



Kontrolli i Lartë i Shtetit

BULETINI NR. 1

Periudha Janar – Qershor 2019



| | | |
|-----|---|-------------|
| I | KLSH DHE AKTIVITETI I SAJ AUDITUES NË GJASHTË MUJORIN E PARË TË VITIT 2019 | Faqe |
| I.1 | FAKTE KRYESORE TË VEPRIMTARISË AUDITUESE | 3 |
| I.2 | μ]š]u š v# %oœ} • À]u] | 5 |
| I.3 | μ]š]u š v# (ì# %oœ}i lš œ %o}œ š] | 10 |
| I.4 | μ]š]u š v# %oœ} • μ]š]u] | 11 |

I. KLSH DHE AKTIVITETI I SAJ AUDITUES NË GJASHTË MUJORIN E PARË TË VITIT 2019.

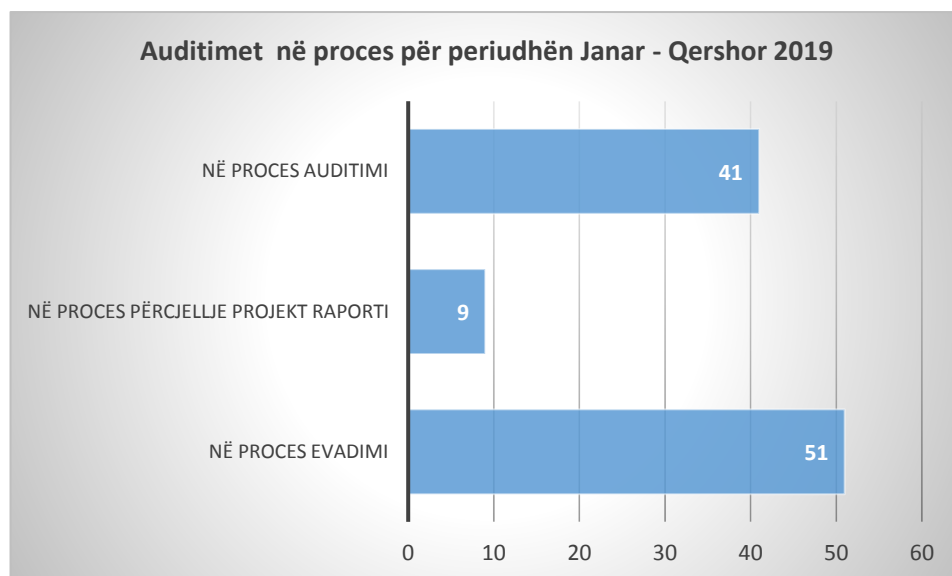
I.1 FAKTE KRYESORE TË VEPRIMTARISË AUDITUESE

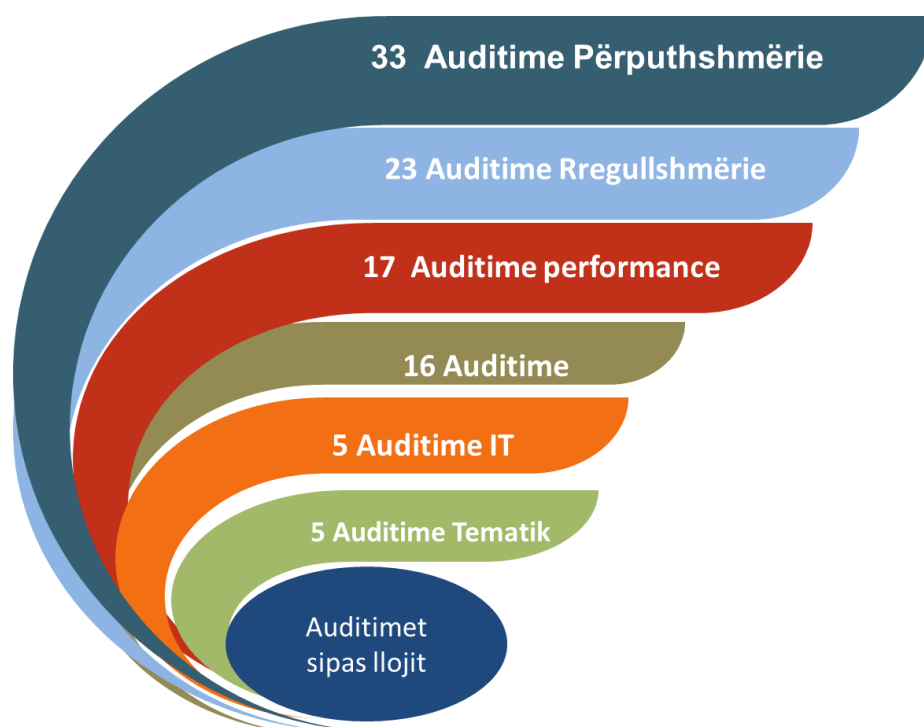
KLSH, gjatë gjashtëmuorit të parë të vitit 2019 ka arritur të realizojë objektivat e vendosura në planin vjetor të auditimeve, në tërësi dhe sipas departamenteve.

