



KONTROLI I LARTË I SHTETIT



2013

Janar - Prill, 2013

BULETINI

1

Tiranë, 2013

Adresa:
KONTROLI I LARTE I SHITETIT
Bulevardi "Dëshmorët e Kombit", Nr.3,
Tiranë

Tel: ++355 (04) 251267
Fax: ++355 (04) 232491
E-mail: klsh@klsh.org.al
WWW.klsh.org.al



| | | |
|-----------|---|---------------|
| I | PËRMBLEDHJA E AUDITIMEVE TË USHTRUARA GJATË 4-MUJORIT TË PARË TË VITIT 2013 | 1 - 13 |
| II | PASQYRAT STATISTIKORE | |
| | Evidenca e emërimit të subjekteve të audituara nga KLSH, për të cilët janë evaduar rezultatet e auditimit..... | Formulari 1 |
| | Evidenca përmbledhëse e shkeljeve me dëm ekonomik të konstatuara gjatë auditimeve të ushtruar për të ardhurat dhe shpenzimet..... | Formulari 2 |
| | Evidenca e masave disiplinore dhe administrative të rekomanduara dhe zbatimi i tyre..... | Formulari 3 |
| | Evidenca e kallëzimeve penale të KLSH..... | Formulari 4 |
| | Evidenca e shqyrtimit të ankesave dhe kërkesave drejtuar KLSH..... | Formulari 5 |



Për periudhën janar – prill 2013, Kontrolli i Lartë i Shtetit, **nga 50 auditime të planifikuar për evadim, në fakt ka ushtruar dhe ka vijuar me përgatitjen e materialeve për 88 auditime**, nga të cilat:

- 50 janë të përfunduar e të evaduar, ku:
 - 31 përputhshmërie (ligjshmëri dhe rregullshmëri financiare)
 - 12 auditime financiare
 - 2 performace
 - 5 tematikë
- 13 janë të përfunduar si proces auditimi në subjekt, por të paevaduar;
- 25 janë në proces auditimi.

Struktura e subjekteve të audituar e të evaduar, gjatë kësaj periudhe 4-mujore, jepet më analitikisht në formularin nr. 1, bashkëlidhur këtij buletini, ndërsa auditimet e përfunduara, por të paevaduara dhe auditimet në proces do të pasqyrohen në buletin nr. 2 të këtij viti.

Auditimet e përfunduar janë ushtruar në:

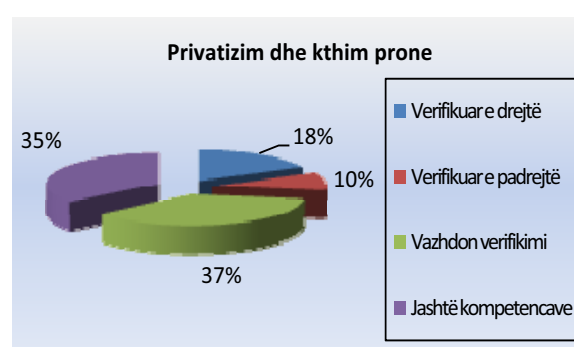
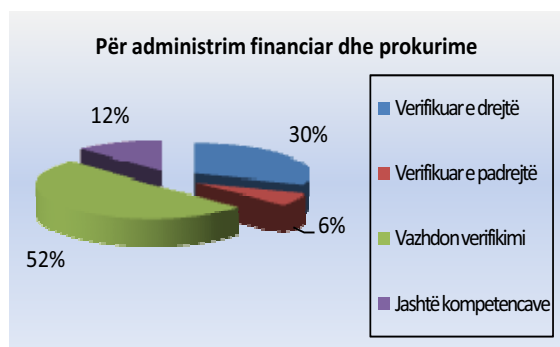
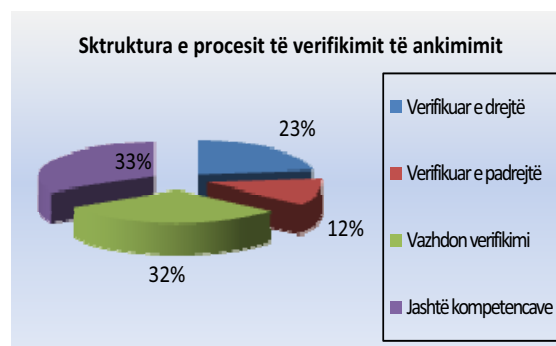
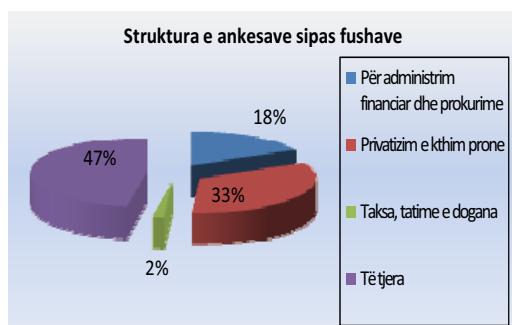
| | |
|--|----|
| • Ministritë dhe institucionet qendrore..... | 13 |
| • Institucionet e administratës së qeverisjes vendore dhe njësi të tjera në nivel vendor | 21 |
| • Drejtoritë dhe degët e tatimtaksave e të doganave..... | 6 |
| • Institucionet financiare dhe shoqëritë me kapital të përbashkët shtetëror..... | 5 |
| • Njësitë dhe projektet me financime të huaja..... | 4 |
| • Subjekte të mbrojtjes së mjedisit..... | 1 |

Përveç auditimeve të mësipërme, gjatë kësaj periudhe 4-mujore, Kontrolli i Lartë të Shtetit ka trajtuar edhe **186 letra dhe ankesa**, për probleme të ndryshme, nga të cilat **61 rezultuan jashtë kompetencave dhe juridiksionit të institucionit**.



Nga 125 kërkesa dhe ankesa në kompetencë të KLSH, 65 prej tyre janë verifikuar dhe u është dhënë përgjigja përkatëse, ndërsa 60 janë në procesin e verifikimit.

Grafikët e mëposhtëm pasqyrojnë fushat kryesore të shqetësimit publik të qytetarëve për çështje të qeverisjes në Shqipëri, nga të cilat 18 përqind e ankesave të adresuara KLSH^{së} i takojnë administrimit financiar dhe fushës së prokurimit publik; 33% privatizimit dhe kthimit të pronës; 2% taksa, tatime e dogana dhe 47% të tjera.



Nga auditimet e ushtruara gjatë kësaj periudhe janë zbuluar:

A. Parregullsi dhe shkelje financiare, në të ardhurat dhe në shpenzimet e kryera, me dëm efektiv të përgjithshëm në shumën totale prej 367 861 000 lekë.

B. Shkelje të disiplinës financiare me ndikim negativ në performancën e subjekteve të audituara, në shumën e përgjithshme 370 241 000 lekë.



Këto shkelje financiare me dëm efektiv dhe ndikim negativ në performancën e subjekteve të audituar i përkasin veprimtarisë ekonomiko-financiare për periudhën kohore 2007-2012, përcaktuar për çdo subjekt të audituar në programet e auditimit.

