



**REPUBLIKA E SHQIPËRISË  
KONTROLLI I LARTË I SHTETIT**

**PROGRAMI I AUDITIMIT  
PËR MUAJIN TETOR  
TË VITIT 2016**

**Tiranë 2016**





KONTROLLI I LARTË I SHTETIT  
KRYETARI

Adresa: Bulevardi "Dëshmorët e Kombit", Tiranë-Albania, Tel. 04 251 267

Nr. 5/19 prot.

Tiranë më, 30/9/2016

MIRATOHET

Bujar LESKAJ

KRYETAR

L e n d a: Programi i Auditimit për muajin tetor 2016

Këtu

I. PROGRAMI I FILLIMIT TË AUDITIMEVE PËR MUAJIN TETOR:

| Nr. | Subjektet e auditimit   | AFATET  |          |                     |                      | Grupi i auditimit                              | Drejtuesi që e ndjek |
|-----|---|---------|----------|---------------------|----------------------|--|----------------------|
|     |   | Fillimi | Mbarimi  | Dërgimi i subjektit |                      |  |                      |
|     |   |         |          | Projekt Raporti     | Raporti përfundimtar |  |                      |
| a   | b   | 1       | 2        | 3                   | 4                    | 5  | 6                    |
| 1   | Fillim auditimi në Ministrinë e Bujqësisë, Zhvillimit Rural dhe Administrimit të Ujërave Tiranë, "Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie financiare", për periudhën 01.01.2014-30.09.2016. | 7.10.16 | 30.11.16 | 20.12.16            | 30.01.17             | A. Kristo<br>P. Beleshi<br>R. Guzi<br>A. Kafia | M. Naço              |
| 2   | Fillim auditimi në Agjencia e Zhvillimit Bujqësor dhe Rural, Tiranë, "Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie financiare", për periudhën 01.01.2014-30.09.2016.                             | 7.10.16 | 30.11.16 | 20.12.16            | 30.01.17             | M. Lleshi<br>I. Dervishaj<br>E. Kabashi        | M. Naço              |

| Nr. | Subjektet e auditimit   | A F A T E T |          |                     |                      | Grupi i auditimit  | Drejtuesi që e ndjek |
|-----|---|-------------|----------|---------------------|----------------------|--|----------------------|
|     |   | Fillimi     | Mbarimi  | Dërgimi i subjektit |                      |  |                      |
|     |   |             |          | Projekt Raporti     | Raporti përfundimtar |  |                      |
| a   | b   | 1           | 2        | 3                   | 4                    | 5  | 6                    |
| 3   | Fillim auditimi në <b>Inspektoriati Shtetëror i Mjedisit dhe Pyjeve Vlorë</b> , "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare", për periudhën 01.01.2014 - 30.06.2016.   | 03.10.16    | 15.11.16 | 28.11.16            | 31.12.16             | <b>S. Zeneli</b><br>Xh. Domi<br>A. Papadhimitri<br>H. Kosova | A. Zaçe              |
| 4   | Fillim auditimi në <b>Inspektoriati Shtetëror i Mjedisit dhe Pyjeve Shkodër</b> , "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare", për periudhën 01.01.2014 - 30.06.2016. | 03.10.16    | 15.11.16 | 28.11.16            | 31.12.16             | <b>H. Metko</b><br>L. Kuka<br>V. Berisha<br>D. Meço          | A. Zaçe              |
| 5   | Auditimi në <b>ALUIZNI Lezhë</b> , "Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie", për periudhën 01.01.2014-30.09.2016.  | 20.10.16    | 10.12.16 | 25.12.16            | 31.01.17             | <b>A. Mirashi</b><br>Q. Meta<br>A. Mandri<br>B. Pajaj        | A. Zaçe              |
| 6   | Fillim auditimi në <b>Degën Doganore Fier</b> , mbi zbatimin e Përputhshmërisë dhe rregullshmërisë, për periudhën 01.01.2014- 30.06.2016.   | 10.10.16    | 25.11.16 | 01.12.16            | 31.12.16             | <b>A. Opari</b><br>L. Hoxha<br>A. Gjikalaj                   | V. Karafilaj         |
| 7   | Fillim auditimi në <b>Drejtorinë Rajonale Tatimore Gjirokastrë</b> , për periudhën 01.01.2014-30.06.2015.   | 17.10.16    | 25.11.16 | 01.12.16            | 31.12.16             | <b>J. Goçaj</b><br>E. Koçani<br>H. Solis                     | V. Karafilaj         |

Fillon me numër 1 dhe mbaron me numër 7.