Për periudhën Janar - Qershor 2019, Kontrolli i Lartë i Shtetit ka planifikuar dhe ka realizuar 101 misione auditime, nga të cilat:

- 51 auditime janë në fazë evadimi;
- Për 9 auditime janë përcjellë Projekt Raportet në subjekte;
- 41 auditime janë në proces auditimi.

Grafiku nr.1. Treguesi i realizimit të auditimeve në harkun kohor Janar – Qershor 2019.



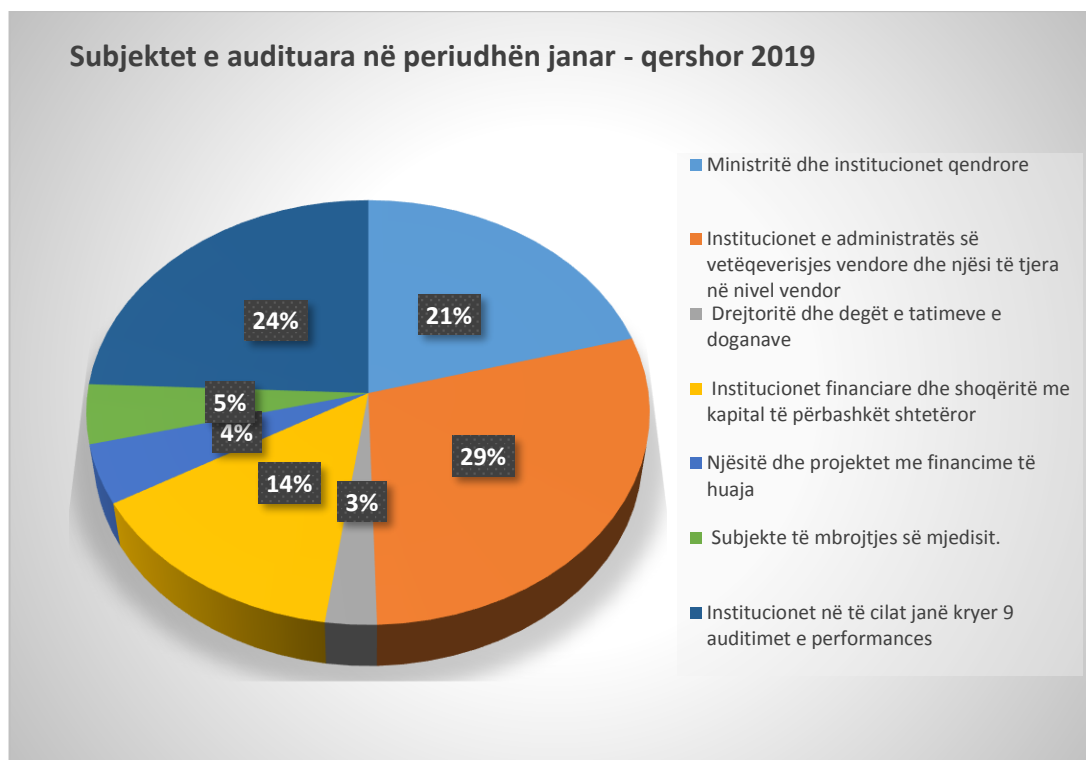


Auditimet janë shtrirë në institucione qendrore dhe njësi të varësisë për të patur një mbulim të kënaqshëm dhe për të garantuar një sistem menaxhimi financiar dhe kontrolli sa më efektiv. Këtu përfshihen ministritë dhe agjencitë në varësi të tyre, drejtoritë e përgjithshme dhe degët e doganave si dhe shoqëritë aksionere me kapital shtetëror, njësi të vetëqeverisjes vendore (qarqe, bashki, komuna) si dhe me auditimin e projekteve me financim të huaj.