A. SHKELJET ME DËM EKONOMIK JANË KONSTATUAR SI MË POSHTË:

1. Në sektorin e doganave, në vlerën e përgjithshme prej 119 470 000 lekë, e konstatuar në:

▪ Degën e Doganës, Durrës, në vlerën totale prej 55 810 000 lekë, *si detyrime doganore të papaguara në zhdoganimet e bëra në vlerën prej 1 114 000 lekë, të ardhura të munguara nga klasifikimi i gabuar i kodit tarifor në vlerën prej 36 372 000 lekë, kundravajtje administrative në vlerën 399 000 lekë dhe rivlerësim bazuar në çmimet reference në vlerën 17 925 000 lekë.*

▪ Degën e Doganës, Kapshticë, në vlerën totale prej 32 684 000 lekë, *të ardhura doganore të munguara nga diferenca në peshën e mallrave në vlerën prej 29 328 000 lekë, detyrime doganore për shkelje të konstatuar lidhur me RPA dhe RLP në vlerën prej 2 167 000 lekë, vendimarrje administrative të pabazuara në kërkesat e ligjit me dëm financiar në vlerën prej 1 189 000 lekë.*

▪ Degën e Doganës, Berat, në vlerën totale prej 17 334 000 lekë, *vendimmarrje të gabuara nga autoriteti doganor i saj me efekt financiar në vlerën prej 12 163 000 lekë; detyrime të palikuiduara për rentën minerare në shumën 1 791 000 lekë; detyrime për të cilat nuk janë nxjerë vendime administrative në shumën 2 560 000 lekë, penalitete të pa vendosura ndaj subjekteve në vlerën prej 750 000 lekë, të ardhura të munguara nga klasifikimi i gabuar i kodit tarifor në vlerën prej 70 000 lekë.*

▪ Degën e Doganës, Lezhë, në vlerën totale totale 12 168 000 lekë, *si detyrime të pakontabilizuara në shumën 1 332 000 lekë, të ardhura doganore të munguara nga diferenca në peshën e mallrave në shumën 7 946 000 lekë, detyrime doganore për shkelje të*



konstatuara në regjimin e përpunimit aktiv dhe regjimin e lejimit të përkohshëm në shumën 2 890 000 lekë.

▪ Degën e Doganës, Elbasan, në vlerën totale prej 1 474 000 lekë, *si penalitete të pa vendosura per kundravajtje administrative ndaj subjekteve importues dhe eksportues.*

2. Në fushën e prokurimeve, në vlerën e përgjithshme prej 94 488 000 lekë, e konstatuar në:

| | |
|--|-----------------|
| • Autoritetin Rrugor Shqiptar..... | 38 039 000 lekë |
| • Bashkinë Kavajë..... | 20 925 000 lekë |
| • Komunën Gjinar, Elbasan..... | 11 840 000 lekë |
| • Bashkinë Belsh..... | 7 657 000 lekë |
| • Bashkinë Vau-Dejës..... | 4 201 000 lekë |
| • Bashkinë Kuçovë..... | 2 996 000 lekë |
| • Bashkinë Koplik..... | 2 035 000 lekë |
| • Qendrën Spitalore Universitare “Nënë Tereza”, Tiranë..... | 1 790 000 lekë |
| • Ndërmarrjen nr. 1, Bashkia Tiranë..... | 1 785 000 lekë |
| • Drejtorinë e Përgjithshme të Burgjeve, Tiranë..... | 952 000 lekë |
| • Komunën Levan, Fier..... | 848 000 lekë |
| • Bashkinë Fushë-Krujë..... | 888 000 lekë |
| • Bashkinë Çorovodë..... | 278 000 lekë |
| • Drejtorinë e Përgjithshme të Shërbimit Social Shtetëror, Tiranë..... | 254 000 lekë |

3. Në sektorin e tatimtaksave, në vlerën e përgjithshme prej 58 256 000 lekë, e konstatuar në:

▪ Projektit “Rehabilitimi i hidrocentralit Bistrice 1 e 2”, KESH Sh.a. në vlerën 44 933 000 lekë, *si pasojë e mosmbajtjes dhe mosderdhjes së tatimit në burim në masën 10%, për të ardhurat e përfituara.*



- Bashkinë Sukth në vlerën 4 006 000 lekë, *për mosarkëtim të taksës bujqësore dhe mosvjelje detyrimesh për sezonin turistik.*
- Bashkitë: Fushë-Krujë, Belsh, Vau-Dejës e Manëz, në vlerat respektive 3 595 000 lekë, 986 000 lekë, 321 000 lekë e 208 000 lekë, *për mosvjelje të detyrimeve tatimore nga subjektet.*
- Bashkinë Kavajë në vlerën 3 260 000 lekë, *për mosmbajtje të tatimit në burim dhe përfitim i padrejtë i t.v.sh.*
- Agjencinë e Kërkimit Teknik dhe Inovacionit, Tiranë në vlerën 311 000 lekë, *e përfituar padrejtësisht nga Shoqeria private “Studio D, Tirana” si pasojë e llogaritjes të vlerës së tatimit në burim në kundërshtim me vendimin e Bordit Drejtues gjatë zbatimit të projektit “Studimi Kombëtar mbi Delikuenca” të financuar nga AKTI në kuadër të PKKZH.*
- Komunë Levan, Fier në vlerën 265 000 lekë, *për mosllogaritje dhe mosarkëtim të taksës së investimit nga operatorët privat.*
- Drejtorinë e Përgjithshme të Burgjeve, Tiranë, në vlerën 226 000 lekë, *e përfituar padrejtësisht nga 41 punonjës nga mos llogaritja dhe mos ndalja e tatimit mbi të ardhurat personale.*
- Ministrinë e Integritimit, Tiranë, në vlerën 131 000 lekë, *e përfituar padrejtësisht nga 36 punonjës nga mos llogaritja dhe mos ndalja e tatimit mbi të ardhurat personale.*
- Bashkinë Kuçovë në vlerën 8 000 lekë, *për mosmbajtje të tatimit në burim.*
- Avokatin e Prokurimeve, Tiranë, në vlerën 6 000 lekë, *e përfituar padrejtësisht nga një punonjës nga mos llogaritja dhe mos ndalja e tatimit mbi të ardhurat personale.*

4. Në fushën e sistemit të pagave, në shumën e përgjithshme prej 39 028 000 lekë, e konstatuar në:

- Ndërmarrjen nr. 1, Bashkia Tiranë, Ndërmarrjen nr. 2, Bashkia Tiranë, Ndërmarrjen nr. 3, Bashkia Tiranë dhe Avokatin e Prokurimeve, Tiranë në vlerat respektive 17 679 000



lekë, 16 607 000 lekë, 1 169 000 lekë dhe 43 000 lekë, *si pagesa të dhëna jashtë kohës normale të punës, të pajustificuara ligjërisht.*

- Institutin e Statistikës, Tiranë, në vlerën 325 000 lekë, *si përfitim i padrejtë për orë pune mbi kohën normale të punës të titullarit të institucionit, pasi në kundërstim me kërkesat e dispozitave ligjore, nuk ka marrë paraprakisht urdhër me shkrim nga Kryeministri, si eprori direkt,*

- Drejtorinë e Përgjithshme të Shërbimit Social Shtetëror, Tiranë, në vlerën 27 000 lekë, *si pagesë e përfituar padrejtësisht nga 1 person, në kundërshtim me dispozitat ligjore në fuqi.*

- Degën e Doganës, Durrës në vlerën 48 000 lekë, *si përfitime pagesash të tepërta për 3 persona në kundërshtim me dispozitat ligjore.*