## II. AUDITIME NË VAZHDIM

II. PROGRAMI I AUDITIMEVE NË VAZHDIM, PËR MUAJIN TETOR:

| Nr. | Subjektet e auditimit   | A F A T E T |          |                     |                      | Grupi i auditimit  | Drejtuesi që e ndjek |
|-----|---|-------------|----------|---------------------|----------------------|--|----------------------|
|     |   | Fillimi     | Mbarimi  | Dërgimi i subjektit |                      |  |                      |
|     |   |             |          | Projekt-Raporti     | Raporti përfundimtar |  |                      |
| a   | b   | 1           | 2        | 3                   | 4                    | 5  | 6                    |
| 1   | Vazhdim auditimi performance "Performanca e Fondit të Zhvillimit të Rajoneve"   | 29.03.16    | 15.10.16 | 15.11.16            | 20.12.16             | M. Haxhia<br>N. Llapashtica<br>Y. Jahja  | M. Naço<br>R. Muça   |
| 2   | Vazhdim auditimi në Ministrinë e Mjedisit Tiranë, "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë", për periudhën 01.01.2015 - 30.06.2016.                            | 25.07.16    | 16.10.16 | 30.10.16            | 30.11.16             | A. Hasenbelliu<br>M. Lloji<br>V. Berisha<br>H. Metko<br>Xh. Domi<br>S. Guri<br>(ekspert i jashtëm) | M. Naço              |
| 3   | Vazhdim auditimi në Drejtorinë e Përgjithshme të Thesarit Tiranë, "Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie financiare", për periudhën 01.01.2015 - 31.12.2015.          | 10.06.16    | 16.09.16 | 30.09.16            | 30.10.16             | M. Llanaj<br>S. Bregu<br>N. Llapashtica<br>K. Kondakciu<br>B. Haka                                 | M. Naço              |
| 4   | Vazhdim auditimi IT në Drejtorinë e Përgjithshme të Thesarit Tiranë, "Auditim i sistemeve të teknologjisë së informacionit", për periudhën 01.01.2015 - 31.12.2015.       | 10.06.16    | 30.10.16 | 11.11.16            | 20.12.16             | K. Kondakciu<br>B. Haka<br>E. Meksi  | M. Naço              |
| 5   | Vazhdim auditimi në Agjencinë Kombëtare e Burimeve Natyrore (AKBN), "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare", për periudhën 01.01.2014-30.09.2016. | 05.09.16    | 30.10.16 | 15.11.16            | 30.12.16             | B. Arizaj<br>I. Idrizaj<br>F. Dekovi   | M. Naço              |
| 6   | Vazhdim auditimi në Institutin e Monumenteve të Kulturës Tiranë, "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmëri financiare", për periudhën 01.01.2015-30.06.2016.      | 08.09.16    | 30.10.16 | 15.11.16            | 30.12.16             | M. Kavaja<br>I. Dervishi<br>R. Guzi<br>A. Kafia  | M. Naço              |

| Nr. | Subjektet e auditimit  | AFATET   |          |                     |                      | Grupi i auditimit   | Drejtuesi që e ndjek |
|-----|--|----------|----------|---------------------|----------------------|---|----------------------|
|     |  | Fillimi  | Mbarimi  | Dërgimi i subjektit |                      |   |                      |
|     |  |          |          | Projekt-Raporti     | Raporti përfundimtar |   |                      |
| a   | b  | 1        | 2        | 3                   | 4                    | 5   | 6                    |
| 7   | Vazhdim auditimi Financiar në Ministrinë e Financave, "Mbi zbatimin rregullshmërisë financiare", për periudhën 01.01.2014-30.09.2016.  | 08.09.16 | 30.10.16 | 15.11.16            | 30.12.16             | A. Jonuzaj<br>V. Golemi<br>Y. Stafa<br>M. Kabo  | M. Naço              |
| 8   | Vazhdim auditimi në Drejtorinë e Përgjithshme të Policisë së Shtetit Tiranë, "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare", për periudhën 01.01.2014-30.09.2016. | 08.09.16 | 30.10.16 | 15.11.16            | 30.12.16             | F. Zilja<br>P. Beleshi<br>S. Bregu<br>E. Cukalla<br>M. Habazaj  | M. Naço              |
| 9   | Vazhdim auditimi në Bashkinë Këlcyrë, "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë", për periudhën 01.01.2013 - 30.06.2016.   | 18.07.16 | 28.10.16 | 15.11.16            | 20.12.16             | B. Bileri<br>V. Vane<br>Xh. Xhindole<br>H. Avdulaj<br>B. Meçe<br>J. Hoxhaj<br>(sipas nevojës për investime) | Xh. Xhoxhaj          |
| 10  | Vazhdim auditimi në Bashkinë Devoll, "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë", për periudhën 01.01.2013 - 30.06.2016.  | 18.07.16 | 28.10.16 | 15.11.16            | 20.12.16             | K. Gjurgjaj<br>L. Baholli<br>I. Shkupi<br>R. Golemaj<br>J. Hoxhaj<br>(sipas nevojës për investime)          | Xh. Xhoxhaj          |
| 11  | Vazhdim auditimi në Institucionin e Prefektit Qarkut Korçë, "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë", për periudhën 01.01.2013 - 30.06.2016.                           | 18.07.16 | 28.10.16 | 15.11.16            | 20.12.16             | Q. Shehu<br>J. Adili<br>P. Gjuzi<br>M. Bogdo<br>T. Dervishaj<br>(sipas nevojës për investime)               | Xh. Xhoxhaj          |
| 12  | Vazhdim auditimi në Bashkinë Dibër, "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë", për periudhën 01.07.2014 - 30.06.2016.   | 18.07.16 | 28.10.16 | 15.11.16            | 20.12.16             | J. Lile<br>B. Shehu<br>T. Dervishaj<br>(sipas nevojës për investime)  | Xh. Xhoxhaj          |