Tabela nr.1 Institucionet ku janë ushtruar misionet e auditimit

| Auditimet e KLSH-së janë ushtruar në këto institucione: | Nr |
|--|------------|
| ☞ Ministritë dhe institucionet qendrore | 23 |
| ☞ Institucionet e administratës së vetëqeverisjes vendore dhe njësi të tjera në nivel vendor | 32 |
| ☞ Drejtoritë dhe degët e tatimeve dhe doganave | 3 |
| ☞ Institucionet financiare dhe shoqëritë me kapital të përbashkët shtetëror | 16 |
| ☞ Njësitë dhe projektet me financime të huaja | 5 |
| ☞ Subjekte të mbrojtjes së mjedisit | 5 |
| ☞ Institucionet në të cilat janë kryer 9 auditimet e performancës | 24 |
| TOTALI I SUBJEKTEVE | 108 |

Grafik nr.2 Subjektet e audituara në periudhën Janar – Qershor 2019



I.2 AUDITIMET NË PROCES EVADIMI

Gjatë periudhës Janar – Qershor 2019, Kontrolli i Lartë i Shtetit, ka përfunduar 51 auditime në subjekte, për të cilat janë kryer ballafaqimet dhe janë në fazë Projekt Vendimi.

- 19 Auditime Rregullshmërie
- 10 Auditime Financiare
- 7 Auditime Përputhshmërie
- 9 Auditime Performance
- 3 Auditime IT
- 3 Auditime Tematik

Tabela nr.2 Auditimet ne fazë evadimi

| Nr | Nr | Institucionet e audituara nga KLSH | Statusi | |
|---|----|--|-------------------------|---|
| a | b | c | d | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË BUXHETIT TË SHTETIT | | | | Departamenti i Auditimit të Buxhetit të Shtetit ka në fazë projekt vendimi 2 auditime përputhshmërie 1 auditim rregullshmërie (financiar+përputhshmërie) |
| 1 | 1 | Instituti i Sigurimeve Shoqërore “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018 – 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 2 | 2 | Drejtoria e Përgjithshme e Financimeve dhe Kontraktimeve për Fondet e BE, BB dhe Donatorëve të tjerë (CFCU) “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2017– 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 3 | 3 | Fondi i Sigurimit të Detyrueshëm të Kujdesit Shëndetësor “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018 – 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË INSTITUCIONEVE QËNDRORE | | | | Departamenti i Auditimit të Institucioneve Qëndrore ka në fazë projekt vendimi 4 auditime rregullshmërie (financiar+përputhshmërie) 1 auditim përputhshmërie |
| 4 | 1 | Autoriteti Kombëtar i Ushqimit Tiranë “Auditim financiar dhe përputhshmërie” për periudhën 01.01.2017-31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 5 | 2 | Drejtoria Arsimore e Qytetit Durrës “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2017-31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 6 | 3 | Ministria e Drejtësisë Tiranë “Auditim financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2017-31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 7 | 4 | Muzeu Historik Kombëtar “Auditimi financiar dhe përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2017-31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 8 | 5 | Auditim tematik në Agjencinë Kombëtare të Burimeve Natyrore “Auditim përputhshmërie” për shfrytëzimin e burimeve hidroenergjetike për periudhën 01.09.2016 - 31.07.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË NJËSIVE TË VETQEVERISJES VENDORE | | | | Departamenti i Auditimit të Njësive të Vetqeverisjes Vendore ka në fazë projekt vendimi 10 auditime financiare dhe përputhshmërie për prokurimet publike 2 auditim përputhshmërie 1 auditim |
| 9 | 1 | Bashkia Bulqizë “Auditim financiar dhe përputhshmërie për prokurimet publike”, për periudhën 01.01.2017 - 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 10 | 2 | Bashkia Gramsh “Auditim financiar dhe përputhshmërie për prokurimet publike”, për periudhën 01.01.2017 - 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 11 | 3 | Bashkia Fushë-Arrës “Auditim financiar dhe përputhshmërie për prokurimet publike”, periudhën 01.01.2017 - 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 12 | 4 | Bashkia Tropojë, “Auditim financiar dhe përputhshmërie për prokurimet publike”, për periudhën 01.01.2017 - 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 13 | 5 | Bashkia Librazhd “Auditim financiar dhe përputhshmërisë për prokurimet publike” për periudhën 01.07.2016 - 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |

| | | | | |
|--|----|--|----------------------------|--|
| 14 | 6 | Bashkia Mat "Auditim financiar dhe përputhshmërie për prokurimet publike" për periudhën 01.07.2017 - 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | tematik |
| 15 | 7 | Bashkia Pukë "Auditim financiar dhe përputhshmërie", për periudhën 01.07.2017 - 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 16 | 8 | "Mbi zbatimin e rekomandimeve për 13 subjekte të evaduara për periudhën 01.01.2018 deri 01.08.2018", respektivisht në bashkitë: Kuçovë, Lezhë, Lezhë ish-Komunat, Lushnjë, Mallakastër, Konispol, Këlcyrë, Korçë, Kolonjë, Pustec, Poliçan, Vau-Dejës, Këshilli i Qarkut Berat | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 17 | 9 | Bashkia Tiranë "Auditim financiar dhe përputhshmërisë për prokurimet publike" për periudhën 01.01.2016 - 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 18 | 10 | Drejtorja e Konvikteve të shkollave të mesme, Bashkia Tiranë "Auditim financiar dhe përputhshmërie për prokurimet publike" për periudhën 01.01.2016 - 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 19 | 11 | Drejtorja Nr.2 e Punëtorëve të Qytetit, Bashkia Tiranë "Auditim financiar dhe përputhshmërie për prokurimet publike" për periudhën 01.01.2016 - 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 20 | 12 | Tirana Parking, Bashkia Tiranë "Auditim financiar dhe përputhshmërie për prokurimet publike" për periudhën 01.01.2016 - 31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 21 | 13 | Bashkia Kurbin "Dhënie e opinionit mbi përputhshmërinë e veprimtarisë financiare me kuadrin rregullator në fuqi për periudhën 2016-2017. | Në fazë Projekt Vendimi | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT | | | | |
| 22 | 1 | Drejtorja Rajonale të Mjedisit Elbasan "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2016-31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | <i>Departamenti i Auditimit të Aseteve dhe Mjedisit ka në fazë projekt vendimi</i> |
| 23 | 2 | Drejtorja Rajonale të Inspektoratit Shtetëror i Mjedisit, Pyjeve dhe Ujërave Tiranë "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2016-01.31.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 24 | 3 | Drejtorja Rajonale ALUIZNI Tirana Jug "Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie", për periudhën 01.01.2015-01.09.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 25 | 4 | ZVRPP Berat "Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie", për periudhën 01.09.2016-01.09.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | 2 auditime përputhshmërie |
| 26 | 5 | Dega Rajonale të Inspektoratit Shtetëror të Mjedisit dhe Pyjeve Fier "Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie", për periudhën 01.10.2016-01.09.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | 5 auditim rregullshmërie |
| 27 | 6 | ZVRPP Lushnje "Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie", për periudhën 01.09.2016-01.09.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 28 | 7 | Auditimi "Zbatimi i rekomandimeve për subjektet Drejtorja Rajonale ISHMPU Shkodër, DRM Berat, DRM Korçë, ZVRPP Sarandë, ZVRPP Fier, ZVRPP Elbasan, ALUIZNI Vorë – Kamëz, ALUIZNI Lushnje" | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 29 | 8 | Drejtorja Rajonale të Mjedisit Durrës "Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie", për periudhën 01.10.2016-01.10.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | 2 auditime tematik |
| 30 | 9 | Auditimi "Zbatimi i rekomandimeve për 6 mujorin e dytë 2018" për subjektet ZVRPP Shkoder, ZVRPP Pogradec, ZVRPP Kavaje, Agjencia e Trajtimit të Pronave, Agjencia Kombëtare e Zonave të Mbrojtura, DRM Dibër dhe Bashkia Pogradec | Në fazë Projekt Vendimi | |

| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË SHOQËRIVE PUBLIKE DHE INVESTIMEVE TË HUAJA | | | | |
|---|---|---|----------------------------|--|
| 31 | 1 | Ujësjetllës Kanalizime SHA Gjirokastër “ <i>Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie</i> ”, për periudhën 01.01.2016-31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | <i>Departamenti i Auditimit të Shoqërive publike dhe Investimeve të Huaja ka në fazë projekt vendimi</i> 9 auditime rregullshmërie (financiar+përp uthshmërie) |
| 32 | 2 | Ujësjetllës Kanalizime SHA Lushnjë “ <i>Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie</i> ”, për periudhën 01.01.2017-31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 33 | 3 | Ujësjetllës Kanalizime SHA Fier “ <i>Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie</i> ”, për periudhën 01.06.2016-31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 34 | 4 | Ministria e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale, Projekti “ <i>Fuqizimi i Qendrës Traumatologjike Kombëtare të Tiranës</i> ” | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 35 | 5 | Ujësjetllës Kanalizime SHA Pogradec “ <i>Auditim financiar dhe përputhshmërie</i> ”, për periudhën 01.01.2016-31.10.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 36 | 6 | OST SHA, “ <i>Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie</i> ”, për periudhën 01.07.2017-31.10.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 37 | 7 | Shoqërinë Ujësjetllës Kanalizime SHA Durrës “ <i>Mbi auditimin financiar dhe përputhshmërisë</i> ” për periudhën 01.1.2017-31.10.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 38 | 8 | Qendra Spitalore Universitare “Nënë Tereza” Tiranë “ <i>Auditim financiar dhe përputhshmërie</i> ”, për periudhën 01.10.2015-31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 39 | 9 | Spitali Rajonal Durrës “ <i>Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie</i> ”, për periudhën 01.01.2015-31.12.2018 | Në fazë Projekt Vendimi | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT IT | | | | |
| 40 | 1 | Auditimi i Sistemeve të Teknologjisë së Informacionit në Shoqërinë Ujësjetllës Kanalizime SHA Berat-Kuçovë | Në fazë Projekt Vendimi | 3 Auditime IT |
| 41 | 2 | Auditimi i Sistemeve të Teknologjisë së Informacionit në Shoqërinë Ujësjetllës Kanalizime SHA Lushnjë | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 42 | 3 | Auditimi i Sistemeve të Teknologjisë së Informacionit në Fondin e Sigurimit të Detyrueshëm të Kujdesit Shëndetësor | Në fazë Projekt Vendimi | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË PERFORMANCËS | | | | |
| 43 | 1 | Auditim performance me temë: “ <i>Siguria Rrugore</i> ” | Në fazë Projekt Vendimi | 9 Auditime Performance |
| 44 | 2 | Auditim performance me temë: “ <i>Sigurimi i cilësisë së veprave ndërtimore</i> ” | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 45 | 3 | Auditim performance me temë: “ <i>Performanca e Institutit të Sigurimeve Shoqërore</i> ” | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 46 | 4 | Auditim performance me temë: “ <i>Ndotja akustike</i> ” | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 47 | 5 | Auditim performance me temë: “ <i>Efektiviteti i programeve sociale të strehimit</i> ” | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 48 | 6 | Auditim performance me temë: “ <i>Cilësia dhe siguria e barnave në rrjetin e hapur farmaceutik dhe shërbimin spitalor</i> ” | Në fazë Projekt Vendimi | |

| | | | | |
|----|---|--|----------------------------|--|
| 49 | 7 | Auditim performance me temë: <i>"Efektiviteti i Politikave për nxitjen e barazisë gjinore dhe forcimin e rolit të gruas"</i> | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 50 | 8 | Auditim performance me temë: <i>"Zhvillimi i shërbimeve sociale për personat me aftësi të kufizuar"</i> | Në fazë Projekt Vendimi | |
| 51 | 9 | Auditim performance me temë: <i>"Efektiviteti i menaxhimit dhe administrimit të fondit pyjor dhe kullosor"</i> | Në fazë Projekt Vendimi | |

