



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

**PROGRAMI I AUDITIMIT  
PËR MUAJIN NËNTOR  
TË VITIT 2015**



KONTROLLI I LARTË I SHTETIT  
KRYETARI



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

Nr. 5/11 prot.

Tiranë më, 2/11/ 2015

MIRATOHET

Bujar LESKAJ

KRYETAR

L e n d a: Programi i Auditimit për muajin nëntor 2015

Këtu

I. Programi i fillimit të Auditimeve, për muajin NËNTOR:

Nr	Subjektet e auditimit	A F A T E T				Grupet e auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Dërgimi i subjektit			
				Projekt - Raporti	Raport përfund.		
a	b	1	2	3	4	5	6
1	Fillim auditimi në Agjencinë e Prokurimit Publik "Mbi zbatimin e ligjshmërisë dhe rregullshmëri financiare", për periudhën 01.01.2014-30.09.2015	04.11.15	04.12.15	11.12.15	18.01.15	M.Kavaja V. Sulo V.Selmani	B.Zeqiri
2	Fillon auditimi në Qendrën e Studimeve Albanologjike Auditim Financiar. Periudha që do të auditohet 01.01.2014 deri 30.10.2015	09.11.15	18.12.15	24.12.15	29.01.16	A. Jonuzi H. Kosova XH. Çelaj	B. Zeqiri
3	Fillim auditimi mbi "Zbatimin e rekomandimeve", për subjektet e evaduara në vitin 2015	05.11.15	15.12.15	10.01.16	20.01.16	P. Beleshi V. Golemi N. Llapashtica M. Lloji M. Sinani E. Meçaj	B. Zeqiri

Nr	Subjektet e auditimit	A F A T E T				Grupet e auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Dërgimi i subjektit			
				Projekt - Raporti	Raport përfund.		
a	b	1	2	3	4	5	6
4	Fillim auditim në Këshillin e Qarkut Vlorë “Mbi zbatimin e përrputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën 01.01.2013-31.07.2015	04.11.15	11.12.2015	20.12.2015	31.01.2016	<b>B.Harizi</b> G.Koka M.Bogdo T. Dervishaj	B. Lamaj
5	Fillim auditim në <b>Bashkinë Përmet</b> “Mbi zbatimin e Përrputhshmërisë dhe rregullshmërisë”, për periudhën <b>01.01.2013- 30.06.2015</b>	04.11. 15	11.12. 15	20.12. 15	31.01. 16	<b>J. Adili</b> Sh.Jaupi V. Peci A.Duka L.Kuka (sipas nevojës për investime)	B. Lamaj
6	Fillim auditimi mbi “Zbatimin e rekomandimeve”, <b>për subjektet e evaduar në vitin 2015</b> (43 subjekte sipas listës)	02.11.15	30.11.15	10.12.15	26.12.15	<b>N. Nako</b> P. Bregaj B. Bileri B. Kuteli R. Koçi J. Lile P. Gjuzi V. Vane	B. Lamaj
7	Fillim auditimi “Mbi zbatimin e rekomandimeve” <b>të derguara (detyrat e lëna) për auditimet e ushtruara gjatë vitit 2015.</b>	03.11.15	22.12.15		<b>31.12.15</b>	<b>A.Agolli</b> V.Karafilaj L.Hoxha H.Avdulaj A.Mirashi V.Rizvani D.Mece J.Goçaj	A.Agolli