| Nr. | Subjektet e auditimit  | A F A T E T |          |                     |                      | Grupi i auditimit  | Drejtuesi që e ndjek    |
|-----|--|-------------|----------|---------------------|----------------------|--|-------------------------|
|     |  | Fillimi     | Mbarimi  | Dërgimi i subjektit |                      |  |                         |
|     |  |             |          | Projekt-Raporti     | Raporti përfundimtar |  |                         |
| a   | b  | 1           | 2        | 3                   | 4                    | 5  | 6                       |
| 13  | Vazhdim auditimi në <b>Bashkinë Vorë</b> , "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë", për periudhën 01.10.2014 - 30.06.2016.  | 18.07.16    | 28.10.16 | 15.11.16            | 20.12.16             | <b>V. Peci</b><br>P. Bregu<br>R. Koçi<br>R. Xhaja<br>T. Dervishaj<br><i>(sipas nevojës për investime)</i>                | Xh. Xhoxhaj             |
| 14  | Vazhdim auditimi në <b>Bashkinë Librazhd</b> , "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë", për periudhën 01.01.2013 - 30.06.2016.  | 18.07.16    | 28.10.16 | 15.11.16            | 20.12.16             | <b>B. Kuteli</b><br>P. Daçi<br>N. Nako<br>H. Isufi<br>V. Selmani<br>T. Dervishaj<br><i>(sipas nevojës për investime)</i> | Xh. Xhoxhaj             |
| 15  | Vazhdim auditimi performance "Për efektivitetin e reformës territoriale".  | 22.07.16    | 15.10.16 | 15.11.16            | 20.12.16             | <b>A. Thoma</b><br>H. Isufi<br>Y. Dede<br>K. Sokoli  | R. Muça<br>Xh. Xhoxhaj  |
| 16  | Vazhdim auditimi performance "Performanca e sh.a.-ve kah certifikimit financiar".  | 22.04.16    | 15.10.16 | 15.11.16            | 20.12.16             | <b>F. Iliazi</b><br>J. Zhegu<br>B. Shkurti<br>I. Sokoli  | A. Agolli<br>R. Muça    |
| 17  | Vazhdim auditimi tematik në <b>Komisionin e Prokurimit Publik</b> (shitesë në programin e auditimit në Entin Kombëtar të Banesave, me Vendim nr.97, datë 23.07.2016 dhe Vendim nr. 106 datë 19.09.2016). | 23.07.16    | 28.07.16 | 05.10.16            | 20.11.16             | S. Muça<br>E. Doko   | A. Agolli<br>E. Yzeiraj |
| 18  | Vazhdim auditimi performance "Performanca e detyrimeve të ndërsjella në tre sh.a., KESH, OST, OSHEE".  | 30.08.16    | 15.10.16 | 15.11.16            | 20.12.16             | <b>N. Piranjani</b><br>Gj. Preci<br>A. Leskaj<br>K. Anastasi   | A. Agolli<br>R. Muça    |



