operatori “X” SHPK me ofertë 56,921,700 lekë ose me diferencë në vlerën 8,265,873 lekë; operatori ekonomik “X” me ofertë 54,714,825.55 lekë ose me diferencë në vlerën 10,914,122 lekë. Këta operatorë janë skualifikuar sepse, nuk plotësojnë disa kërkesa të veçanta të vendosura në DT. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve buxhetore që shkojnë deri në **vlerë 10,914,122 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla, sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

5.3. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt “Shërbim gatimi dhe shpërndarje ushqimi për Spitalin Universitar Obstetrikë-Gjinekologjik “Mbretëresha Geraldinë, Loti I”, e realizuar në datën 25.02.2019, me fond limit 38,090,037.9 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 4 operator ekonomik, është shpallur fitues operatori “X” me ofertë ekonomike në vlerën 37,715,906.8 lekë. Janë skualifikuar 3 operatorë të cilët kishin ofertat më të ulët se operatori fitues, konkretisht: operatori “X” me ofertë 36,433,990 lekë ose me diferencë në vlerën 1,338,299 lekë me TVSH ; operatori “X” me ofertë 31,699,133 lekë ose me diferencë në vlerën 7,220,127 lekë; operatori “X” me ofertë 32,347,706 lekë ose me diferencë në vlerën 6,441,840 lekë. Këta operatorë janë skualifikuar sepse, nuk plotësojnë disa kërkesa të veçanta të vendosura në DT. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve buxhetore që shkojnë deri në **vlerë 7,220,127 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

5.4. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt “ Shërbim gatimi dhe shpërndarje ushqimi për Repartin e Ndërhyrjes së Shpejtë Shkodër Loti II” e realizuar në datën 21.01.2019, me fond limit **29,612,366** lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 6 operatore ekonomik është

kualifikuar dhe shpallur fitues operatori ekonomike “X” me ofertë vlerën 27,738 183,6 lekë. Janë skualifikuar 5 operatorë ekonomik nga të cilët 3 operatorë kishin ofertë më të ulët se operatori fitues, konkretisht: operatori “X” me ofertë 27,072,215 lekë ose me diferencë në vlerë 799,161 lekë, me TVSH; operatori ekonomik “X” me ofertë 23 197 530 lekë ose me diferencë në vlerën 5,448,783 lekë; operatori ekonomik BOE “X” me ofertë 24,339,447 lekë ose me diferencë në vlerën 4,078,483 lekë. Këta operatorë janë skualifikuan sepse, nuk plotësojnë disa kërkesa të veçanta të vendosura në DT. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomicitet të këtyre fondeve buxhetore që shkojnë deri **në vlerë 5,448,783 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

5.5. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt “Shërbim gatimi dhe shpërndarje ushqimi për Drejtorinë Vendore të Policisë, Loti III” e realizuar në datën 25.02.2019, me fond limit **18,043,256** lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 4 operator ekonomik, nga të cilët është kualifikuar dhe shpallur fitues operatori “X” me ofertë ekonomike në vlerën 17,690,436.75 lekë. Janë skualifikuar 3 operatorë ekonomik nga të cilët kishin ofertë më të ulët se operatori fitues, konkretisht: operatori “X” me ofertë 13,449,392 lekë ose me diferencë në vlerën 5,089,252 lekë me TVSH; operatori “X” me ofertë 14,735,963 lekë, ose me diferencë në vlerën 3,545,367 lekë; operatori ekonomik “X” SHPK me ofertë 16,587,060 lekë ose me diferencë në vlerën 1,324,051 lekë. Këta operatorë janë s’kualifikuar sepse, nuk plotësojnë disa kërkesa të vecanta të vendosura në DT. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomicitet të këtyre fondeve buxhetore që shkojnë deri **në vlerë 5,089,252 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

5.6. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt “Shërbim Gatimi dhe Shpërndarje Ushqimi për “Repartin e Ndërhijjes së Shpejtë, Tiranë” e realizuar në datën 16.01.2019, me fond limit 59,598,569 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 6 operatore ekonomik dhe janë kualifikuar 2 operator nga të cilët është shpallur fitues operatori ekonomike “X” me ofertën ekonomike në vlerën 44,617,908.6 lekë pa TVSH. Janë skualifikuar 4 operatorë ekonomik nga të cilët operatori “X” kishte ofertë në vlerën 42,239,400 lekë, me diferencë nga fituesi me për 2,854,210 lekë, me TVSH. Këto operatorë janë s’kualifikuar sepse, nuk plotëson disa kërkesa të veçanta të vendosura në DT. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomicitet të këtyre fondeve buxhetore **në vlerë 2,854,210 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla.

