

Njësia Publike		MINISTRIA E ARSIMIT SPORTIT DHE RINISË	
Njësia kryesore qendrore në varësi të së cilës jeni		Këshillit të Ministrave	
Kodi Buxhetor i Njësies në Sistemin e Thesarit		1011001	
Vlera e buxhetit për vitin e raportimit në 000 Lekë		41,434,592.3	Grupi 11, kod i institucionit 1011001
Vlera e buxhetit për vitin e raportimit + Te ardhurat në 000 Lekë		44,420,926.1	Fondet Buxhetit të Miratuara për MASR me ligjin nr.88/2019 "Për buxhetin e vitit 2020", i ndryshuar me aktin normativ.
Adresa e faqes së Internetit (ku gjendet e bashkëngjitur organigrama e njësies)		https://arsimi.gov.al/organigrama/	
Emri, Mbiemri i Titullarit/Nëpunësit Autorizues të Njësies Publike dhe adresa e-mailit		Znj. Evis KUSHI Ministër i Arsimit Sportit dhe Rinisë. Evis.Kushi@arsimi.gov.al: Z. Alqi KUSHI, Sekretar i Përgjithshëm, Ne mungese dhe me Urdher Drejtor i Përgjithshëm	Znj. Evis KUSHI Ministër i Arsimit Sportit dhe Rinisë. Evis.Kushi@arsimi.gov.al: Z. Alqi KUSHI, Sekretar i Përgjithshëm, Ne mungese dhe me Urdher Drejtor i Përgjithshëm Alqi.Kushi@arsimi.gov.al
Data e plotësimit (sipas protokollit)		28.02.2021	
Periudha e raportimit		Viti 2020	
Përshkrimi i pyetjeve të pyetësorit sipas komponentëve të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit (Neni 19, i Ligjit nr. 10296, datë 08.07.2010, i ndryshuar).			
Nr.	Pyetjet	Evidenca Mbështetëse	Përgjigje e Arsytuar
MJEDISI I KONTROLLIT			
Mjedisi i kontrollit përbën themelin ku ngrihen të gjithë komponentët e tjerë të kontrollit të brendshëm, pasi ai ngre strukturën dhe vendos disiplinën. Faktorët e mjedisit të kontrollit të brendshëm përfshijnë integritetin, vlerat e etikës dhe profesionalizmin e punonjësve të njësies, filozofinë dhe stilin e punës së titullarit, mënyrën se si drejtuesi shpërndan detyrat dhe ngarkon përgjegjësitë apo si organizon dhe zhvillon punonjësit në njësi.			
Parimi 1 - Njësia Publike demonstron angazhim për integritet dhe vlerat etike			
1	A ka institucioni Juaj rregullore të brendshme/ kod etike për përcaktimin e rasteve të konflikteve të interesit, të hartuar në përputhje me bazat ligjore në fuqi? (Nëse po, jepni numrin dhe datën e miratimit të aktit. Nëse jo, kur parashikohet të realizohet?)	Rregullore e Brendshme; Kod Etike nëse ka; Baza ligjore për etikën.	Po, - Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - Rregullorja është ndryshuar dhe Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf ; http://arsimi.gov.al/organigrama/ ; http://dap.gov.al/legjislacioni/per-administraten-publike/159-ligj-nr-9367-date-7-4-2005-per-parandalimin-e-konfliktit-te-interesave-ne-ushttrimin-e-funksioneve-publike http://dap.gov.al/legjislacioni/per-administraten-publike/53-vendim-nr-714-date-22-10-2004-per-veprimtarine-e-jashtme-dhe-dhienien-e-dhuratave-gjate-veprimtarise-se-nepunesit-te-administrates-publike . Po, në bazë të ligjit për nëpunësin civil, për nëpunësit civilë në rastet e shkeljes së etikës fillohet procedim disiplinor. http://dap.gov.al/legjislacioni/per-sherbimin-civil
2	A iu komunikohet apo njihen rregullisht punonjësit e institucionit me ligjet apo rregulloret e mësipërme? (në mënyrë të kombinuar p.sh Komunikimi ka të bëjë me faktin që ligjet apo rregulloret afishohen në vende të dukshme për punonjësit dhe nëse departamenti i burimeve njerëzore jua përcjell në mënyrë elektronike. Njohja ka të bëjë me faktin që organizohen takime/trajnimet e punonjësve për këtë qëllim). Nëse po, jepni mënyrën e përdorur dhe specifikoni datën e dokumentit elektronik, procesverbalin e mbledhjeve apo trajnimet të organizuar. Nëse jo, kur parashikohet të kryhet?	Bazat ligjore apo rregulloret e afishuara në vende të dukshme për punonjësit; Takimet/trajnimet e organizuara të punonjësve; Procesverbalet e mbledhjeve apo trajnimet të organizuar; Komunikimet elektronike.	Po, rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017 , është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - Rregullorja është rishikuar dhe Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019 , është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. Po, për rregullat apo akte ligjore të vecanta, organizohen takime, trajnimet të vecanta. Rregullorja është botuar në faqen zyrtare dhe u është dërguar në formë elektronike të gjithë punonjësve në aparatin e MASR. http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf ; http://arsimi.gov.al/organigrama/ ; https://arsimi.gov.al/category/ligje/ ; https://arsimi.gov.al/category/vknv/ ; https://arsimi.gov.al/category/urdhra/ ;