I.3 AUDITIMET NË FAZË PROJEKT RAPORTI

Kontrulli i Lartë i Shtetit ka përcjellë ose është duke përcjellë Projekt Raportet për 9 auditimet e zhvilluara në periudhën janar – qershor 2019. Këto auditime do të evadohen gjatë muajve Korrik – Gusht, mbasi të zhvillohen ballafaqimet përfundimtare.

Tabela nr.3 Auditimet në fazë Projekt Raporti

| Nr | Nr | Nr | Institucionet e audituara nga KLSH | Statusi |
|---|----|----|--|-----------------|
| a | b | c | d | e |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË BUXHETIT TË SHTETIT | | | | |
| 52 | 1 | 1 | Shoqëria FAF sha “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2017– 31.12.2018 | Projekt Raporti |
| 53 | 2 | 2 | Dega Doganore Elbasan “Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie financiare” 01.01.2017 – 31.12.2018 | Projekt Raporti |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË INSTITUCIONEVE QËNDRORE | | | | |
| 54 | 3 | 1 | Agjencia për Zhvillim Bujqësor dhe Rural, Tiranë “Auditim financiar dhe përputhshmërie” për periudhën 01.01.2017-31.12.2018 | Projekt Raporti |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT | | | | |
| 55 | 4 | 1 | ZVRPP Bulqizë “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2016-31.12.2018 | Projekt Raporti |
| 56 | 5 | 2 | ZVRPP Gramsh “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2016-31.12.2018 | Projekt Raporti |
| 57 | 6 | 3 | ZVRPP Tropojë “Auditim përputhshmërie”, periudha 01.01.2016-31.12.2018 | Projekt Raporti |
| 58 | 7 | 4 | Drejtoria Rajonale ALUIZNI Lezhë “Auditim përputhshmërie”, periudha 1.01.2017-31.12.2018 | Projekt Raporti |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË SHOQËRIVE PUBLIKE DHE INVESTIMEVE TË HUAJA | | | | |
| 59 | 8 | 1 | Auditimi përputhshmërie: Projekti IPA 2013 “Ristrukturimi dhe forcimi i sigurisë ushqimore dhe rritit laboratorik veterinar”, periudha auditimit nga fillimi i projektit deri në 3-mujori e parë 2019. | Projekt Raporti |
| 60 | 9 | 2 | Auditimi përputhshmërie: Projekti IPA 2013 “Asistence teknike për përmirësimin e standardeve të sigurisë rrugore”, periudha auditimit nga fillimi i projektit deri në 31.03.2019. | Projekt Raporti |

I.4 AUDITIMET NË PROCES AUDITIMI

Gjatë periudhës Janar – Qershor 2019, Kontrolli i Lartë i Shtetit ka në proces 41 auditime, konkretisht:

- **21 Auditime Përputhshmërie**
- **3 Auditime Rregullshmërie**
- **5 Auditime Financiare**
- **8 Auditime Performance**
- **2 Auditime IT**
- **2 Auditime Tematik**