5.7. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt: “Shërbim gatimi dhe shpërndarje ushqimi për Drejtorinë Vendore të Policisë Tiranë”, e realizuar në datën 01.07.2019, me fond limit 7,499,732.15 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 3 operatorë ekonomikë dhe është shpallur fitues operatori “X” me ofertën ekonomike në vlerën 7,219,170 lekë. Janë skualifikuar 2 operatorë të cilët kanë ofertat ekonomike më të ulta se operaori fitues, konkretisht: operatori “X” me ofertë 6,861,649 lekë ose me diferencë në vlerën 429,052 lekë me TVSH; operatori “X” me ofertë 6,142,024 lekë, ose me diferencë 1,292,575 lekë. Këta operatorë janë s’kualifikuar sepse, nuk plotësojnë disa kërkesa të veçanta të vendosura në DT. Për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomicitet të këtyre fondeve buxhetore që shkojnë deri **në vlerë 1,292,575 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

5.8. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt: “Shërbim gatimi dhe shpërndarje ushqimi për Spitalin Berat, Loti IV” e realizuar në datën 16.10.2017, me fond limit 2,142,855 lekë. Në

këtë procedurë kanë marrë pjesë 2 operatore ekonomik dhe është kualifikuar dhe shpallur fitues operatori “X” me ofertën ekonomike në vlerën 2,136,052.10 lekë. Është skualifikuar operatori “X” me ofertë ekonomike në vlerën 2,121,256 lekë, ose me diference më të ulët se fituesi në vlerën 17,755 lekë. Ky operator është skualifikuar nga KVO se, nuk plotëson kriteret e Veçanta për kualifikim pasi kontratat e paraqitura janë kontrata për furnizimin me mallra ushqimore dhe nuk janë kontrata shërbim katering. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve buxhetore **në vlerë 17,755 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 45-46 dhe 86-102, të Raportit të Auditimit)

5. Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, me cilësinë e organit qendror blerës të marri iniciativën ligjore dhe në bashkëpunim me Agjencinë e Prokurimit Publik duke angazhuar edhe ekspert dhe specialistë të fushës përkatëse për :

5.1. Rekomandimi: Unifikimin dhe hartimin e një pakete kriteresh minimale të kualifikimit për procedura të prokurimeve të njëjta ose të ngjashme me kontratat e shërbimit të gatimit dhe të shpërndarjes së ushqimit.

Menjëherë dhe në vijimësi

5.2. Rekomandimi: Hartimin e një komentari apo udhëzuesi, për të shpjeguar rastet kur mosplotësimi i dokumentacionit apo i mangësive të ndryshme në përmbushjen e kriterëve të veçanta për kontratat e shërbimit të gatimit dhe të shpërndarjes së ushqimit, do të konsiderohen devijime të vogla.

Afati i zbatimit:

Menjëherë dhe në vijimësi

6.1. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt Loti IV “Furnizim me naftë F-76 (Klasa F), Loti IV”, e realizuar në datën 08.05.2017, me fond limit 401,690,316 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 3 operatore ekonomik dhe janë kualifikuar 2 operator nga të cilët është shpallur fitues operatori ekonomik “X” me marzhë fitimi 13.7 %. Është skualifikuar operatori “X” me marzhë fitimi 7.5% ose me diference më të ulët se fituesi për 6.2 % dhe në vlerën **29,885,759 lekë**, me TVSH. Ky operator është skualifikuar sepse, nuk plotëson kriteret e përgjithshme (nuk është paraqitur sigurimi i ofertës), por edhe për disa kërkesa të veçanta të vendosura në DT.

6.2. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Karburanti, përveç Jet A1”, ndarë në 4 (katër) lote, të realizuar në datën 18.09.2019. Në Lotin e I, me fond limit 271,043,290 lekë, kanë marrë pjesë 2 operatorë ekonomikë, është kualifikuar dhe shpallur fitues BOE “X” me marzhë fitimi 16.4 % dhe është skualifikuar, BOE “X” me marzhë fitimi 10 % ose më të ulët se fituesi për 6% dhe në vlerën **19,515,116 lekë**, me TVSH. Në Lotin e II me fond limit 23,949,112 lekë, kanë marrë pjesë 2 operatorë ekonomikë, është kualifikuar dhe shpallur fitues BOE “X” me marzhë fitimi 16.4 % dhe është skualifikuar BOE “X” me marzhë fitimi 7 % ose më të ulët se fituesi për 9.4% dhe në vlerën **2,701,459 lekë**. Në Lotin e III me fond limit 26,786,982 lekë, kanë marrë pjesë 2 operatorë ekonomikë, është kualifikuar dhe shpallur fitues BOE “X sh.a” me marzhë fitimi 17.4 % dhe është skualifikuar BOE “X” me marzhë fitimi 7 % ose më të ulët se fituesi për 10.4% dhe në vlerën **3,343,015 lekë**. Në Loti e IV me fond limit 45,198,022 lekë, kanë marrë pjesë 3 operatorë ekonomikë, është kualifikuar dhe shpallur fitues operatori ekonomik “X” me marzhë fitimi 19% dhe janë skualifikuar 2 operatorë ekonomikë të cilët kanë paraqitur marzhën e fitimit më të ulët se fituesi, respektivisht operatori “X”, me marzhë fitimi 10.93% me diferencë 9.93% dhe në vlerën 5,385,796 lekë, dhe operatori “X” me marzhë fitimi 5%, me diferencë 14% dhe në