- Bashkitë: Koplik, Krumë, Vau-Dejës e Manëz, në vlerat respektive 1 218 000 lekë, 353 000 lekë, 262 000 lekë e 57 000 lekë, *si shtesë e padrejtë page për pozicion dhe shtesë mbi organik.*

- Bashkinë Kuçovë në vlerën 535 000 lekë, *si shtesë e padrejtë page për pozicion dhe shtesë page për diplomë të shkolles së lartë*

- Bashkinë Belsh në vlerën 322 000 lekë, *si përfitim page të padrejtë nga sekretarja e Kryetarit.*

- Komuna Levan, Fier në vlerën 383 000 lekë, *përfituar pagë më tepër nga përcaktimet ligjore.*

5. Në fushën e shitjes dhe dhënies me qira të pasurisë shtetërore, në shumën e përgjithshme prej 12 883 000 lekë, konstatuar në:

- Qendrën Spitalore Universitare “Nënë Tereza”, Tiranë, në vlerën 7 437 000 lekë, *për mosarkëtim të qirave për ambientet e dhëna me qira të tretëve.*



- Ndërmarrjen nr. 1, Bashkia Tiranë, në vlerën 5 142 000 lekë, *për moslikuidim të qirasë për truallin e marrë me qira.*

- Bashkitë: Kavajë, Kuçovë e Vau-Dejës, në vlerat respektive 202 000 lekë, 29 000 lekë e 23 000 lekë, *për mosshlyerje të detyrimeve sipas kontratës së qirasë për objekte të marra me qira.*

- Bashkinë Belsh në vlerën 23 000 lekë, *për mosaplikim të çmimit të qirasë.*

- Komunën Levan, Fier në vlerën 27 000 lekë, *për mosaplikim të qirasë për tokë bujqësore.*

6. Në fushën e urbanistikës, në shumën e përgjithshme prej 11 260 000 lekë, e konstatuar në:

- Bashkitë: Vau-Dejës; Krumë; Kuçovë; Kavajë; Fushë-Krujë dhe Komuna Dishnicë, Përmet, në vlerat respektive, 4 736 000 lekë, 4 475 000 lekë, 1 482 000 lekë, 249 000 lekë, 49 000 lekë dhe 208 000 lekë, *për mosarkëtim të detyrimeve për leje ndërtimi.*

- Bashkinë Manëz, në vlerën 61 000 lekë, *si diferencë e papaguar në llogaritjen e taksës së lejes së ndërtimit.*

7. Në fushën e shpenzimeve operative, në shumën e përgjithshme prej 8 096 000 lekë, e konstatuar në:

| | |
|---|----------------|
| • Bashkinë Koplík..... | 1 393 000 lekë |
| • Institutin e Statistikës, Tiranë..... | 1 203 000 lekë |
| • Bashkinë Sukth..... | 867 000 lekë |
| • Qendrën e Trajtimi të Studentëve, Sh.a., Shkodër..... | 823 000 lekë |
| • Drejtorinë e Përgjithshme të Burgjeve, Tiranë..... | 641 000 lekë |
| • Prefekturën Korçë..... | 463 000 lekë |
| • Bashkinë Kuçovë..... | 442 000 lekë |

PËRMBLEDHJA E AUDITIMEVE TË USHTRUARA PËR
PERIUdhËN JANAR – PRILL 2013



| | |
|--|--------------|
| • Bashkinë Belsh..... | 428 000 lekë |
| • Bashkinë Divjakë..... | 425 000 lekë |
| • Bashkinë Manëz..... | 357 000 lekë |
| • Bashkinë Çorovodë..... | 223 000 lekë |
| • Bashkinë Vau-Dejë..... | 216 000 lekë |
| • Drejtorinë e Përgjithshme të Shërbimit Social Shtetëror, Tiranë..... | 198 000 lekë |
| • Bashkinë Kavajë..... | 120 000 lekë |
| • Komuna Dishnicë, Përmet..... | 114 000 lekë |
| • Degën e Doganës, Durrës..... | 101 000 lekë |
| • Bashkinë Krumë..... | 50 000 lekë |
| • Ndërmarrja nr. 2, Bashkia Tiranë..... | 32 000 lekë |

8. Në fushën e shpërblimeve, në shumën e përgjithshme prej 729 000 lekë, e konstatuar në:

▪ Drejtorinë e Përgjithshme të Burgjeve, Tiranë, në vlerën 451 000 lekë, *si dëme ekonomike nga pagesat e kryera pa dokumenta justifikues dhe në kundërshtim me dispozitat ligjore për organizimin e festës së 8 marsit 2010 në shumën 153 000 lekë dhe të një vitit të ri 2010 në shumën 298 000 lekë, që nuk janë evidentuar nga auditimi i kryer nga SAB (sektori i auditimit të brëndshëm) në IEVP Lezhë.*

▪ Avokatin e Prokurimeve, Tiranë, në vlerën 213 000 lekë, *si përfitim shpërblimi të padrejtë për 12 punonjës të institucionit në vitin 2007, në kundërshtim me kriteret e përcaktuara në VKM Nr. 369, dt. 13.06.2007 “Për fondin e veçantë në institucionet buxhetore”, pika 2, pa caktuar dhe evidentuar punën e mirë të kryer prej tyre, ndërkohë që koha e tyre e punës në institucion ishte afërsisht 2 muaj.*

▪ Bashkinë Krumë në vlerën 55 000 lekë, *si shpërblim i padrejtë nga fondi rezervë për anëtarët e Këshillit Bashkiak.*



- Degët e Doganave: Durrës e Lezhë, në vlerat respektive 6 000 lekë e 4 000 lekë, *si shpërblime të përfituar padrejtësisht nga punonjësit.*

9. Në mungesë materiale në shumën e përgjithshme prej 8 759 000 lekë, e konstatuar në:

- Komunën Levan, Fier, në vlerën 7 346 000 lekë, *mungesë material, mjet "Skrep"*
- Drejtorinë e Përgjithshme të Burgjeve, Tiranë, në vlerën 1 081 000 lekë, *si dëm ekonomik nga dëmtimi i një trasformatori në shumën 470 000 lekë dhe pagesë e padrejtë në favor të Komisarariatit të Policisë Nr. 1, Tiranë dhe të punonjësve të Burgut 313 Tiranë të shumës 611 000 lekë në kundërshtim me vendimet e Gjykatës së Apelit Tiranë nr. 5263, datë 04.11.2004.*
- Bashkinë Kuçovë, në vlerën 332 000 lekë, *si mungesë material asfaltobeton, gjendje kontabile në magazinë.*

10. Në zërin "të tjera", shkelje të disiplinës financiare në shumën e përgjithshme prej

14 892 000 lekë, që i përkasin:

- Agjencisë së Kërkimit Teknik dhe Inovacionit, Tiranë, në vlerën totale prej 10 352 000 lekë, *si përfitim i padrejtë, në kundërshtim me kriteret e përcaktuara në kuadrin ligjor përkatës, në shumën 8 015 000 lekë nga një shoqëri private gjatë zbatimit të projektit "Model Kodi i Prodhuesve të Ujit" financiar nga AKTI në kuadër të Programit Kombëtar për Kërkim Zhvillim (PKKZH); si përfitime honorare të padrejta, në kundërshtim me vendimin e Bordit Drejtues, në shumën 1 300 000 lekë nga një shoqëri private gjatë zbatimit të projektit "Studimi Kombëtar mbi Delinkuencën" financiar nga AKTI në kuadër të PKKZH; si përfitim i padrejtë në shumën 883 000 lekë të drejtuesit dhe personelit të subjektit jo publik gjatë zbatimit të projektit "Modele parashikues për sezonin Polenik të disa Bimëve*



Alergjizuese” financuar nga AKTI në kuadër të PKKZH; si edhe nga mosllogaritja e mosmbajtja në favor të ISSH të kontributit suplementar të sigurimeve shoqërore në shumën 154 000 lekë, për shumat e përfituara nga titullari i institucionit për titullin profesor.