Fillon me numër 1 dhe mbaron më 7 numër

## **II. AUDITIME NË VAZHDIM**

II. PROGRAMI AUDITIMEVE NË VAZHDIM, PËR MUAJIN NËNTOR:

Nr	Subjektet e auditimit	A F A T E T				Grupet e auditimit	Drejtuesi që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Dërgimi i subjektit			
				Projekt - Raporti	Raport përfund		
a	b	1	2	3	4	5	6
1	Vazhdim auditimi në <b>Qendrën Spitalore Universitare “Nënë Tereza”, Tiranë</b> “Mbi zbatimin e ligjshmërisë dhe rregullshmëri financiare”, për periudhën 01.01.2014-31.08.2015.	14.09.15	10.11.15	20.11.15	30.12.15	<b>F.Zilja</b> Y.Stafa M.Lleshi A.Llakaj	B.Zeqiri
2	Vazhdim auditimi në <b>Spitalin Ushtarak</b> , “Mbi zbatimin e ligjshmërisë, rregullshmëri financiare”, për periudhën 01.01.2014 -31.08.2015.	14.09.15	10.11.15	20.11.15	30.12.15	<b>A.Zaçe</b> A.Kalleshi F.Dekovi S.Bregu	B.Zeqiri
3	Vazhdim auditimi në <b>Autoritetin rrugor Shqiptar</b> “Mbi zbatimin e ligjshmërisë dhe rregullshmëri financiare”, për periudhën 01.01.2014-31.07.2015.	10.09.15	04.11.15	15.11.15	25.12.15	<b>A.Kristo</b> I.Dervishi M.Haxhia B.Haka	B.Zeqiri
4	Vazhdim auditimi në <b>Drejtorinë e Menaxhimit të Pronës</b> “Mbi zbatimin e ligjshmërisë dhe rregullshmëri financiare”, për periudhën 01.01.2014-31.08.2015	10.09.15	15.10.15	30.10.15	11.12.15	<b>V.Golemi</b> N.Llapashtica E.Mecaj V.Selmani	B.Zeqiri
5	Vazhdim auditimi në <b>Avokatin e Popullit</b> “Auditim Financiar për periudhën 01.01.2014-31.08.2015.	10.09.15	05.10.15	05.11.15	15.12.15	<b>A.Jonuzi</b> H.Kosova XH.Çelaj	B.Zeqiri
6	Vazhdim auditimi performance “Profesioni i audituesit publik dhe roli i tij në llogaridhënie”	14.09.15	28.02.16	15.03.16	15.04.16	<b>M.Naco</b> A.Kristo P.Beleshi A.Jonuzi Y.Jahja A.Kalleshi XH.Çelaj	M.Naco
7	Vazhdim auditimi mbi zbatimin e Përputhshmërisë dhe rregullshmërisë <b>Drejtoria Rajonale ALUIZNI Durrës</b> për periudhën 01.10.2013- 30.09.2015	07.10.15	25.11.15	30.11.2015	31.12.15	<b>K. Gjurgjaj</b> H. Metko A.Papadimitri Bashkim Shehu I.Shkupi	B.Lamaj

Nr	Subjektet e auditimit	A F A T E T				Grupet e auditimit	Drejtues i që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Dërgimi i subjektit			
				Projekt - Raporti	Raport përfund		
a	b	1	2	3	4	5	6
8	Vazhdim auditimi mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë <b>Komuna Gotrimë Cërrik</b> për periudhën 01.01.2013-30.06.2015	28.09.15	30.10.15	10.11.15	20.12.15	<b>B.Bileri</b> B.Kuteli R.Koçi B.Bundo (ekspert i jashtëm)	B.Lamaj
9	Vazhdim auditimi mbi zbatimin e Përputhshmërisë dhe rregullshmërisë <b>ZVRPP Tiranë</b>	24.07.15	20.10.15	27.11.15	30.12.15	<b>S.Zeneli</b> Q.Meta L.Kuka B.Pajaj R.Xhaja	B.Lamaj
10	Vazhdim auditimit mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë <b>ZVRPP Shkodër</b> , për periudhën 01.01.2013-01.06.2015		20.11.15	27.11.15	30.12.15	<b>Q.Shehu</b> A.Mandri Xh.Domi L.Baholli	B.Lamaj
11	Vazhdim auditimi mbi zbatimin e Përputhshmërisë dhe rregullshmërisë <b>ALUIZNI Gjirokastrë</b> , për periudhën 01.06.2013- 01.06.2015	25.08. 15	15.10. 15	25.10. 15	10.12. 15	<b>K.Gjurgjaj</b> A.Papadhimitri H.Metko	B.Lamaj
12	Vazhdim auditimi mbi zbatimin e Përputhshmërisë dhe rregullshmërisë në <b>Bashkinë e Gjirokastrës</b> për periudhën 01.01.2013-01.07.2015	25.08.15	15.10.15	30.10.15	10.12.15	<b>Sh.Jaupi</b> R.Golemaj M.Bogdo P.Bregaj L.Kuka	B.Lamaj
13	Vazhdim auditimi mbi zbatimin e Përputhshmërisë dhe rregullshmërisë <b>Komuna Balldren i Ri</b> për periudhën 01.06.2013- 01.06.2015	25.08. 15	15.10.15	27.10.15	10.12. 15	<b>A.Duka</b> V. Peci T.Dervishaj	B.Lamaj
14	Vazhdim auditimi mbi zbatimin e përputhshmërisë dhe rregullshmërisë <b>Bashkia Korçë</b> për periudhën 01.01.2014-31.08.2015	28.08.15	15.10.15	30.10.15	10.12.15	<b>B.Harizaj</b> J.Lile P.Gjuzi J.Adili T.Dervishaj J.Hoxhaj	B.Lamaj