Tabela nr.4 Auditimet në proces

| Nr | Nr | Nr | Institucionet e audituara nga KLSH | Statusi | |
|--|----|----|--|------------|---|
| a | b | c | d | e | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË BUXHETIT TË SHTETIT | | | | | |
| 61 | 1 | 1 | Drejtoria e Përgjithshme të Doganave "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018–31.12.2018 | Në subjekt | Departamenti i Auditimit të Buxhetit të Shtetit ka në proces auditimi 6 auditime përputhshmërie |
| 62 | 2 | 2 | Drejtoria e Përgjithshme të Tatimeve "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018–31.12.2018 | Në subjekt | |
| 63 | 3 | 3 | Drejtoria e Përgjithshme të Thesarit "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018 – 31.12.2018 | Në subjekt | |
| 64 | 4 | 4 | Drejtoria e Buxhetit dhe Borxhit "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018–31.12.2018 | Në subjekt | |
| 65 | 5 | 5 | Drejtoria e Përgjithshme të Harmonizimit të Kontrollit të Brendshëm Publik "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018–31.12.2018 | Në subjekt | |
| 66 | 6 | 6 | Drejtoria e Konkencioneve "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2018–31.12.2018 | Në subjekt | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË INSTITUCIONEVE QËNDRORE | | | | | |
| 67 | 7 | 1 | Agjencia e Prokurimit Publik "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.09.2017 deri 31.04.2019 | Në subjekt | Departamenti i Auditimit të Institucioneve Qëndrore ka në proces auditimi |
| 68 | 8 | 2 | Garda e Republikës "Auditim financiar dhe përputhshmërie", për periudhën 01.01.2017-31.12.2018 | Në subjekt | |

| | | | | | |
|---|----|---|---|------------|---|
| 69 | 9 | 3 | Agjencia Kombëtare të Ujësjetës Kanalizime “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.05.2016-31.07.2019 | Në subjekt | 5 auditime përputhshmërie 2 auditime rregullshmërie |
| 70 | 10 | 4 | Autoriteti Rrugor Shqiptar “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2017-31.07.2019 | Në subjekt | |
| 71 | 11 | 5 | Fondi Shqiptar i Zhvillimit, për projektet e financuara nga buxheti i shtetit “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.07.2016-31.07.2019 | Në subjekt | |
| 72 | 12 | 6 | Ministria e Shëndetësisë dhe Mirëqenies Sociale “Auditim financiar dhe përputhshmërie” për periudhën 01.01.2018-31.12.2018 | Në subjekt | |
| 73 | 13 | 7 | Instituti i Studimeve të Krimeve dhe Pasojave të Komunizmit, Tiranë “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2018 deri 30.06.2019 | Në subjekt | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË NJËSIVE TË VETQEVERISJES VENDORE | | | | | |
| 74 | 14 | 1 | Bashkia Sarandë “Auditim financiar për periudhën 01.01.2017 deri 31.12.2018 dhe përputhshmërisë për prokurimet publike” për periudhën 01.01.2017 me datë 30.06.2019 | Në subjekt | <i>Departamenti i Auditimit të Njërive të Vetqeverisjes Vendore ka në proces auditimi</i> 5 auditime financiare dhe përputhshmërie për prokurimet publike 1 auditim tematik |
| 75 | 15 | 2 | Bashkia Shkodër “Auditim financiar për periudhën 01.01.2017 deri 31.12.2018 dhe përputhshmërisë për prokurimet publike” për periudhën 01.01.2017 - 30.06.2019. | Në subjekt | |
| 76 | 16 | 3 | Bashkia Patos “Auditim financiar për periudhën 01.01.2017 deri 31.12.2018 dhe përputhshmërisë për prokurimet publike” për periudhën 01.01.2017 - 30.06.2019. | Në subjekt | |
| 77 | 17 | 4 | Bashkia Libohovë “Auditim financiar për periudhën 01.01.2017 deri 31.12.2018 dhe përputhshmërisë për prokurimet publike” për periudhën 01.01.2016 - 30.06.2019. | Në subjekt | |
| 78 | 18 | 5 | Bashkia Dropull “Auditim financiar për periudhën 01.01.2017 deri 31.12.2018 dhe përputhshmërisë për prokurimet publike” për periudhën 01.01.2017 - 30.06.2019. | Në subjekt | |
| 79 | 19 | 6 | “Zbatimi i rekomandimeve” për 17 subjekte të evaduar për periudhën 01.06.2018 deri 31.12.2018” | Në subjekt | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË ASETVE DHE MJEDISIT | | | | | |
| 80 | 20 | 1 | ZVRPP Gjirokastrë “Auditim përputhshmërisë”, për periudhën 01.01.2016-31.12.2018 | Në subjekt | <i>Departamenti i Auditimit të Aseteve dhe Mjedisit ka në proces auditimi</i> 5 auditime përputhshmërie |
| 81 | 21 | 2 | ZVRPP Lezhë “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2016-31.12.2018 | Në subjekt | |
| 82 | 22 | 3 | Drejtoria Rajonale ALUIZNI Korçë “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2017-31.12.2018 | Në subjekt | |
| 83 | 23 | 4 | Agjencia Kombëtare të Mjedisit “Auditim përputhshmërie”, për periudhën 01.01.2016-31.12.2018 | Në subjekt | |