▪ Projektit “Furnizimi me ujë në qytetet Berat e Kuçovë”, në vlerën 4 215 000 lekë, *si përfitime të padrejta për punime të pakryera, ku janë raportuar volume më të mëdha se ato të kryera në fakt*

▪ Ministrisë së Integritimit, Tiranë, në vlerën 156 000 lekë, *nga mos llogaritja e saktë dhe mos ndalesa e detyrimeve për kontributet e sigurimeve shëndetësore për 36 punonjës.*

▪ Drejtorisë së Përgjithshme të Burgjeve, Tiranë, në vlerën 57 000 lekë, *nga mos llogaritja dhe mos ndalesa e sigurimeve shëndetësore për lejet e zakonshme për 9 punonjës.*

▪ Bashkinë Belsh, në vlerën 112 000 lekë, *si gjoba të policisë të pa vjela.*

B. SHKELJE TË DISIPLINËS FINANCIARE ME NDIKIM NEGATIV NË PERFORMANCËN E SUBJEKTEVE TË AUDITUARA, NË SHUMËN E PËRGJITHSHME 370 241 000 LEKË DHE KONKRETISHT NË:

▪ Qendrën Spitalore Universitare “Nënë Tereza”, Tiranë, *në vlerën totale prej 329 579 000 lekë, nga tejkalimi i fondit të pagave me vlerën 258 000 000 lekë, si pasojë e emërimeve mbi dhe jashtë strukturave të miratuara, emërimeve me kontratë të përkohëshme të pa miratuar me VKM dhe emërime e levizje punonjësish me destinacione të tjera të pamiratuara, në kundërshtim me dispozitat ligjore për marrjen në punë të punonjësve; nga pagesa të vendimeve gjyqësore të formës së prerë për largim të padrejtë nga puna (10 raste në vitin 2011 dhe 4 raste në vitin 2012) në shumën prej 6 303 000 lekë; nga skadenca e medikamenteve në vlerën 65 276 000 lekë për shkaqe objektive si edhe të programimeve të gabuara e nga mospërcaktimi në kontratë i masave për rifreskimin e medikamenteve që afron data e skadencës;*



- Drejtorinë e Përgjithshme e Burgjeve, Tiranë, në vlerën totale **24 149 000** leke, *si pasojë e pagesave të kamat vonesave dhe të fitimit të munguar për një subjekt për mos likuidim në afat të detyrimeve kontraktore në vlerën 2 700 000 lekë; humbjes financiare prej 3 893 000 leke nga skadenca e 39 artikujve (medikamente); humbjes financiare prej 2 500 000 lekë nga mosshfrytëzimi i një pusi uji të vet që do të zvogëlonte 50% të nevojave për ujë të furnizuar nga Ujësjellësi Peqin; pagesa të vendimeve gjyqësore për moslikuidim në afat të faturave të furnizimit me mallra prej 7 466 000 lekë (nga detyrimi total prej 17 842 000 lekë) dhe pagesa të vendimeve gjyqësore të formës së prerë për largim të padrejtë nga puna prej 7 591 000 leke (ndërkohë që detyrimi total është 39 246 000 lekë).*
- Avokatin e Prokurimeve, Tiranë, *si pagesë më tepër prej 1 000 000 lekë nga vlera e prokurimit të shërbimit të pastrimit të zyrave.*
- Ministrinë e Integritimit, Tiranë, *si pagesa të vendimeve gjyqësore të formës së prerë për largim të padrejtë nga puna në dy raste në vlerën 7 889 000 lekë*
- Institutin e Statistikës, Tiranë, në vlerën totale prej **6 648 000** leke, *si pagesa të vendimeve gjyqësore të formës së prerë për largim të padrejtë nga puna në dy raste në vlerën 992 000 lekë; penaltete prej 2 252 000 lekë për moslikuidim kontrate shoqëruar me taksa përmbartimore në vlerën 516 000 lekë si edhe pagesa për orë pune jashtë kohës normale të punës të paargumentura dhe jo efektive prej 2 888 000 lekë.*
- Agjencinë e Prokurimit Publik, Tiranë, *si pagesa të vendimeve gjyqësore të formës së prerë për largim të padrejtë nga puna në dy raste në vlerën 766 000 lekë.*

*

*

*

Për parregullsitë dhe shkeljet financiare me dëm ekonomik në të ardhurat dhe në shpenzimet e kryera, të pasqyruara në raportet e auditimit të evaduar gjatë kësaj periudhe 4-mujore, *në shumën e përgjithshme prej 367 861 000 lekë, KLSH-ja ka rekomanduar zhdëmtimin e dëmit të shkaktuar në masën 100% të tij.*

PËRMBLEDHJA E AUDITIMEVE TË USHTRUARA PËR
PERIUDHËN JANAR – PRILL 2013



Më analitikisht, struktura e zbulimeve nga auditimet e ushtruara paraqitet në formularin nr. 2, bashkëlidhur.

Për të metat dhe shkeljet e konstatuara për çdo subjekt të kontrolluar, në bazë të ligjit nr. 8270, datë 23.12.1997 “Për Kontrollin e Lartë të Shtetit”, ndryshuar me ligjin nr. 8599, datë 01.06.2000, KLSH-ja ka lënë detyra për zbatim, duke njoftuar edhe institucionet apo nomenklaturat përkatëse, si dhe ka bërë publike rezultatet e auditimeve në mediane shkrues dhe atë elektronike.

Gjithashtu, për shkeljet e konstatuara në bazë të ligjit të mësipërm, ligjit nr. 8549, datë 11.11.1999 “Statusi i nëpunësit civil” dhe disa ligjeve të tjera në fuqi, KLSH-ja u ka kërkuar organeve të nomenklaturës shqyrtimin dhe marrjen e 347 *masave disiplinore dhe administrative*, lloji dhe zbatimi i të cilave, sipas njoftimeve zyrtare me shkrim nga organet përkatëse dhe rikontrollit të zbatimit të rekomandimeve në subjektet e audituara, paraqitet si vijon:

| Nr. | Lloji i masës | Propozuar Gjithsej | Gjendja aktuale e zbatimit | | |
|-----|---------------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|
| | | | Të zbatuara | Pa përgjigje | % realizimit |
| 1 | “Vërejtje me shkrim” | 56 | 6 | 50 | 10.7 |
| 2 | “Vërejtje me paralajmërim” | 107 | 31 | 76 | 28.9 |
| 3 | “Pezullim ngritje në detyrë” | - | - | - | - |
| 4 | “Kalim në një nivel më të ulët” | 41 | 2 | 39 | 4.8 |
| 5 | “Largim nga shërbimi civil” | 8 | - | 8 | 0 |
| 6 | “Largim nga detyra” | 6 | - | 6 | 0 |
| 7 | “Largim nga puna” | 28 | 1 | 27 | 3.5 |
| 8 | Masa administrative (gjoba) | 16 | 4 | 12 | 25 |
| 9 | Në kompetencë të APP-së | 85 | - | 85 | 0 |
| | Shuma | 347 | 44 | 303 | 12.6 |

Në bazë të ligjit për KLSH-në, për masat e kërkuara dhe llojin e tyre është njoftuar dhe Departamenti i Administratës Publike, Tiranë.