Nr	Subjektet e auditimit	A F A T E T				Grupet e auditimit	Drejtues i që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Dërgimi i subjektit			
				Projekt - Raporti	Raport përfund		
a	b	1	2	3	4	5	6
15	Vazhdim auditimi Projekti “Rikonstruksioni i rrugëve lokale dhe sekondare, nga fillimi i projektit deri me datë 31.08.2015	16.09.15	13.11.15	23.11.15	26.12.15	M. Bedini S. Muça J.Zhegu L. Fshazi S. Madani	XH. Xhoxhaj
16	Vazhdim auditimi Projekti “Menaxhimi dhe administrimi i tokës”, nga fillimi i projektit deri me date 31.08.2015	16.09.15	13.11.15	23.11.15	26.12.15	L. Shtylla A. Tafilaj E. Mata Sh. Lushaj	XH. Xhoxhaj
17	Vazhdim auditimi Projekti “Përmirësimi i sistemit të kanalizimeve, Tiranë”, nga fillimi i projektit deri me date 31.08.2015.	16.09.15	13.11.15	23.11.15	26.12.15	Y. Pulashi A. Kume M. Nushi I. Sokoli	XH. Xhoxhaj
18	Vazhdim auditimi Ujësjetllës Kanalizime Pogradec SHA. Nga viti 2011 deri me 31.12.2014	16.09.15	13.11.15	23.11.15	26.12.15	A. Gabili A. Kore O. Smajli R. Karapici	XH. Xhoxhaj
19	Vazhdim auditimi Ujësjetllës Kanalizimet Lushnje SHA, na viti 2011 deri me 31.12.2014.	16.09.15	13.11.15	23.11.15	26.12.15	Fatmir Iliazi Skënder ajdari Orgest Levanai Gerti Bode	XH. Xhoxhaj
20	Vazhdim auditimi INSIG Maqedoni. Nga viti 2011 deri me date 31.08.2015	16.09.15	13.11.15	23.11.15	26.12.15	A. Topjana E. Muho B. Shkurti Albert Thoma	XH. Xhoxhaj
21	Vazhdim auditimi Dega Rajonale e Inspektoratit Shtetëror të Mjedisit, Pyjeve dhe Ujërave, Fier. Viti 2014 deri me date 31.08.2015.	16.09.15	13.11.15	23.11.15	26.12.15	N. Piranjani P. Imeraj G. Brahja V. Berisha	XH. Xhoxhaj
22	Vazhdim auditimit në Spitalin Rajonal Vlorë, periudha e auditimit 01.01.2012 deri më 30.09.2015	20.10.15	20.11.15	25.12.15	30.12.15	S.Muça P. Daçi B. Meçaj J. Hoxhaj R.Golemi R.Zejnuni	XH. Xhoxhaj
23	Vazhdim i auditimit të performancës në Drejtorinë e Përgjithshme të Doganave, Tiranë dhe në Degët Doganore “Mbi efektivitetin dhe ekonomikitetin e ambienteve të marra me qira nga administrata doganore”.	10.07.15	25.11.15	25.11.15	26.12.15	E. Stefani A. Opari B. Zeneli	A. Agolli

Nr	Subjektet e auditimit	A F A T E T				Grupet e auditimit	Drejtues i që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Dërgimi i subjektit			
				Projekt - Raporti	Raport përfund		
a	b	1	2	3	4	5	6
24	Vazhdim auditimi në DRTatimore Durrës “Mbi zbatimin e legjislacionit tatimor përkatës në procesin e realizimit të ardhurave tatimore dhe kontributeve të sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore dhe vlerësimin e veprimtarisë ekonomiko financiare”, për periudhën 3-mujori i fundit 2013 - viti 2014	17.08.15	23.10.15	27.11.15	30.12.15	A.Agolli A.Mirashi A.Klosi H.Avdulaj J.Goçaj E.Koçani	A.Agolli
25	Vazhdim auditimi në DRTatimore Kukës “Mbi zbatimin e legjislacionit tatimor përkatës në procesin e realizimit të ardhurave tatimore dhe kontributeve të sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore dhe vlerësimin e veprimtarisë ekonomiko financiare”, për periudhën viti 2013- 2014	16.09.15	20.11.15	27.11.15	30.12.15	E.Stefani V.Rizvani D.Mece	A.Agolli
26	Vazhdim auditimi në Degën Doganore, Kapshticë “Mbi zbatimin e legjislacionit doganor në procesin e realizimit të ardhurave doganore dhe vlerësimin e veprimtarisë ekonomike financiare”.	24.09.15	16.11.15	24.11.15	29.12.15	A.Opari A.Gjikaj A.Dinaj	A.Agolli
27	Vazhdimi i auditimit të performancës “Performanca e Inspektoriatit Qendror Teknik (IQT) në përmirësimin e cilësisë së tregëtimit të naftës dhe nënprodukteve të saj në Shqipëri”	25.06.15	30.10.15	30.11.15	30.12.15	Gj. Preçi A. Buzo	R. Muça
28	Vazhdimi i auditimit të performances “Dëshmipërblimi për ish të përndjekurit politikë”	01.10.15	31.02. 16	29.02. 16	31.03. 16	S. Agaj P. Beqiraj Eksp. i Jashtëm Eksp. i Jashtëm	R. Muça

