

**SUBJEKTET QË JANË PLANIFIKUAR TË AUDITOHEN,
SIPAS PROGRAMIT VJETOR TE AUDITIMIT TË VITI 2018**

Nr.	SUBJEKTI I AUDITIMIT	LLOJI I AUDITIMIT
1	Ministria e Bujqësisë	Auditim Përpushmërie
2	Ministria e Mbrojtjes	Auditim Përpushmërie
3	Ministria e Kulturës	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
4	Ministria e Shëndetsise dhe Mbrojtjes Sociale	Auditim Financiar
5	Ministria e Brendshme	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
6	Bordi i Kullimit Durres	Auditim Financiar
7	Bordi i Kullimit Fier	Auditim Financiar
8	Bordi i Kullimit Korce	Auditim Financiar
9	Agjencia e Zhvillimit Bujqesore dhe Rural	Auditim Financiar
10	Policia e Shtetit	Auditim Përpushmërie
11	Agjencia Shqiptare e Zhvillimit të Invenstime AIDA	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
12	DAR, Tirane	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
13	Agjencia e Akreditimit /Agjencia e Sigurimit te Cilesise ne Arsimin e Larte (ASCAL)	Auditim Përpushmërie
14	Universiteti Bujqësor, Tirane	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
15	Universiteti Fan Noli, Korce	Auditim Financiar
16	Inspektoriati Shteteror i Mjedisit, Pyjeve dhe Ujerave ne nivel qendror	Auditim Financiar
17	Drejtoria e Pergjithshme e Burgjeve	Auditim Përpushmërie
18	Gjykata Administrative e Apelit Tirane	Auditim Financiar
19	Avokati I Shtetit	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"

20	Instituti I Shendetit Publik	Auditim Financiar
21	Senatoriumi Tirane	"Mbi zbatimin e përputshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
22	Spitali Universitar i Traumes (Spitali ushtarak)	"Mbi zbatimin e përputshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
23	Autoriteti Rrugor Shqiptar	Auditim Përputhshmërie
24	Drejtoria e Përgjithshme e Rezervave Materiale te Shtetit	"Mbi zbatimin e përputshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
25	Zbatimi i rekomandimeve (6 mujori i pare)	Auditim tematik
26	Zbatimi i rekomandimeve (6 mujori i dyte)	Auditim tematik
27	ISSH	Auditim Financiar
28	Ministria e Financave	Auditim Financiar
29	FSDKSH	"Mbi zbatimin e përputshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
30	Ministria e Financave (Drejtoria eThesarit)	Auditim Përputhshmërie
31	Ministria e Financave (Drejtoria e buxhetit dhe borxhi)	Auditim Përputhshmërie
32	Ministria e Financave (Njësia e harmonizim të kontrollit financiar)	Auditim Përputhshmërie
33	Drejtori e Përgjithshme e Doganave	Auditim Përputhshmërie
34	Drejtori e Përgjithshme e Tatimeve	Auditim Përputhshmërie
35	Dega Doganore, Vlorë	"Mbi zbatimin e përputshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
36	Dega Doganore, Rinas	"Mbi zbatimin e përputshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
37	Dega e Doganës, Tiranë	"Mbi zbatimin e përputshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
38	Dega Doganore, Fier	"Mbi zbatimin e përputshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
39	Dega Doganore, Durrës	"Mbi zbatimin e përputshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
40	Dega Doganore, Kapshticë	"Mbi zbatimin e përputshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
41	Drejtoria Rajonale Tatimore, Tiranë	"Mbi zbatimin e përputshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
42	Rimbursimi i TVSH me shtrirje në sistem	Auditim Përputhshmërie