Gjatë kësaj periudhe, nga ana e KLSH-së janë bërë *9 kallëzime penale*, e konkretisht për:

- Agjencinë e Kërkimit dhe Inovacionit, Tiranë
- Qendrën Spitalore Universitare “Nënë Tereza”, Tiranë
- Qendrën e Trajtimi të Studentëve, Sh.a., Shkodër
- Bashkinë Përmet
- Bashkinë Kavajë
- Bashkinë Kuçovë
- Komunën Bërzhit, Qarku Tiranë
- Komunën Levan, Fier
- Komunën Gjinar, Elbasan

Të 9 kallëzimet penale janë në hetim dhe janë pasqyruar në mënyrë më të detajuar në formularin nr. 4, bashkëlidhur.

KONTROLLI I LARTË I SHTETIT



- EVIDENCA E EMËRTIMIT TË SUBJEKTEVE TË AUDITUARA NGA KLSH, PËR TË CILËT JANË EVADUAR REZULTATET E AUDITIMIT
- EVIDENCA PËRMBLEDHËSE E ZBULIMEVE TË KONSTATUARA GJATË AUDITIMEVE TË USHTRUARA PËR TË ARDHURAT DHE SHPENZIMET
- EVIDENCA E MASAVE DISIPLINORE DHE ADMINISTRATIVE TË REKOMANDUARA DHE ZBATIMI I TYRE
- EVIDENCA E KALLËZIMEVE PENALE TË NGRITURA NGA KLSH
- EVIDENCA E SHQYRTIMIT TË ANKESAVE DHE KËRKESAVE DREJTUAR KLSH



Formulari 1

**I. DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË BUXHETIT QENDROR, ADMINISTRATËS SË
LARTË PUBLIKE, MENAXHIMIT FINANCIAR DHE AUDITIMIT TË BRENDSHËM**

1. Ministria e Integritit, Tiranë
2. Drejtoria e Përgjithshme e Burgjeve, Tiranë
3. Drejtoria e Përgjithshme e Shërbimit Social Shtetëror, Tiranë
4. Agjencia e Kërkimit Teknik dhe Inovacionit, Tiranë
5. Agjencia e Prokurimit Publik, Tiranë
6. Autoriteti Rrugor Shqiptar
7. Avokati i Prokurimeve, Tiranë
8. Aparati i Këshillit të Ministarve, Tiranë
9. Qendra Kombëtare e Kinomatografisë, Tiranë
10. Qendra Spitalore Universitare “Nënë Tereza”, Tiranë
11. Instituti i Statistikës, Tiranë
12. Zbatimi i rekomandimeve të vitit 2012

**II. DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË BUXHETIT TË PUSHTETIT VENDOR,
KONTROLLIT TË TERRITORIT, ADMINISTRIMIT DHE PRIVATIZIMIT TË PRONËS
SHTETËRORE**

1. Bashkia Manëz
2. Bashkia Sukth
3. Bashkia Fushë-Krujë
4. Bashkia Divjakë
5. Bashkia Kavajë
6. Bashkia Vau-Dejës



7. Bashkia Koplík
8. Bashkia Kuçovë
9. Bashkia Belsh
10. Bashkia Çorovodë
11. Bashkia Konispol
12. Bashkia Krumë
13. Komuna Xarë, Sarandë
14. Komuna Levan, Fier
15. Komuna Dishnicë, Përmet
16. Komuna Gjinar, Elbasan
17. Ndërmarrja nr. 1, Bashkia Tiranë
18. Ndërmarrja nr. 2, Bashkia Tiranë
19. Ndërmarrja nr. 3, Bashkia Tiranë
20. Prefektura Korçë
21. Zbatimi i rekomandimeve të vitit 2012

III. DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË INVESTIMEVE DHE PROJEKTEVE ME FINANCIME TË HUAJA, SHOQËRIVE PUBLIKE DHE MBROJTJES SË MJEDISIT

1. Projekti “Furnizimi me ujë në qytetet Berat e Kuçovë”
2. Projekti “Rehabilitimi i hidrocentralit Bistrica 1 e 2”, KESH Sh.a.
3. Projekti “Zhvillimi i Sektorit privat” METE
4. Drejtoria e Shërbimit Pyjor, Lezhë
5. Qendra e Trajtimi të Studentëve, Sh.a., Shkodër,
6. Agjencia Nacionale e Trafikut Ajror”, sh.a., Tiranë
7. Porti Detar, Sh.a., Vlorë
8. Drejtoria e Shërbimit të Trupit Diplomatik, Tiranë



9. Zbatimi i rekomandimeve të vitit 2012

IV. DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË TË ARDHURAVE TË BUXHETIT TË SHTETIT

1. Dega e Doganës, Durrës
2. Dega e Doganës, Kapshticë
3. Dega e Doganës, Elbasan
4. Dega e Doganës, Lezhë
5. Dega e Doganës, Berat
6. Zbatimi i rekomandimeve, viti 2012

V. DEPARTAMENTI I AUDITIMIT TË PERFORMANCËS

1. Drejtoria e Përgjithshme e Hekurudhave “Shërbimi Hekurudhor, nevoja për ndryshim”
2. Ujësjellës-Kanalizime, Sh.a., Pogradec

Formulari 2

EVIDENCA PËRMBLEDHËSE E SHKELJEVE ME DËM EKONOMIK TË KONSTATUAR GJATË AUDITIMEVE TË USHTRUARA
PËR TË ARDHURAT DHE SHPENZIMET, GJATË 4-MUJORIT TË I-RË - 2013

