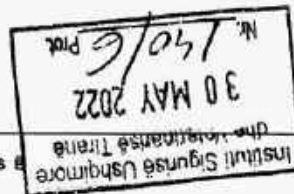




REPUBLIKA E SHQIPËRISË



MINISTRIA E BUJQËSISË DHE ZHVILLIMIT RURAL
DREJTORIA E AUDITIMIT TË BRENDSHËM

Nr. 704/6 prot.

Tiranë, më 16.05.2022

Lënda: Dërgohet Raporti i Auditimit dhe Formulari i Reagimit.

INSTITUTI I SIGURISË USHQIMORE DHE VETERINARISË

TIRANË

Bashkëngjitur ju dërgojmë Raportin Përfundimtar të Auditimit të ushtruar në Institucionin tuaj nga Drejtoria e Auditimit të Brendshëm e Ministrisë së Bujqësisë dhe Zhvillimit Rural.

Në zbatim të nenit 12 të Ligjit nr.114, dt.22.10.2015 "Për auditimin e brendshëm në sektorin publik", kapitulli VI, pika 4.1.12 të Manualit të Auditimit të Brendshëm, i ndryshuar, miratuar me Urdhërin e Ministrit të Financave nr.100, datë 25.10.2016, detyroheni që Raporti të jetë objekt analize në strukturat tuaja.

Brenda 30 ditëve duhet të dërgoni Planin e Veprimit të miratuar dhe të plotësuar me masat e marra për zbatimin e rekomandimeve të lëna nga grupi i auditimit si dhe reagimet për auditimin sipas formularit bashkëlidhur.



Adresa: Bulevardi "Dëshmorët e Kombit", Nr. 2, -Tiranë, Tel/Fax 04 2226 911; www.bujqesia.gov.al

PËRMBLEDHËSE E REKOMANDIMEVE

Nr.	Rekomandimet	Niveli i riskut
I.	Për përmirësimet ligjore	
1.	Në bashkëpunim me Drejtorinë e Programimit, Standardizimit dhe Harmonizimit të Kuadrit Rregullator në MBZHR të analizohen përparësitë dhe kufizimet e realizimit të reformimit të ISUV në drejtim të rimarrjes së statusit të institucionit kërkimor – shkencor, trajtimit me ligj të posaçëm, lejimit të përdorimit të të ardhurave dytësore për mbulimin e nevojave emergjente, ndryshimeve ligjore në fushën e prokurimeve për sigurimin në kohë të materialeve.	I Lartë
2.	Të kërkohet në APP lehtësimi ose përjashtimi nga Procedurat e Prokurimeve Publike për prokurimin e materialeve dhe shërbimeve specifike sipas aktivitetit që kryen ISUV.	I Lartë
II.	Për përmirësimin e sistemeve	
1.	Për realizimin e Planit të monitorimit të mbetjeve të pesticideve në produktet me origjinë bimorë konform urdhërit të Ministrit për miratimin e tij, ISUV të marrë masa për: -Furnizim në kohë dhe në sasinë e duhur dhe sipas specifikimeve teknike me kite. -Plotësimin e vendeve vakante. -Akreditimin e analizave të mbetjeve të PMB-ve për të pesë grupet e matricave.	I Lartë
2.	Të kryhet procedurat e prokurimit për plotësimin e nevojave të laboratorëve në përputhje me kërkesat e tyre, pasi u konstatua se laboratorit i Departamentit të Toksikologjisë dhe monitorimit të mbetjeve është furnizuar me kite më pak se sasia e kërkuar (blerje më pak në tender në vitin 2021).	