43	Auditimi i Borxhit Tatimor	Auditim Përputhshmërie
44	Drejtoria Rajonale Tatimore, Vlore	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
45	Banka e Shqipërisë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
46	Koncesion (TBD)	Auditim Përputhshmërie
47	Koncesion (TBD)	Auditim Përputhshmërie
48	Njësia e Tatimpaguesve të Mëdhenjë, Tiranë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
49	FAF SH.A.	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
50	Zbatimi i rekomandimeve (6 mujori i pare)	Auditim tematik
51	Bashkia Tiranë	Auditim Financiar
52	Bashkia Fier	Auditim Financiar
53	Bashkia Vlorë dhe ish komunat Qendër, Novoselë, Shushicë, Orikum	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
54	Bashkia Lezhë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
55	Ish komunat Dajç, Blinisht, Ungrej, Kallmet, Kolsh, Zejmen, Shënkoll	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
56	Bashkia Korçë dhe ish komunat Voskop, Lekas, Drenovë, Mollaj, Vithkuq	Auditim Financiar
57	Bashkia Gjirokastër dhe 6 ish komunat Picar, Çepo, Lazarat, Lunxheri, Odrie, Antigone	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
58	Bashkia Lushnje	Auditim Financiar
59	Bashkia Dibër	Auditim Financiar
60	Bashkia Kamëz dhe ish komuna Paskuqan	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
61	Bashkia Belsh	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
62	Bashkia Kuçovë dhe 3 ish komuna Kozarë, Lumas	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
63	Bashkia Maliq	Auditim Financiar
64	Bashkia Malsi e Madhe dhe 6 ish komuna Qendër, Koplík, Kelmend, Kastrat, Shkrel, Gruemir	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"

65	Bashkia Has	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
66	Bashkia Vau i Dejës dhe 5 ish komonat Shllak, Temal, Vig-Mnelë, Hajmel, Bushat	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
67	Bashkia Mirditë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
68	Bashkia Kurbin	Auditim Përputhshmërie
69	Bashkia Shijak	Auditim Përputhshmërie
70	Bashkia Rrogozhinë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
71	Bashkia Prrenjas	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
72	Bashkia Mallakastër	Auditim Përputhshmërie
73	Bashkia Memaliaj dhe ish komonat Memaliaj Fshat, Buz, Krahës, Qesarat, Luftinjë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
74	Bashkia Kolonjë dhe ish komonat Mollas, Çlirim, Qendër, Barmash, Leskovik	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
75	Bashkia Konispol	Auditim Përputhshmërie
76	Bashkia Këlcyrë	Auditim Përputhshmërie
77	Bashkia Poliçan	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
78	Bashkia Pustec	Auditim Përputhshmërie
79	Qarku Berat	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
80	Zbatimi i rekomandimeve (6 mujori i pare)	Auditim tematik
81	Koncesion (TBD)	Auditim Përputhshmërie
82	Porti Detar Sarandë, sh.a	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
83	Porti Detar Vlorë, sh.a	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
84	KESH sh.a	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
85	Hekurudha Shqiptare sh.a	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
86	Autoriteti Portual Durrës	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
87	Ujësjiellës Kanalizime , Tiranë	Auditim Financiar

88	Ujësjetllës Kanalizime, Vlorë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
89	Ujësjetllës Kanalizime, Pogradec	Auditim Financiar
90	Ujësjetllës Kanalizime, Korçë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
91	Ujësjetllës Kanalizime, Sarandë	Auditim Përputhshmërie
92	Spitali Rajonal , Shkodër	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
93	Spitali Rajonal, Fier	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
94	Spitali Rajonal, Gjirokastër	Auditim Përputhshmërie
95	Spitali Universitar "Shefqet Ndroqi", Tiranë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
96	Albpetrol sh.a	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
97	OST, Tiranë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
98	OSHEE , Tiranë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
99	Enti Kombëtar i Banesave Tiranë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
100	Autoriteti i Aviacionit Civil Shqiptar Tiranë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
101	Zbatimi i rekomandimeve (6 mujori i pare)	Auditim tematik
102	ALUIZNI Durrës	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
103	ALUIZNI Fier	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
104	ALUIZNI Kukës	Auditim Përputhshmërie
105	ALUIZNI Lushnje	Auditim Përputhshmërie
106	ALUIZNI Peshkopi	Auditim Përputhshmërie
107	ALUIZNI Tirana 4	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
108	ALUIZNI Tiranë Fshat/Kamëz-Vorë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
109	AZM Shkodër	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
110	DRM Berat	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"