Njësia në 000/lekë

| Nr. | EMERTIMI I SUBJEKTEVE | SHKELJE TË LIGJSHMËRISË ME EFEKTE FINANCIARE (DËM EKONOMIK) | | | | | | | | | | | Gjithsej | Rekomand. për zhdëmtim |
|-----|---------------------------------------|---|---------------------------------|---------------------|---|-------------------------------|------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--|-------------|----------|------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| a | b | Në sektorin e tatum- taksave | Në sektorin e doganave | Nga dividen t | Nga shitja e dhënia me qira e pasurisë | Në sistemin e pagave | Në fushën e shpërb. | Në shpenz. operative | Në fushën e urbanistikës | Në fushën e prokurimeve | Në mungesë materiali e inventari | Të tjera | | |
| 1 | Drejtoria e Përgjithshme e Burgjeve | 226 | | | | 451 | 641 | | 952 | 1 081 | 57 | 3 408 | 3 408 | 3 408 |
| 2 | Autoriteti Rrugor Shqiptar | | | | | | | | 38 039 | | | 38 039 | 38 039 | 38 039 |
| 3 | Avokati i Prokurimeve, Tiranë | 6 | | | | 43 | 213 | | | | | 262 | 262 | 262 |
| 4 | Agjencia K.T. dhe Inovacionit, Tiranë | 311 | | | | | | | | | 10 352 | 10 663 | 10 663 | 10 663 |
| 5 | Ministria e Integrimit, Tiranë | 131 | | | | | | | | | 156 | 287 | 287 | 287 |
| 6 | Instituti i Statistikës, Tiranë | | | | | 325 | 1 203 | | | | | 1 528 | 1 528 | 1 528 |
| 7 | D.P.Shërbimit Social Shtetëror | | | | | 27 | 198 | | 254 | | | 479 | 479 | 479 |
| 8 | QSU "Nënë Tereza", Tiranë | | | 7 437 | | | | | 1 790 | | | 9 227 | 9 227 | 9 227 |
| 9 | Bashkia Manëz | 208 | | | | 57 | 357 | 61 | | | | 683 | 683 | 683 |
| 10 | Bashkia Sukth | 4 006 | | | | | 867 | | | | | 4 873 | 4 873 | 4 873 |
| 11 | Bashkia Fushë-Krujë | 3 595 | | | | | | 49 | 888 | | | 4 532 | 4 532 | 4 532 |
| 12 | Bashkia Divjakë | | | | | | 425 | | | | | 425 | 425 | 425 |
| 13 | Bashkia Kavajë | 3 260 | | | 202 | | 120 | 249 | 20 925 | | | 24 756 | 24 756 | 24 756 |

Formulari 2

EVIDENCA PËRMBLEDHËSE E SHKELJEVE ME DËM EKONOMIK ME DËM EKONOMIK TË KONSTATUAR GJATË AUDITIMEVE TË USHTRUARA PËR TË ARDHURAT DHE SHPENZIMET, GJATË 4-MUJORIT TË I-RË - 2013

Njësia në 000/Leke

| Nr. | E M E R T I M I | | SHKELJE TË LIGJSHMËRISE ME EFEKTE FINANCIARE (DËM EKONOMIK) | | | | | | | | | | Gjithsej | Rekomand. për zhdëmtim |
|-----|-------------------------------|-----|---|------------------------|--------------|--|----------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------------|----------|------------------------|
| | SUBJEKTEVE | | Në sektorin e tatim - taksave | Në sektorin e doganave | Nga dividend | Nga shitja e dhënia me qira e pasurisë | Në sistemin e pagave | Në fushën e shpërb. | Në shpenzimet operative | Në fushën e urbanistikës | Në fushën e prokurimeve | Në mungesë materiale e inventari | | |
| a | b | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 14 | Bashkia Vau-Dejës | 321 | | | 23 | 262 | | 216 | 4 736 | 4 201 | | | 9 759 | 9 759 |
| 15 | Bashkia Kopluk | | | | | 1 218 | | 1 393 | | 2 035 | | | 4 646 | 4 646 |
| 16 | Bashkia Kuçovë | 8 | | | 29 | 535 | | 442 | 1 482 | 2 996 | 332 | | 5 824 | 5 824 |
| 17 | Bashkia Belsh | 986 | | | 23 | 322 | | 428 | | 7 657 | | 112 | 9 528 | 9 528 |
| 18 | Bashkia Çorovodë | | | | | | | 223 | | 278 | | | 501 | 501 |
| 19 | Bashkia Krumë | | | | | 353 | | 50 | 4 475 | | | | 4 933 | 4 933 |
| 20 | Komuna Levan, Fier | 265 | | | 27 | 383 | | | | 848 | 7 346 | | 8 869 | 8 869 |
| 21 | Komuna Dishnicë, Përmet | | | | | | | 114 | 208 | | | | 322 | 322 |
| 22 | Prefektura Korçë | | | | | | | 463 | | | | | 463 | 463 |
| 23 | Ndërmarja nr.1,Bashkia Tiranë | | | | 5 142 | 17 679 | | | | 1 785 | | | 24 606 | 24 606 |
| 24 | Ndërmarja nr.2,Bashkia Tiranë | | | | | 16 607 | | 32 | | | | | 16 639 | 16 639 |
| 25 | Ndërmarja nr.3,Bashkia Tiranë | | | | | 1 169 | | | | | | | 1 169 | 1 169 |
| 26 | Komuna Gjinarr, Elbasan | | | | | | | | | 11 840 | | | 11 840 | 11 840 |

Formulari 2

EVIDENCA PERMBLEDHËSE E SHKELJEVE ME DËM EKONOMIK TË KONSTATUAR GJATË AUDITIMEVE TË USHTRUARA
PËR TË ARDHURAT DHE SHPENZIMET, GJATË 4-MUJORIT TË I-rë - 2013

Njësia në 000/lekë

| Nr. | EMERTIMI I SUBJEKTEVE | SHKELJE TË LIGJSHMËRISË ME EFEKTE FINANCIARE (DËM EKONOMIK) | | | | | | | | | | | | | Rekomand. për zhdëmtim |
|-----|---|---|---------------------------------|-----------------|---|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--|-------------|----------|---------|------------------------------|
| | | Në sektorin e tatim - taksave | Në sektorin e doganave | Nga divident | Nga shitja e dhënia me qira e pasurisë | Në sistemin e pagave | Në fushën e shpërb. | Në shpenzimet operative | Në fushën e urbanistikës | Në fushën e prokurimeve | Në mungesë materiale e inventari | Të tjera | Gjithsej | | |
| a | b | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 27 | Projekti "Furnizimi me ujë në qytetet Berat e Kuçovë" | | | | | | | | | | | 4 215 | 4 215 | 4 215 | |
| 28 | Projekti "Rehabilitimi i hidrocentralit Bistrica 1 e 2", KESH Sh.a | 44 933 | | | | | | | | | | | 44 933 | 44 933 | |
| 29 | "Trajtimi i Studentëve", Sh.a., Shkodër | | | | | | | 823 | | | | | 823 | 823 | |
| 30 | Dega e Doganës, Durrës | | 55 810 | | | 48 | 6 | 101 | | | | | 55 965 | 55 965 | |
| 31 | Dega e Doganës, Kapshticë | | 32 684 | | | | | | | | | | 32 684 | 32 684 | |
| 32 | Dega e Doganës, Berat | | 17 334 | | | | | | | | | | 17 334 | 17 334 | |
| 33 | Dega e Doganës, Elbasan | | 1 474 | | | | | | | | | | 1 474 | 1 474 | |
| 34 | Dega e Doganës, Lezhë | | 12 168 | | | | 4 | | | | | | 12 172 | 12 172 | |
| | TOTALI | 58 256 | 119 470 | | 12 883 | 39 028 | 729 | 8 096 | 11 260 | 94 488 | 8 759 | 14 892 | 367 861 | 367 861 | |