| Nr. | Subjektet e auditimit  | AFATET   |          |                     |                      | Grupi i auditimit  | Drejtuesi që e ndjek |
|-----|--|----------|----------|---------------------|----------------------|--|----------------------|
|     |  | Fillimi  | Mbarimi  | Dërgimi i subjektit |                      |  |                      |
|     |  |          |          | Projekt-Raporti     | Raporti përfundimtar |  |                      |
| a   | b  | 1        | 2        | 3                   | 4                    | 5  | 6                    |
| 19  | Vazhdim auditimi në AlbPetrol sh.a. "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare".                                 | 05.09.16 | 11.11.16 | 22.11.16            | 31.12.16             | A.Topjana<br>F.Iljazi<br>A. Tafilaj<br>B. Shkurti<br>S. Hajdari<br>E. Gjini<br>(ekspert i jashtëm) | A. Agolli            |
| 20  | Vazhdim auditimi financiar në Ministrinë e Mirëqenies Sociale dhe Rinisë, Projekti: Modernizimi i Asistencës Sociale.                | 05.09.16 | 15.10.16 | 20.10.16            | 10.11.16             | B. Zeqiri<br>A. Gabili<br>R. Karapici<br>A. Llakaj   | A. Agolli            |
| 21  | Vazhdim auditimi në Drejtorinë e Përgjithshme e Ujësjellës Kanalizime, Projekti: Rehabilitimi i rrjetit hidrik Tiranë.               | 05.09.16 | 05.11.16 | 20.11.16            | 31.12.16             | S. Muça<br>J. Zhegu,<br>B. Dervishaj<br>N. Dule  | A. Agolli            |
| 22  | Vazhdim auditimi në Autoriteti Rrugor Shqiptar, Projekti: Ndërtimi i segmentit "By-pass Fier -Vlorë".                                | 05.09.16 | 05.11.16 | 20.11.16            | 31.12.16             | Y. Pulashi<br>E. Muho<br>A. Kume<br>A. Bushi   | A. Agolli            |
| 23  | Vazhdim auditimi në Drejtorinë e Përgjithshme e Transportit Rrugor, "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare". | 05.09.16 | 05.11.16 | 20.11.16            | 31.12.16             | D. Kore<br>M. Bedini<br>G. Koka<br>G. Leva<br>A. Anxhaku<br>A. Xhaxho<br>(ekspert i jashtëm)       | A. Agolli            |
| 24  | Vazhdim auditimi performancës në Bashkinë Tiranë, "Menaxhimi i mbetjeve urbane".   | 01.06.16 | 15.10.16 | 15.11.16            | 15.12.16             | S.Agaj<br>B.Lamaj<br>P.Beqiraj<br>S.Guri   | R. Muça<br>A. Zaçe   |
| 25  | Vazhdim auditimi në ZVRPP Lushnjë, "Mbi zbatimin e Përputhshmërisë dhe rregullshmërisë", për periudhën 01.01.2013 -31.12.2015.       | 25.08.16 | 14.10.16 | 25.10.16            | 10.12.16             | Q. Meta<br>A. Mandri<br>D. Meço<br>A. Papadhimitri   | A. Zaçe              |