111	DRM Dibër	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
112	DRM Korçë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
113	ISHMP Korçë	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
114	ZVRPP Elbasan	Auditim Përputhshmërie
115	ZVRPP Fier	Auditim Përputhshmërie
116	ZVRPP Kavajë	Auditim Përputhshmërie
117	ZVRPP Krujë	Auditim Përputhshmërie
118	ZVRPP Pogradec	Auditim Përputhshmërie
119	ZVRPP Sarandë	Auditim Përputhshmërie
120	ZVRPP Shkodër	Auditim Përputhshmërie
121	ZVRPP Tiranë	Auditim Përputhshmërie
122	Zbatimi i rekomandimeve	Auditim tematik
123	Projekt me financim të huaj- Ministria e Bujqësisë dhe Zhvillimit Rural	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
124	Projekt me financim të huaj- Agjencia Kombëtare e Ujësjetës Kanalizimeve	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
125	Projekt me financim të huaj- Fondi Shqiptar i Zhvillimit	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
126	Ministria e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale	Auditim Financiar
127	Projekt me financim të huaj- KESH SHA	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
128	Projekt me financim të huaj- Autoriteti Rrugor Shqiptar	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
129	Projekt me financim të huaj- Autoriteti Rrugor Shqiptar	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
130	Projekt me financim të huaj- Fondi Shqiptar i Zhvillimit	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
131	Projekt me financim të huaj- Agjencia Kombëtare e Ujësjetës Kanalizimeve	"Mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë financiare"
132	Zbatimi i rekomandimeve	Auditim tematik
133	Agjencia Kombëtare e Shoqërisë së Informacionit AKSHI	Auditim Teknologjisë së Informacionit

134	Ministria e punëve të Brendshme (Drejtoria e Përgjithshme e Gjendjes Civile)	Auditim Teknologjisë së Informacionit
135	Taksat Vendore, Bashkia Durrës	Auditim Teknologjisë së Informacionit
136	Taksat Vendore, Bashkia Elbasan	Auditim Teknologjisë së Informacionit
137	Departamenti i Administratës Publike (DAP)	Auditim Teknologjisë së Informacionit
138	Qendra Kombëtare e Biznesit (QKB)	Auditim Teknologjisë së Informacionit
	AUDITIME PERFORMANCE:	
139	Auditim performance	Performance
140	Auditim performance	Performance
141	Auditim performance	Performance
142	Auditim performance	Performance
143	Auditim performance	Performance
144	Auditim performance	Performance
145	Auditim performance	Performance
146	Auditim performance	Performance
147	Auditim performance	Performance
148	Auditim performance	Performance
149	Auditim performance	Performance
150	Auditim performance	Performance
151	Auditim performance	Performance
152	Auditim performance	Performance
153	Auditim performance	Performance
154	Auditim performance	Performance
155	Auditim performance	Performance

156	Auditim performance	Performance
-----	---------------------	-------------

*Gjatë vitit 2018, Departamenti i Performancës do të realizojë **18 auditime performance** sipas listës së publikuar në faqen e këtij departamenti. Gjithsesi në respekt të ndjeshmërisë publike dhe shqetësimet qytetare fushat e auditimit për 6-mujorin e dytë të vitit 2018 mund të jenë objekt rishikimi.*

Ky plan është miratuar me Vendimin nr.230 datë 31.12.2017 “Për miratimin e programit të veprimtarisë audituese të Kontrollit të Lartë të shtetit, për vitin 2018”, program i cili pësoj disa ndryshime pas analizave vjetore departamentale, reflektuar me Vendimin nr.3 datë 25 Janar 2018, të Kryetarit të Kontrollit të Lartë të Shtetit, “Për miratimin e programit të rishikuar të veprimtarisë audituese të Kontrollit të Lartë të shtetit, për vitin 2018”.