Fillon me numër 1 dhe mbaron me 28 numër





**III. AUDITIME QË DO TË EVADOHEN BREND  
MUAJIT NËNTOR**

III. PROGRAMI AUDITIMEVE QË DO TË PËRFUNDOJNË BRENDA MUAJIT NËNTOR:

Nr	Subjektet e auditimit	A F A T E T				Grupet e auditimit	Drejtues i që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Dërgimi i subjektit			
				Projekt-Raporti	Raport përfund		
a	b	1	2	3	4	5	6
1	Përfundimi i auditimit në <b>Agjencinë e Prokurimit Publik</b> – Auditim IT për periudhën 01.01.2014 -31.12.2014	01.05.15	30.09.15	15.10.15	20.11.15	<b>K.Kondakci</b> M.Sinani E.Metaj	B.Zeqiri
2	Përfundimi i auditimit në Drejtorinë e Shërbimeve Qeveritare “Mbi zbatimin e ligjshmërisë dhe rregullshmëri financiare”, për periudhën 01.01.2014-30.06.2015	13.07.15	10.08.15	17.08.15	05.11.15	M.Haxhia <b>I.Sokoli</b>	B.Zeqiri
3	Përfundimi i auditimit mbi zbatimin e Përputhshmërisë dhe rregullshmërisë në <b>Komuna Petrelë, Tiranë</b> , 01.07.2013-01.07.2015	08.07.15	15.09.15	25.09.15	05.11.15	<b>B.Bileri</b> R.Koci G.Koka L.Kuka (sip. nevojës për investime)	B.Lamaj
4	Përfundimi i auditimi mbi zbatimin e Përputhshmërisë dhe rregullshmërisë në <b>Komuna Bushat</b> , për periudhën 01.07.2013-01.07.2015	08.07.15	15.09.15	25.09.15	10.11.15	<b>Pal Daçi</b> I.Shkurti B.Meçaj V.Vane J.Hoxhaj	B.Lamaj
5	Përfundimi i auditimi mbi zbatimin e Përputhshmërisë dhe rregullshmërisë në <b>Komuna Mbrostrat, Fier</b> , për periudhën 01.07.2013-30.06.2015		15.09.15	25.09.15	05.11.15	<b>B.Shehu</b> G.Koka A.Duka T.Dervishaj	B.Lamaj
6	Përfundimi i auditimit tematik në <b>Ujësjellës Kanalizimet Burrel Sha.</b>	20.9.15	3.10.15	11.10.15	10.11.15	<b>Blerin Shkurti</b> Aldo Kume	XH. Xhoxhaj
7	Përfundimi i auditimit në <b>Spitalin Rajonal, Durrës</b> “Mbi zbatimin e ligjshmërisë dhe rregullshmërisë financiare”, për periudhën 01.01.2011-31.12.2014	16.02.15	10.04.15	05.08.15	10.11.15	<b>P.Beqiraj</b> S.Agaj	XH. Xhoxhaj

Nr	Subjektet e auditimit	A F A T E T				Grupet e auditimit	Drejtues i që e ndjek
		Fillimi	Mbarimi	Dërgimi i subjektit			
				Projekt-Raporti	Raport përfund		
a	b	1	2	3	4	5	6
8	Përfundimi i auditimi në Degën Doganore, Korçë “Mbi zbatimin e legjislacionit doganor në procesin e realizimit të ardhurave doganore dhe vlerësimin e veprimtarisë ek. financ” për periudhën viti 2013, 2014-6mujori I-re 2015.	17.08.15	23.09.15	05.10.15	20.11.15	A.Opari A.Gjikaj A.Dinaj	A.Agolli
9	Përfundimi i auditimit të performancës “Respektimi i të drejtës së autorit”	15.02.15	30.09.15	30.10.15	30.11.15	A. Shehu J. Zhegu	R. Muça
10	Përfundimi i auditimit të performancës “Perfomanca e Qendrës Ekonomike për Zhvillimin dhe Edukimin e Fëmijëve (QEZHFE)”	06.04.15	30.09.15	30.10.15	30.11.15	A.Zylfi E.Agolli	R.Muça
11	Përfundimi i auditimit të performancës “Perfomanca e Autoritetit të Mbikëqyrjes Financiare”	06.04.15	30.09.15	30.10.15	30.11.15	E.Tole K.Anastasi	R.Muça
12	Përfundimi e auditimit të performancës “Dhuna në familje dhe barazia gjinore”	06.05.15	30.09.15	30.10.15	30.11.15	A.Hasanbelliu M. Kabo	R. Muça

Fillon me numër 1 dhe mbaron me 12 numër

\*Gjithsej 47 auditime