| Nr. | Subjektet e auditimit   | A F A T E T |                     |                     |                      | Grupi i auditimit                                   | Drejtuesi që e ndjek    |
|-----|---|-------------|---------------------|---------------------|----------------------|---|-------------------------|
|     |   | Fillimi     | Mbarimi             | Dërgimi i subjektit |                      |   |                         |
|     |   |             |                     | Projekt-Raporti     | Raporti përfundimtar |   |                         |
| a   | b   | 1           | 2                   | 3                   | 4                    | 5   | 6                       |
| 26  | Vazhdim auditimi në Agjencia e Trajtimin të Pronave, Tiranë, "Mbi zbatimin e Përputhshmërisë dhe rregullshmërisë", për periudhën 01.01.2013 -31.12.2015.    | 25.08.16    | 14.10.16            | 25.10.16            | 10.12.16             | S. Zeneli<br>L. Kuka<br>B. Pajaj<br>A. Mirashi      | A. Zaçe                 |
| 27  | Vazhdim auditimi në Degën Doganore Qafë Thanë, "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë", për periudhën 01.01.2013- 30.06.2016.                  | 25.07.16    | 07.10.16            | 17.10.16            | 25.11.16             | L. Hoxha<br>A. Gjika<br>A. Opari                    | V. Karafilaj            |
| 28  | Vazhdim auditimi në Drejtorinë Rajonale Tatimore Korçë, "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë", për periudhën 01.01.2014-31.12.2015.          | 25.07.16    | 14.10.16            | 24.10.16            | 30.11.16             | E. Koçani<br>J. Goçaj<br>A. Klosi                   | V. Karafilaj            |
| 29  | Vazhdim auditimi në Degën Doganore Qaf Botë-Sarandë, "Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare", për periudhën 01.01.2014- 30.06.2016. | 05.09.16    | 04.11.16            | 12.11.16            | 26.12.16             | V. Rizvani<br>A. Dinaj<br>E. Këlliçi                | V. Karafilaj            |
| 30  | Vazhdim auditimi performance "Shërbimi i urgjencës mjekësore".  | 15.02.15    | 15.10.16            | 15.11.16            | 20.12.16             | B. Zeneli<br>E. Vojka<br>M. Berdo                   | R. Muça                 |
| 31  | Vazhdim auditimi performance në Drejtorinë e Përgjithshme të Doganave dhe degët e varësisë që do nevojiten, "Përmirësimi i sistemit të vlerësimit doganor". | 31.03.16    | 15.10.16            | 15.11.16            | 20.12.16             | V. Karafilaj<br>A. Mirashi<br>A. Dinaj<br>B. Zeneli | R. Muça<br>V. Karafilaj |
| 32  | Vazhdim auditimi performance paralel "Prokurimi Publik".  | 01.06.16    | Në varësi të SNAO-s | Në varësi të SNAO-s | Në varësi të SNAO-s  | A. Zylfi<br>E. Agolli<br>M. Haxhia                  | R. Muça                 |
| 33  | Vazhdim auditimi performance "Performanca e institucioneve të kujdesit për fëmijët jetimë".   | 01.07.16    | 20.10.16            | 20.11.16            | 20.12.16             | E. Leka<br>E. Tole                                  | R. Muça                 |

| Nr. | Subjektet e auditimit  | A F A T E T |          |                     |                      | Grupi i auditimit                  | Drejtuesi që e ndjek |
|-----|--|-------------|----------|---------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|
|     |  | Fillimi     | Mbarimi  | Dërgimi i subjektit |                      |                                    |                      |
|     |  |             |          | Projekt-Raporti     | Raporti përfundimtar |                                    |                      |
| a   | b  | 1           | 2        | 3                   | 4                    | 5                                  | 6                    |
| 34  | Vazhdim auditimi performance "Menaxhimi i parqeve kombëtare".                        | 01.07.16    | 20.10.16 | 20.11.16            | 20.12.16             | R. Muça<br>A. Zylfi<br>E. Agolli   | R. Muça              |
| 35  | Vazhdim auditimi performance "Marrëveshjet Hidrokarbure".                            | 01.07.16    | 20.10.16 | 20.11.16            | 20.12.16             | Gj. Preçi<br>A. Buzo               | R. Muça              |
| 36  | Vazhdim auditimi performance "Performanca e Agjencisë Kombëtare e Provimeve".        | 05.09.16    | 05.12.16 | 10.01.17            | 10.02.17             | A. Leskaj<br>K. Kule<br>E. Gjergji | R. Muça              |
| 37  | Vazhdim auditimi performance "Auditimi i brendshëm dhe roli i tij në llogaridhënie". | 05.09.16    | 15.10.16 | 15.11.16            | 20.12.16             | Xh. Çela<br>A. Jonuzi<br>Y. Jahja  | R. Muça              |

Fillon me numër 1 dhe mbaron me numër 37.



**III. AUDITIME QË DO TË EVADOHEN BRENDA  
MUAJIT TETOR**

III. PROGRAMI AUDITIMEVE QË DO TË PËRFUNDOJNË BREDA MUAJIT TETOR:

| Nr. | Subjektet e auditimit   | A F A T E T |          |                     |                      | Grupi i auditimit  | Drejtuesi që e ndjek |
|-----|---|-------------|----------|---------------------|----------------------|--|----------------------|
|     |   | Fillimi     | Mbarimi  | Dërgimi i subjektit |                      |  |                      |
|     |   |             |          | Projekt-Raporti     | Raporti përfundimtar |  |                      |
| a   | b   | 1           | 2        | 3                   | 4                    | 5  | 6                    |
| 1   | Vazhdim auditimi në Drejtorinë e Përgjithshme të Thesarit, Tiranë "Auditim përputhshmërie dhe rregullshmërie financiare", për periudhën 01.01.2015 - 31.12.2015 | 10.06.16    | 16.09.16 | 30.09.16            | 30.10.16             | M. Llanaj<br>S. Bregu<br>N. Llapashtica<br>K. Kondakciu<br>B. Haka | M. Naço              |

Fillon me numër 1 dhe mbaron me numër 1.

\*Gjithsej 45 auditime