Formulari nr. 3

EVIDENCA E MASAVE DISIPLINORE E ADMINISTRATIVE TË REKOMANDUARA DHE ZBATIMI I TYRE,
GJATË 4-MUJORIT TË I-rë - 2013

| Nr. | EMERTIMI | Vërejtje me shkrim | | Vërejtje me paralajm. | | Pezullim ngritje në detyrë | | Kalim në një nivel më të ulët | | Largim nga shërbimi civil | | Largim nga detyra | | Largim nga puna | | Masa administrative | | Kopetenc APP | | Gjithsej | |
|-----|-------------------------------------|--------------------|-------|-----------------------|-------|----------------------------|-------|-------------------------------|-------|---------------------------|-------|-------------------|-------|-----------------|-------|---------------------|-------|--------------|-------|----------|-------|
| | | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. |
| 1 | Drejtoria e Përgjithshme e Burgjeve | | | 8 | 8 | | | 1 | 1 | | | | | | | 1 | 1 | | | 10 | 10 |
| 2 | Autoriteti Rrugor Shqiptar | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 3 | |
| 3 | Agjencia e KT dhe Inovacionit | | | | | | | | | 1 | | 1 | | | | | | | | 2 | |
| 4 | DP e Shërbimit Social Shtetëror | | | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | 1 | |
| 5 | QSU "Nënë Tereza", Tiranë | 4 | | 3 | 3 | | | | | | | | | | 5 | | | | | 12 | |
| 6 | Bashkia Manëz | 5 | 5 | 5 | 5 | | | 1 | | | | | | | | | | | | 11 | 10 |
| 7 | Bashkia Sukth | | | 8 | 8 | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | | 9 | 9 |
| 8 | Bashkia Fushë-Krujë | 1 | 1 | 7 | 7 | | | | | | | | | | | 3 | 3 | | | 11 | 11 |
| 9 | Bashkia Divjakë | | | 6 | 6 | | | | | | | | 2 | | | | | | | 8 | 0 |
| 10 | Bashkia Kavajë | | | | | | | | | 6 | | | | | | 3 | | 4 | | 13 | 0 |
| 11 | Bashkia Vau-Dejës | | | | | | | | | | | 3 | | | | | | 7 | | 10 | 0 |
| 12 | Bashkia Kopluk | | | 2 | 2 | | | | | | | | | | | 1 | | 3 | | 6 | 0 |
| 13 | Bashkia Kuçovë | 7 | | 18 | 18 | | | | | 1 | | 3 | | | | | | | | 29 | 0 |
| 14 | Bashkia Belsh | | | 7 | 7 | | | 1 | | | | | | | | 2 | | 8 | | 18 | 0 |
| 15 | Bashkia Çorovodë | | | 7 | 7 | | | 1 | | | | | | | | 1 | | | | 9 | 0 |
| 16 | Bashkia Konispol | | | | | | | 2 | | | | | | | | | | 2 | | 4 | 0 |

Formulari nr. 3

EVIDENCA E MASAVE DISIPLINORE E ADMINISTRATIVE TE REKOMANDUARA DHE ZBATIMI I TYRE,
GJATË 4-MUJORIT TË 1-rë - 2013

| Nr. | E M E R T I M I | Vërejtje me shkrim | | Vërejtje me paralajm. | | Pezullim ngritje në detyrë | | Kalim në një nivel më të ulët | | Largim nga shërbimi civil | | Largim nga detyra | | Largim nga puna | | Masa administrative | | Kopetenc APP | | Gjithsej | |
|-----|--|--------------------|-------|-----------------------|-------|----------------------------|-------|-------------------------------|-------|---------------------------|-------|-------------------|-------|-----------------|-------|---------------------|-------|--------------|-------|----------|-------|
| | | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. |
| 17 | Bashkia Krumë | | | | 2 | | | | | | | | | | | | 7 | | 9 | 0 | |
| 18 | Komuna Xarë, Sarandë | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | 0 | |
| 19 | Komuna Levan, Fier | | | 7 | | | | | | | | 1 | | | | | | | 8 | 0 | |
| 20 | Komuna Dishnicë, Përmet | | | 2 | | | | | | | | 1 | | | | | | | 3 | 0 | |
| 21 | Prefektura Korçë | 3 | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | 4 | 0 | |
| 22 | Ndërmarrja nr. 1, Bashkia Tiranë | | | 2 | | | | | | | | 1 | | | | | 10 | | 13 | 0 | |
| 23 | Ndërmarrja nr. 2, Bashkia Tiranë | 4 | | 3 | | | | | | | | 1 | | | | | 15 | | 23 | 0 | |
| 24 | Ndërmarrja nr. 3, Bashkia Tiranë | | | 8 | | | | | | | | | | | | | | | 8 | 0 | |
| 25 | Projekti "Furnizimi me ujë në qytetet Berat e Kuçovë" | | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | 1 | | |
| 26 | Porti Detar, Sh.a., Vlorë | 8 | - | 1 | | | | | | | | 1 | | | | | | | 10 | | |
| 27 | Projekti "Rehabilitimi i hidrocentralit Bistrica 1 e 2", KESH Sh.a | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | | |
| 28 | ANTA, sh.a., Tiranë | 6 | | 6 | | | | | | | | 1 | | | | | | | 13 | | |
| 29 | Trajtimi i Studentëve, Sh.a., Shkodër | 9 | | 1 | | | | | | | 1 | | | | | | | 9 | 20 | | |
| 30 | Drejtoria e Shërbimit të Trupit Diplomatik | 4 | | | | | | | | | | 7 | | | | | | 20 | 31 | | |

Formulari nr. 3

EVIDENCA E MASAVE DISIPLINORE E ADMINISTRATIVE TË REKOMANDUARA DHE ZBATIMI I TYRE,
GJATË 4-MUJORIT TË I-rë - 2013

| Nr. | EMERTIMI | Vërejtje me shkrim | | Vërejtje me paralajm. | | Pezullim ngritje në detyrë | | Kalim në një nivel më të ulët | | Largim nga shërbimi civil | | Largim nga detyra | | Largim nga puna | | Masa administrative | | Kopetenc APP | | Gjithsej | |
|---------------|---------------------------|--------------------|----------|-----------------------|-----------|----------------------------|-------|-------------------------------|----------|---------------------------|----------|-------------------|----------|-----------------|----------|---------------------|------------|--------------|-------|----------|-------|
| | | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. | Rek. | Zbat. |
| 31 | Dega e Doganës, Kapshticë | | | | | | | 14 | | | | | | 4 | | | | | | | 18 |
| 32 | Dega e Doganës, Durrës | | | 1 | | | | 9 | | | | | | | 3 | | | | | | 13 |
| 33 | Dega e Doganës, Elbasan | | | 3 | 3 | | | 1 | 1 | | | | | | | | | | | | 4 |
| 34 | Dega e Doganës, Berat | | | | | | | 4 | | | | 1 | | | | | | | | | 5 |
| 35 | Dega e Doganës, Lezhë | | | | | | | 6 | | | | | | | | | | | | | 6 |
| TOTALI | | 56 | 6 | 107 | 31 | | | 41 | 2 | 8 | 6 | 28 | 1 | 16 | 4 | 85 | 347 | 44 | | | |