3.	Analizimi i mostrave të planit të monitorimit të mbetjeve në kafshët e gjalla dhe produktet me origjinë shtazore në ISUV dhe në laboratorët e nënkontraktuar të bëhet branda afatit të përcaktuar në rekomandimet e lëna nga shërbimet e Komisionit Evropian si dhe të urdhërave të Ministrit.	I Lartë
4.	Zbatimi i PKM të bëhet në përputhje me miratimin e tij dhe çdo ndryshim i nevojshëm të paraqitet paraprakisht për miratim në MBZHR.	
5.	Të furnizohen laboratorët me kite, reagent dhe standard në kohë, cilësi dhe mjaftueshmëri me qëllim zbatimin e planeve të monitorimit në përputhje me rekomandimet e lëna nga shërbimet e Komisionit Evropian si dhe të urdhërave të Ministrit.	I lartë
6.	Të bëhet funksional laboratorit i Mykotoksinave duke plotësuar mangësitë e konstatuara në raportin e auditimit (staf teknik analitik dhe pajisje ndihmëse).	I Lartë
7.	Të merren masa të menjëherëshme për shkrimin dhe validimin e metodave me qëllim shmangien e analizimit të mostrave me nënkontraktim të cilat përbëjnë kosto të shtuar dhe hartimin e një plan veprimi me veprimet që do të ndërmerren dhe afatin e realizimit të tyre.	I Lartë
8.	Të merren masa të menjëherëshme për zgjidhjen e problemit të krijuar me AKU-në në lidhje me analizimin e kampioneve të PMB-ve dhe të vihet në punë laboratorit i analizimit të PMB-ve.	I lartë
9.	Të rritet bashkëpunimi i stafit teknik me atë administrativ në drejtim të plotësimit në kohë të kërkesave të laboratorëve për realizimin e objektivave dhe strategjive të gjurmimit dhe luftimit të sëmundjeve infektive etj.	
10.	Të merren masa në vazhdimësi për përmirësimin e kontrollit të menaxhimit financiar: - të informohet Ekipi i Menaxhimit Buxhetor në MBZHR në lidhje me realizimin e detajuar të shpenzimeve në produkte buxhetore sipas modelit të formatit që i detajohet buxheti me urdhër Ministri, ndarë sipas planeve përkatëse. - të bëhen informacione shtesë për parashikimin e realizimeve të pritshëm deri në fund të vitit, për nevojat emergjente duke evidentuar produktet të cilat kanë nevojë të ribuxhetohen, me qëllim menaxhimin sa më efektiv të fondeve buxhetore. - të kryhen në kohë veprimet korrigjuese duke konfirmuar miratimin për përdorimin e fondeve sipas nevojave të identifikuara gjatë procesit, nga drejtuesit e Ekipit të Menaxhimit të Prog 04220 dhe të Drejtorisë së Buxhetit dhe Menaxhimit Financiar me qëllim rritjen performancën dhe objektivave të ISUV.	I lartë
11.	ISUV të marrë masa për fuqizimin e infrastrukturës dhe kapaciteteve të Sektorit të Vlerësimit të Cilësisë Ushqimore dhe kalimin e kalimit nga metoda klasike në metoda instrumentale.	I Lartë