vlerën **7,593,267 lekë**. Këta operatorë (në të katër lotët) janë skualifikuar sepse nuk plotësonin disa kërkesa të veçanta të vendosura në DT.

Sa sipër, për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve buxhetore **në vlerë 33,152,857 lekë** (katër lotët), ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi të këtyre operatorëve, si devijime të vogla sepse këto mangësi nuk ndikojnë dhe nuk pengojnë realizimin me sukses të kontratës.

6.3. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt: “Furnizim me lëndë djegëse të lëngëta për përdorim termik civil dhe industrial, Loti II”, e realizuar në datën 08.05.2017, me fond limit 313,543,344 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 4 operatore ekonomik, janë kualifikuar 2 operator nga të cilët është shpallur fitues operatori ekonomike “X” me marzhë të fitimit 5.8%. Janë skualifikuar 2 operator e tjerë nga të cilët operatori “X” ka ofertën më të ulët se operatori fitues, me marzhë fitimi 3.7%, ose me diferencë më të ulët për 2.6 % dhe në vlerën 9,782,552 lekë , me TVSH. Ky operator është skualifikuar sepse fletë – analiza e paraqitur nuk plotëson specifikimet teknike të kërkuara në DST. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve buxhetore **në vlerë 9,782,552 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë dhe nuk pengojnë realizimin me sukses të kontratës.

6.4. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt “Blerje Karburanti”, Loti i “Furnizim me lëndë djegëse për automjete Diesel (Gazoil)” e realizuar në datën 30.11.2017, me fond limit, 42,824,100 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 2 operatorë ekonomik, është kualifikuar është shpallur fitues BOE “X” me marzhë fitimi 16,7% (oferta ekonomike) dhe është skualifikuar BOE “X” me marzhë fitimi 10 % ose me diferencë më të ulët se fituesi për 6.7 % ose në vlerë 3,443,057 lekë, me TVSH. Ky operator është skualifikuar sepse nuk përmbush disa nga kriteret e veçanta të kërkuara në DT. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve buxhetore **në vlerë 3,443,057 lekë**, ABP mund të tregohet më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 26-28, 41-45 dhe 78-84, të Raportit të Auditimit)

6. Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, me cilësinë e organit qendror blerës të marri iniciativën ligjore dhe në bashkëpunim me Agjencinë e Prokurimit Publik duke angazhuar edhe ekspert dhe specialistë të fushës përkatëse për :

6.1. Rekomandimi: Unifikimin dhe hartimin e një pakete kriteresh minimale të kualifikimit për procedura të prokurimeve të njëjta ose të ngjashme me kontratat e furnizimit të karburanteve.

Menjëherë dhe në vijimësi

6.2. Rekomandimi: Hartimin e një komentari apo udhëzuesi, për të shpjeguar rastet kur mosplotësimi i dokumentacionit apo i mangësive të ndryshme në përmbushjen e kriterëve të veçanta për kontratat e furnizimit me karburante do të konsiderohen devijime të vogla.

Menjëherë dhe në vijimësi

7. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt “Blerje materialesh pastrimi” e realizuar në datën 09.10.2017, me fond limit 54,073,883 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 8 operatore ekonomik dhe janë kualifikuar 5 operator nga të cilët është shpallur fitues operatori ekonomike “X” me ofertën ekonomike në vlerën 27,429,165 lekë. Janë skualifikuar 3 operatorët, nga të cilët 2 kanë ofertën ekonomike më të ulët se operatori fitues. Konkretisht operatori “X me ofertë ekonomike në vlerën 22,278,832 lekë i cili është tërhequr nga oferta dhe operatori “X” me ofertë ekonomike në vlerën 23,777,761 lekë ose me diferencë më të ulët se fituesi në vlerën 4,381,684 lekë. Ky operatorë është skualifikuar sepse nuk

plotësojnë kërkesat e veçanta të vendosura në DT. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve buxhetore **në vlerë 4,381,684 lekë**, ABP mund të tregojë më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 39-41, të Raportit të Auditimit)

7. Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, me cilësinë e organit qendror blerës të marri iniciativën ligjore dhe në bashkëpunim me Agjencinë e Prokurimit Publik duke angazhuar edhe ekspert dhe specialistë të fushës përkatëse për:

7.1. Rekomandimi: Unifikimin dhe hartimin e një pakete kriteresh minimale të kualifikimit për procedura të prokurimeve të të njëjta ose të ngjashme me kontratat për blerjen e materialeve të pastrimit.