EVIDENCA E KALLËZIMEVE PENALE TË DËRGUARA NGA KONTROLLI I LARTË I SHTETIT,
PËR 4-MUJORIN E PARË - 2013

| Nr | Subjekti ndaj të cilit është bërë kallëzimi | Nr. prot. , data e kallëzimit | Numri i personave të kallëzuar, cilësimi i veprës | Dëmi i shkaktuar në 000/lekë | Gjendja e kallëzimit | Departamenti që ka konstatuar veprën penale |
|----|---|-------------------------------|---|------------------------------|----------------------|---|
| 1 | Agjencia e Kërkimit Teknik dhe Inovacionit, Tiranë | Nr. 1103 dt. 31.03.2013 | 1 person për shpërdorim detyre, neni 248 i kodit penal | 10 724 | Në hetim | Departamenti i Auditimit të Buxhetit Qendror, Administratës së Lartë Publike, Menaxhimit Financiar dhe Auditimit të Brendshëm |
| 2 | Qendra Spitalore Universitare “Nënë Tereza”, Tiranë | Nr. 1241/10 dt. 24.05.2013 | 3 persona për shpërdorim detyre, neni 248 i kodit penal | 258 000 | Në hetim | |
| 3 | Bashkia Përmet | Nr. 990/10 dt. 03.01.2013 | 1 person për shpërdorim detyre, neni 248 i kodit penal | - | Në hetim | Departamenti i Auditimit të Buxhetit të Pushtetit Vendor, Kontrollit të Territorit, Administrimit dhe Privatizimit të Pronës Shtetërore |
| 4 | Komuna Bërzhit, Qarku Tiranë | Nr. 1160/6 dt. 31.12.2012 | 4 persona për shpërdorim detyre dhe për shkelje të pabarazisë së pjesëmarrësve në tendera apo ankande publike, neni 248 dhe 258 i kodit penal | - | Në hetim | |

| Nr | Subjekti ndaj të cilit është bërë kallëzimi | Nr. prot. , data e kallëzimit | Numri i personave të kallëzuar, cilësimi i veprës | Dëmi i shkaktuar në 000/Lejë | Gjendja e kallëzimit | Departamenti që ka konstatuar veprën penale |
|--------------------------------------|---|-------------------------------|---|------------------------------|----------------------|---|
| 5 | Bashkia Kavajë | Nr. 70/9 dt.13.05.2013 | 6 persona për shkelje të pabarazisë së pjesëmarrësve në tendera apo ankande publike, neni 258 i kodit penal | 12 789 | Në hetim | |
| 6 | Bashkia Kuçovë | Nr. 68/8 dt. 13.05.2013 | 3 persona për shpërdorim detyre, neni 248 i kodit penal | 2 133 | Në hetim | Departamenti i Auditimit të Buxhetit të Pushtetit Vendor, Kontrollit të Territorit, Administrimit dhe Privatizimit të Pronës Shtetërore |
| 7 | Komuna Levan, Fier | Nr. 243/7 dt. 13.05.2013 | 7 persona për shpërdorim detyre, neni 248 i kodit penal | - | Në hetim | |
| 8 | Komuna Gjinar, Elbasan | Nr. 177/7 dt. 05.04.2013 | 4 persona për shkelje të pabarazisë së pjesëmarrësve në tendera apo ankande publike, neni 258 i kodit penal | 11 840 | Në hetim | |
| 9 | Qendra e Trajtimit të Studentëve”, Sh.a., Shkodër | Nr.164/9 dt.13.05.2013 | 8 persona për shpërdorim detyre, neni 248 i kodit penal | 1 200 | Procedim i mëtejshem | Departamenti i Auditimit të Investimeve dhe Projekteve me Financime të Huaja, Shoqërive Publike dhe Mbrojtjes së Mjedisit |
| Gjithsej : 9 kallëzime penale | | | | 296 686 | Në hetim | - |

Formulari nr. 5

**EVIDENCA E SHQYRTIMIT TË ANKESAVE DHE KËRKESAVE DREJTUAR KONTROLLIT TË LARTË TË SHTEJTIT,
PËR PERIUDDHEN JANAR-PRILL - 2013**

| KLASIFIKIMI DHE MENYRA E ZGJIDHJES SË TYRE | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------------|-----------------|---|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---|-------------------------------|-----------------------------|------------------|---|-----------------|--------------------------------------|------------------|---|
| Nr. gjithsej | Për administrim financiar dhe prokurime | | | | Privatizim e kthim prone | | | | Taksa, tatime e dogana | | | | Të tjera | | | |
| | Nr. | Verifikuar rezultuar | | Ardhur jashtë kompetencave të KLSH (nuk verifikohet) | Nr. | Verifikuar rezultuar | | Ardhur jashtë kompetencave të KLSH (nuk verifikohet) | Nr. | Verifikuar rezultuar | | Ardhur jashtë kompetencave të KLSH (nuk verifikohet) | Nr. | Verifikuar e rezultuar drejtë | Pa drejtë | Ardhur jashtë kompetencave të KLSH (nuk verifikohet) |
| | | Vazhdon verifikimi | E drejtë | | | Pa drejtë | Vazhdon verifikimi | | | E drejtë | Pa drejtë | | | | | |
| 186 | 33 | 10 | 2 | 17 | 4 | 62 | 11 | 6 | 23 | 22 | 3 | 3 | 22 | 14 | 20 | 32 |

FJALORI I SHKURTIMEVE



| | |
|--------|--|
| AB | Auditimi i B rendshëm |
| APP | Agjencia e P rokurimit P ublik |
| AP | Avokati i P rokurimeve |
| AK | Autoriteti K ontraktor |
| ARRSH | Autoriteti R rugor S hqiptar |
| ANTA | Agjencia N acionale e T rafikut A jror, |
| AQ | Aktive të Q ëndrueshme |
| AQT | Aktive të q ëndrueshme të t rupëzuara |
| DAB | Drejtoria e A uditimit të B rendshëm |
| DPD | Drejtoria e P ërgjithshme e D oganave |
| DPT | Drejtoria e P ërgjithshme e T atimeve |
| DPB | Drejtoria e P ërgjithshme e B urgjeve |
| DSHP | Drejtoria e S hërbimit P yjor |
| DRT | Drejtoria R ajonale T atimore |
| DT | Dokumentet e T enderit |
| INSTAT | Instituti i S tatistikës |
| IEVP | Instituti i E kzekutivit të V eprave P enale |
| INUV | Inspektoriati N dërtimor U rbanistik V endor |
| INU | Inspektoriati N dërtimor U rbanistik |
| KM | K ëshilli i M inistrave |
| KLSH | K ontrolli i L artë i S htetit |
| KVO | K omisioni i V lerësimit të O fertave |
| LPP | L igji i P rokurimeve P ublike |
| NIPT | N umri i I dentifikimit të P ersonit të T atueshëm |
| NUK | N dërmarrja e U jësjetës K analizimeve |
| NjP | N jesia e P rokurimit |
| NJHD | N jësia e H artimit të D okumenteve |

FJALORI I SHKURTIMEVE



| | |
|-----------|--|
| NJMP(PMU) | Njësia e Menaxhimit të Projektit |
| NjQV | Njësitë e Qeverisjes Vendore |
| OE | Operatorë Ekonomikë |
| QKK | Qendra Kombëtare Kinematografisë |
| QSU | Qendra Spitalore Universitare |
| RLP | Regjimi i Lejimit Përkohshëm |
| RPA | Regjimi i Përpunimit Aktiv |
| RSH | Republika Shqipërisë |
| SNK | Standartet Ndërkombëtare të Kontabilitetit |
| SHA | Shoqëri aksionere |
| T.v.sh. | Tatimi mbi vlerën e shtuar |
| UP | Urdhër Prokurimi |
| USD | Dollarë Amerikanë |
| UMF | Udhëzimi i Ministrisë së Financave |
| UKM | Udhëzimi i Këshillit të Ministrave |



KLSH

1925