12.	Të merren masa për të zgjidhur pagesën e analizimit të mostrave të kontrollit zyrtar të AKU me qëllim bërjen efiçent 100% të buxhetit të alokuar në Programin Buxhetor "Siguria Ushqimore dhe Mbrojtja e Konsumatorit", në bashkëpunim me AKU, Ekipin e Menaxhimit Buxhetor dhe Drejtorisë së Buxhetit dhe Menaxhimit Financiar në MBZHR.	I Mesëm
13.	Të vendoset në kriteret e pranimit të ofertave paraqitja e mostrave dhe në dokumentacionin e tenderit afati i skadencës për të shmangur parregullsitë e konstatuara në paraqitjen e furniturave nga operatorët ekonomikë fitues.	I Lartë
14.	Të rishikohen kërkesat buxhetore përkatëse në fazën vijuese të PBA 2022-2024.	I Lartë
15.	Spektori i prokurimit të ISUV-së të miratohet në MBZHR regjistrat e parashikuar dhe të rishikuar të prokurimeve në përputhje të plotë me aktet ligjore dhe nënligjore në fuqi.	I Lartë
16.	Përgjegjësit e laboratorit të marrin masa për dokumentimin e saktë dhe të detajuar të përdorimit të furniturave që përdoren për analizimin e kampionëve hap pas hapi, që nga momenti i hapjes së ambalazhit dhe deri në pasqyrimin e dozave të përdorura për çdo ekzaminim. Të merren masa për parashikimin në kontratë të grafikëve specifik të lëvrimit të artikujve sipas nevojës, në mënyrë që të shmangen problematikat me datat e skadencave.	I Lartë
17.	Titullari i institucionit të marrë masa për rritjen e kërkesës së llogarisë ndaj komisioneve të monitorimit të zbatimit të kontratës, duke kërkuar mbajtjen e procesverbaleve të detajuara dhe konfirmuara nga të gjitha palët që kanë detyrim në këtë proces, si dhe të rakordojë këto procesverbale me çdo dokumentacion tjetër që paraqitet nga operatori ekonomik.	I Lartë
18.	Të merren masa për monitorimin dhe zbatimin me korrektësi të kontratës së mirëmbajtjes së ashensorit, duke pasqyruar me hollësi numrin e shërbimeve që kryhen për secilin zë.	I Mesëm
19.	Nga komisioni i ngritur për marrjen në dorëzimi të mallrave dhe shërbimeve të zbatohen kushtet e kontratës për blerje kite, reagente, standarte.	I Lartë
III Për masa organizative		
1.	Të merren masa për kryerjen e procedurave të prokurimeve në kohë për të mbuluar nevojat e vitit kalendarik, me kite dhe reagentëve me qëllim mbulimin e nevojave për periudhë mbi një vit dhe realizimin në kohë të planit të miratuar nga BE.	I Lartë
2.	Spektori i Financës në ISUV, të marrë masa që gjatë hartimit të planit vjetor të buxhetit, të bëjnë një ndarje sa më të saktë të shpenzimeve për llogarinë 602 në mënyrë që të eliminohen shpenzimet e paplanifikuara si dhe realizimet mbi planifikimin në mënyrë që të mos kemi probleme me realizimin planeve duke qënë se ISUV është Institucion i rëndësishëm së veçantë për sa i përket sigurisë shqimore në vend.	I Lartë
3.	Drejtori i ISUV të bashkëpunojë me Universitetin Bujqësor Tiranë për mbylljen e procedurave të marrjes në dorëzimit të aseteve gjendje në magazinë në godinat Rashbull, Shkozet, referuar VKM Nr.537, datë 25.7.2019, Urdhërit të përbashkët nr.17, datë 4.5.2020 të Ministrit BZHR dhe Rektorit të Universitetit Bujqësor të Tiranës.	I Lartë
4.	Të përmirësohet rregullorja e organizimit dhe funksionimit të ISUV, në bashkëpunim me Drejtorinë e Programimit, Standardizimit dhe Harmonizimit të Kuadrit Rregullator në MBZHR dhe Drejtorinë e Përgjithshme Ekonomike dhe të Shërbimeve Mbështetëse referuar kushteve konkrete të organizimit dhe funksionimit të ISUV-së. Të përfshihen të gjitha aspektet që parashikohen nga ligji dhe Manuali për Menaxhimin Financiar dhe Kontrollin, dhe nga ligji për rregullat e etikës në administratën publike.	I Lartë
5.	Në bashkëpunim me DAP të ndiqet me përparësi plotësimi në kohë i vendeve vakante në strukturë dhe organike, me qëllim mos cënimin e realizimit të objektivave nga çdo Departament, përshtatshmerinë e çdo vendi me eksperiencën dhe kualifikimin e stafit, realizimin e objektivave në përputhje edhe me kërkesat e BE-së.	I Lartë
8.	Të forcohet sistemi i kontrollit të brendshëm në drejtim të: <ul style="list-style-type: none"> Bashkëpunimit midis departamenteve dhe vendimarrjes teknike. Informimit të Titullari për statusin aktual të zbatimit të planit të monitorimit, planit me bazë rrishtu të AKU dhe AKVMB-së, në sasi, cilësi, afat dhe efektivitet të analizave. 	
9.	Në bashkëpunim me Drejtorinë e Buxhetit dhe Menaxhimit Financiar në MBZHR, të shikohet mundësia e analizimit të mostrave për autokontroll si të ardhura dytësore për institucionin.	I Lartë
11.	Të merren masa të menjëherëshme për vënien në efiçensë me tregues dhe objektiva të matshëm të sektorit të Fitosanitetit.	I Mesëm
12.	Të zbatohen pikat 3-8 e në vijim të VKM Nr.145, datë 13.3.2018 "Për krijimin e bazës së të dhënave	I