Menjëherë dhe në vijimësi

7.2. Rekomandimi: Hartimin e një komentari apo udhëzuesi, për të shpjeguar rastet kur mosplotësimi i dokumentacionit apo i mangësive të ndryshme në përmbushjen e kriterëve të veçanta për kontratat e blerjes së materialeve të pastrimit, do të konsiderohen devijime të vogla.

Menjëherë dhe në vijimësi

8. Gjetje: Procedura e prokurimit me objekt: “Blerje Orendish dhe Pajisjesh për Mobilim Zyrash për Drejtorinë e Përgjithshme të Doganave, për Pikën e Kalimit të Kufirit Morinë-Vermisë, Kukës” e realizuar në datën 30.11.2017, me fond limit 15,225,000 lekë. Në këtë procedurë kanë marrë pjesë 11 operatore ekonomik dhe janë kualifikuar 6 operator nga të cilët është shpallur fitues operatori ekonomike “X” me ofertën ekonomike në vlerën 9,434,400 lekë. Janë skualifikuar 5 operatorë, nga të cilët 2 kanë ofertën ekonomike më të ulët se operatori fitues. Konkretisht operatori “X” me ofertë ekonomike në vlerën 9,040,700 lekë, ose me diferencë më të ulët se fituesi në vlerën 393,700 lekë dhe operatori “X” me ofertë ekonomike në vlerën 8,036,700 lekë, ose me diferencë më të ulët se fituesi në vlerën 1,397,700 lekë. Këta operatorët janë skualifikuar sepse këta operatorë nuk kanë kthyer përgjigje për ofertën anomalisht të ulët dhe për mos korigjimin e ofertes. Por për një menaxhim më të mirë dhe më me efektivitet dhe ekonomikitet të këtyre fondeve buxhetore që shkojnë deri **në vlerë 1,397,700 lekë**, ABP mund të tregojë më tolerante duke i konsideruar këto mangësi si devijime të vogla sepse ato nuk ndikojnë në realizimin me sukses të kontratës.

(Trajtuar më hollësisht në faqet 37-39, të Raportit të Auditimit)

8. Rekomandimi: Agjencia e Blerjeve të Përqendruara, me cilësinë e organit qendror blerës të marri iniciativën ligjore dhe në bashkëpunim me Agjencinë e Prokurimit Publik duke angazhuar edhe ekspert dhe specialistë të fushës përkatëse për:

8.1. Rekomandimi: Unifikimin dhe hartimin e një pakete kriteresh minimale të kualifikimit për procedura të prokurimeve të të njëjta ose të ngjashme me kontratat për blerjen e Orendive dhe Pajisjeve për mobilim zyra.

Afati i zbatimit:

Menjëherë dhe në vijimësi

8.2. Rekomandimi: Hartimin e një komentari apo udhëzuesi, për të shpjeguar rastet kur mosplotësimi i dokumentacionit apo i mangësive të ndryshme në përmbushjen e kriterëve të veçanta për kontratat e blerjeve të Orendive dhe Pajisjeve për mobilim zyra, do të konsiderohen devijime të vogla.

Afati i zbatimit:

Menjëherë dhe në vijimësi

F. VLERËSIMI I ZBATIMIT TË REKOMANDIMEVE

KLSH do të ndjekë me vëmendje të veçantë dhe vlerësojë masat që do të marrë ABP dhe APP për zbatimin e rekomandimeve të këtij auditimi, reflektimin e tyre dhe përmirësimin e punës gjatë proceseve të prokurimeve publike.

Në përfundim të afateve të përcaktuara në rekomandimet e lëna në këtë auditim dhe afatin e caktuar, në nenin 15 dhe 30, të ligjit nr. 154/2014, datë 27.11.2014 “Për Organizimin dhe Funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit”, për masat e marra dhe për zbatimin e rekomandimeve të njoftohet Kontrolli i Lartë i Shtetit.

Me ndjekjen dhe kontrollin e zbatimit të detyrave dhe masave të përcaktuara në këtë vendim ngarkohet Departamenti i Auditimit të Institucioneve Qendrore

K R Y E T A R I

Bujar LESKAJ

GRUPI I AUDITIMIT

Bashkim Arizaj

Eni Kabashi

Prishila Rama