| | | | | | |
|---|----|---|---|---------------------------------|---|
| 84 | 24 | 5 | Drejtoria Rajonale ALUIZNI Elbasan "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.01.2017-31.12.2018 | Në subjekt | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË SHOQËRIVE PUBLIKE DHE INVESTIMEVE TË HUAJA | | | | | |
| 85 | 25 | 1 | Spitali Rajonal Korçë "Auditim përputhshmërie", për periudhën viti 2016 deri në 3-mujorin e parë 2019 | Në proces përfundimi në subjekt | Departamenti i Auditimit të Shoqërive publike dhe Investimeve të Huaja ka në proces auditimi 5 auditime përputhshmërie 1 auditim rregullshmërie 1 auditim tematik |
| 86 | 26 | 2 | Posta Shqiptare SHA, "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.07.2017 deri me 31.05.2019 | Në subjekt | |
| 87 | 27 | 3 | Albpetrol SHA, "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.08.2018 deri me 31.05.2019 | Në subjekt | |
| 88 | 28 | 4 | Hekurudha SHA "Auditim përputhshmërie", për periudhën 01.08.2018 deri me 31.05.2019 | Në subjekt | |
| 89 | 29 | 5 | "Zbatimi i Rekomandimeve" për auditimet e evaduar për periudhën maj-dhjetor 2018. | Në subjekt | |
| 90 | 30 | 6 | Auditim përputhshmërie mbi projektin IPA 2012: "Ndërtimi i Ujësjellës Kanalizimeve Vlorë", për periudhën nga fillimi i projektit deri më 31.05.19 | Në subjekt | |
| 91 | 31 | 7 | Auditim përputhshmërie dhe financiar: Projekti Bankës Botëror (Në kuadër të përkrahjes sociale) "Ofrimi i shërbimeve publike me ne qendër qytetarin", nga fillimi i projektit deri me date 31.05.2019 | Në fazë terreni | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË TEKNOLOGJISË SË INFORMACIONIT | | | | | |
| 92 | 32 | 1 | Auditimi i Sistemeve të Teknologjisë së Informacionit në Ministrinë e Financave | Në fazë terreni | 2 Auditime IT |
| 93 | 33 | 2 | Vazhdim auditimi i Sistemeve të Teknologjisë së Informacionit në KESH SHA | Në fazë terreni | |
| DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË PERFORMANCËS | | | | | |
| 94 | 34 | 1 | Auditim performance me temë: "Performanca e zyrave të punës" | Faza studimore | 8 Auditime Performance |
| 95 | 35 | 2 | Auditim performance me temë: "Performanca e MBZHR-së për akuakulturën" | Faza studimore | |
| 96 | 36 | 3 | Auditim performance me temë: "Performanca e çerdheve dhe kopshteve" | Faza studimore | |
| 97 | 37 | 4 | Auditim performance me temë: "Efektiviteti i kasave fiskale" | Faza studimore | |
| 98 | 38 | 5 | Auditim performance me temë: "Ndotja e deteve" | Faza studimore | |
| 99 | 39 | 6 | Auditim performance me temë: "Monitorimi i projekteve të huaja në Shqipëri", në AAPAA dhe në Ministrinë e Financave | Faza studimore | |
| 101 | 40 | 7 | Auditim performance me temë: "Performanca e Partneritetit Publik Privat në Shqipëri (PPP-ve)" | Faza studimore | |
| 102 | 41 | 8 | Auditim performance me temë: "Mbikëqyrja e tregut të telefonisë celulare" | Faza studimore | |