	shtetërore "Regjistri elektronik i kërkesave dhe i përgjigjeve për të drejtën e informimit", për mbajtjen, përditësimin e regjistrit.	Lartë
13.	Të përditësohet regjistri i riskut çdo tre vjet ose sa herë që ka ndryshime thelbësore të mjedisit të riskut. Të analizohen dhe përditësohen kontrollet që synojnë minimizimin e riskut, të paktën një herë në vit, bazuar në nenin 21 të ligjit nr.10296, datë 8.7.2010 "Për MFK".	I Mesëm
15.	Të argumentohet dhe të kërkohet në Ministrinë e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale, përfitimi i shtesës së pagës për vështirësi në punë për stafin e lartë i cili punon në të njëjtat kushte me stafin teknik i cili përfiton shtesë page.	I Mesëm
16.	Të hartohet strategji për trajnimin e stafit referuar kërkesave për aftësimin e punonjësve në funksion të përmbushjes me profesionalizëm, efektivitet dhe në kohë të detyrave dhe përgjegjësi. Të rritet bashkëpunimi me institucionet që ofrojnë trajnime të specializuara brenda dhe jashtë vendit.	I Mesëm
	Të rillogariten për të gjithë punonjësit shtesat e vështërisë, referuar miratimit të shkallës së vështërisë me shkresën e Ministrisë së Shëndetësisë nr.4333/1, datë 13.12.2011.	I Lartë
17.	Ti bëhet kërkesë Departamentit të Administratës Publike për pagesën prej 7.500 lekë në muaj, për specialistes e IT për diferencën e shtesës së veçantë në punë për periudhën qershor 2019 deri në qershor 2021.	I Lartë
18.	Të bashkëpunohet me Ministrinë e Mbrojtjes për vlerësimin edhe heqjen nga ruajtja në magazinë të materialeve (vaksina medikamente) të trashëguar ndër vite janë stoqe pa lëvizje.	I mesëm
19.	Të merren masa nga Drejtori i Institucionit për personat e caktuar për ndjekjen dhe zbatimin e rekomandimeve të lëna nga auditi i mëparshëm, të analizohen 25 nga 35 rekomandimet e auditimit të mëparshëm pasi 9 janë zbatuar pjesërisht, 8 janë në proces zbatimi, 8 janë të pa zbatuara. Të rivendosen afatet dhe personat përgjegjës dhe të merren masa për zbatimin e plotë të tyre.	I Lartë
20.	Të analizohet materiali i auditimit, të hartohet plan veprimi dhe të caktohet një punonjës me përvojë për të monitoruar progresin e bërë në zbatimin e rekomandimeve të dhëna, të raportohet periodikisht në Drejtorinë e Auditimit në MBZHR për statusin e zbatimit të rekomandimeve.	I Lartë
IV	Në arkëtime	
1.	Drejtori i Institucionit të nxjerrë përgjegjësinë për mospërdorimin e kiteve gjendje në magazinë, të marrë masa për kthimin e tyre në një afat kohor një mujor nga marrja e raportit të auditimit, Operatorit Ekonomik fitues "Gamma", pasi ky operator ka lidhur kontratën për furnizim edhe për vitin 2022. Në rastin e moskthimit të kiteve mall në ruajtje në magazinën e ISUV-së të shpallet debitor për shumën 2.074.800 lekë.	I Lartë
2.	Të llogaritet shkalla e vështirësisë prej 15% e papaguar për periudhën Shkurt 2012 deri në qershor 2021 për specialistin llogaritar/arkëtar, referuar VKM nr.717, datë 23.6.2009 "pagat e punonjësve mbështetës të institucioneve Buxhetore dhe të Nëpunësve të disa Institucioneve Buxhetore" si dhe sipas miratimit të shkallës së vështërisë me shkresën e Ministrisë së Shëndetësisë nr.4333/1, datë 13.12.2011. Ti paguhet shuma e llogaritur specialistes llogaritar/arkëtar për të gjithë periudhën e papaguar.	I Mesëm
3.	Nga auditimi i kaluar: - Të ndiqet arkëtimi i kërkesave debitore për 3 ish punonjësit në shumën 727.073 lekë. - Të kthehet në buxhet shuma 30.360 lekë, përfituar më tepër se kontrata nga subjekti "Almedical", në prokurimin me objekt "Kontrolli i mjeteve matëse".	I Lartë

Grupi i Auditimit në MBZHR





 Filloreta Nikaj Brunilda Kalo Lindita Gjokazaj Valbona Garo


 Luljeta Cuko Matilda Xhepa

OBSERVACIONET

Për projekt raportin e auditimit u paraqitur një observacion nga Përgjegjëse e Sektorit të Burimeve Njerëzore, Juridike, Arkiv-Protokollit e cila ka firmosur projekt raportin me observacion.

<p>Gjetja nr.10 Laboratori i Departamentit Toksikologjisë Monitorimit të mbetjeve është furnizuar në v.2021 me kite më pak se sasia e kërkuar, blerë më pak në tender.</p> <p>Gjetja 11 Nuk janë zbatuar kushtet e kontratës në marrjen në dorëzim të kite, reagentë, standarte etj. Ka munguar monitorimi me rigorozitet i zbatimit kontratës. Nuk janë marrë në dorëzim nga laboratorit, gjenden në magazinë kitet ardhur me 5.1.2021 sipas kontratës.</p> <p>Gjetja 12 Nxjerrja e përgjegjësisë për mospërdorim kite gjendje në magazinë, masa për kthimin e tyre në një afat kohor një mujor nga marrja raportit të auditimit, "Gamma", pasi ka lidhur kontratë furnizimi dhe për 2022.</p> <p>Gjetja 10 ISUV-ja ka hasur vështirësi në realizimin e procedurave të prokurimit publik për blerje kite, reagent, standarte etj.</p>	<p>Gjetja nr.10: Komenti i ISUV Në lidhje me këtë pikë vlen të theksohet se janë blerë aq kite sa janë kërkuar nga departamentet përkatëse, gjë e cila është reflektuar në përlogaritjen e fondit limit të kryer nga grupi i punës, ku janë të specifikuara qartë sasia, njësia dhe vlerat përkatëse. Vlerësimi i auditimit: <i>Observacioni nuk merret parasysh</i>, pasi sqarimi është i cekët dhe nuk ka dokumenta shtesë që e vërtetojnë pretendimin e ngritur.</p> <p>Gjetja nr.11: Komenti i ISUV Nga ana e ISUV-së dhe grupit të ngritur për monitorimin e kontratave janë ndjekur të gjithë hapat e parashikuara nga Ligji për zbatimin me rigorozitet të këtyre kontratave pasqyruar kjo edhe në formularin e zbatimit të kontratës të dorëzuar pranë APP-së. Vlerësimi i auditimit: <i>Observacioni nuk merret parasysh</i>, nuk ka dokumenta shtesë që vërtetojnë pretendimin. Dokumentacioni i zbatimit të kontratës për blerje kite, reagent, standarte etj, i audituar pasqyrohet hollësisht në Raport.</p> <p>Gjetja nr.11: Komenti i ISUV Përsa i takon kiteve të cilat janë në magazinë dhe nuk janë marrë në dorëzim nga laboratorit, theksojmë se këto kite janë marrë në dorëzim nga komisioni I marrjes në dorëzim, pasi kanë qenë sipas specifikimeve teknike të kërkuara në DST, kiti nuk mund të hapet në momentin që dorëzohet në magazinë, pasi procesi I hapjes mund të kryhet vetëm pranë laboratorit e cili e ka kërkuar dhe analizon me këtë kit. Po për këtë rast duhet pasur parasysh dhe fakti se Ligji "Për Prokurimin Publik", na penalizon ne si Institut Reference me detyrim për të vënë fjalën "Ekuivalent", pasi ne jemi institute i cili operon me paisje laboratorike specifike dhe disa nga mallrat nga operatorët ekonomikë vijnë ekuivalent të atyre që janë kërkuar nga ne. Vlerësimi i auditimit: <i>Observacioni nuk merret parasysh</i>, pasqyruar në Raport.</p> <p>Gjetja nr.12: Komenti i ISUV Në lidhje me rekomandimin e lënë për kthimin e kiteve të cilat ndodhen në magazinë, Drejtuesi i Institucionit i është drejtuar me shkresë operatorit ekonomik "Gamma" për kthimin e kiteve të cilat janë mall në ruajtje në magazinë. Vlerësimi i auditimit: <i>Observacioni merret pjesërisht parasysh</i>, u vu në dispozicion shkresa nr.437, 16.5.2022 për kthim kite brenda afatit I mujor nga marrja e shkresës.</p> <p>Gjetja nr.10: Komenti i ISUV Në lidhje me vonesat në Procedurat e Prokurimit Publik, ka ndodhur pasi me Urdhër nr.7, datë 17.2.2021 të Ministrit të BZHR prokurimet me vlerë mbi 800.000 lekë përqëndrohen në Ministri. Me shkresën nr.1653/4, datë 17.2.2021 të Sekretarit të Përgjithshëm të MBZHR i është kërkuar Institucionit të ISUV-së dërgimi i i dokumentacionit të plotë (formë shkresore dhe elektronike), termat e referencës, specifikimet teknike, fondi limit si dhe afatet e realizimit të kontratave. Kryerja e këtyre procedurave ka filluar me shumë vonesë dhe kontratat me OE kanë filluar zbatimin me sh.vonesë, duke sjellë pengesë në realizimin në kohë të objektivave. Vlerësim auditit: <i>Observacioni merret pjesërisht parasysh</i>, nuk ka ndryshime Raporti.</p>
Konkluzion përfundimtar i audituesve për gjetjen	Gjetjet dhe rekomandimet pranohen <i>Mbeten të pa ndryshuara në raport</i>
Rishikim statusi të gjetjes	Nuk ndryshon
Rishikimi i nivelit të riskut	Nuk ndryshon

Grupi i Auditimit në MBZHR

Filloreta Nikaj Bruniçka Selo Lindita Gjokazaj Valbona Gari
Luljeta Çako Matilda Xhepa