3	A ka ndonjë procedurë për raportimin e shkeljeve të rregullave mbi etikën dhe për marrjen e masave si rrjedhojë e kësaj? (Nëse po, shpjegoni në rubrikën "Përgjigje e Arsytuar" dhe specifikoni titullin dhe datën e miratimit të kësaj procedure dhe numrin e shkeljeve të raportuara gjatë këtij viti. Nëse jo, ose nëse është në proces, kur parashikohet të kryhet?)	Kodi i etikës së njësies publik nëse ka ose pjesa ku përfshihet në rregulloren e brendshme; Baza ligjore për etikën; Dokumentimi i ngjarjeve që përbëjnë shkelje të etikës dhe pasojat; Praktikat në lidhje me rastet e shkeljes së kodit të etikës dhe / ose rregullores së brendshme për pjesën e etikës / bazës ligjore për etikën; Informacioni mbi rastet që kanë të bëjnë me: përdorimin e të dhënave të njësies publike për përfitime personale, marrjen e rryshfetit dhe dhuratave të pahijshme, dhënieve të favorëve furnizuesve, marrëdhëniet problematike ndërmjet kolegëve, konfliktet e interesave; Informacioni mbi rastet lidhur me: keqpërdorimin e aktiveve të njësies publike, të dhënave dhe informacionit; Procedurat e burimeve njerëzore në lidhje me shkeljet e kodit të etikës dhe / ose bazës ligjore të etikës.	Po, në bazë të ligjit për nëpunësin civil, për nëpunësit civilë në rastet e shkeljes së etikës fillohet procedim disiplinor. Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf ; http://arsimi.gov.al/organigrama/ ; http://dap.gov.al/legjislacioni/per-sherbimin-civil http://dap.gov.al/legjislacioni/per-administraten-publike/159-ligj-nr-9367-date-7-4-2005-per-parandalimin-e-konfliktit-te-interesave-ne-ushttrimin-e-funksioneve-publike http://dap.gov.al/legjislacioni/per-administraten-publike/53-vendim-nr-714-date-22-10-2004-per-veprimtarine-e-jashtme-dhe-dhienien-e-dhuratave-gjate-veprimtarise-se-nepunesit-te-administrates-publike http://ee.aspa.gov.al/ http://ee.aspa.gov.al/trajnimet/materiale-per-nepunesin-civil http://ee.aspa.gov.al/trajnimet/kalendari Kjo është për strukturën sinjalizuese në ministri(audit) apo bilbilfryesit. Po. Performanca e nëpunësve publikë vlerësohet në periudha 6 mujore mbështetur vkm-së nr. 109, datë 26.2.2014 "Për vlerësimin e rezultateve në punë të nëpunësve civilë" Periodikisht njohuritë testohen dhe sipas rastit nëpunësit publikë i nënshtrohen trajnimeve sipas vkm-së nr. 1037, datë 16.12.2015 "Për procedurat e vlerësimit të nëpunësve civilë për përfitimin dhe përditësimin e njohurive shtesë" http://dap.gov.al/legjislacioni/per-sherbimin-civil
4	A ka njësi publike program trajnimi të dedikuar për integritetin dhe sjelljen etike?	Të dhënat e trajnimit, planet / programet, audienca e synuar; Materialet e trajnimit dhe prezantimet.	Po, Trajnimet për nëpunësit civilë realizohen nga ASPA(Shkolla Shqiptare e Administratës Publike), Trajnimet të tjera në lidhje me hartimin objektiv, aktivitetet e programeve të reformës realizohen nga Keshilli i Ministrave, Ministria e Financës dhe Ekonomisë apo organizma ndërkombetare. http://ee.aspa.gov.al/ http://ee.aspa.gov.al/trajnimet/materiale-per-nepunesin-civil http://ee.aspa.gov.al/trajnimet/kalendari

5	<p>A ekzistojnë mekanizma të cilat i dedikohen ankesave për korrupsion, nëse po:</p> <p>- A ofrojnë këto sisteme nivele të përshtatshme të anonimitetit dhe mbrojtjes ndaj ankesave?</p> <p>- A është përcaktuar përgjithësisht procedura e sinjalizuesve?</p> <p>- A mund të bëhen zbulime me një besim të arsyeshëm se informacioni është i vërtetë në kohën kur ajo zbulohet?</p> <p>- A janë gjithëpërfshirëse dhe të përcaktuara qartë procedurat e mbrojtjes për sinjalizuesit?</p>	<p>Kodi i etikës dhe / ose baza ligjore në fuqi për etikën;</p> <p>Dokumentimi mbi linjat e raportimit lidhur me ankesat për shkelje/korrupsion;</p> <p>Bazat ligjore mbi sinjalizuesit;</p> <p>Evidenca mbi trajnimin dhe mënyra e komunikimit në lidhje me sinjalizuesit e brendshëm dhe programet e pajtueshmërisë;</p> <p>Evidenca që tregojnë aftësinë e njësisë publike për të kryer një hetim të brendshëm të drejtë dhe të ndershëm (p.sh. të jenë në gjendje të paraqesin udhëzime me shkrim për kryerjen e një hetimi dhe mbajtjen e shënimeve lidhur me afatet kohore dhe konkluzionet e arritura në hetimet paraprake).</p>	<p>Kjo është për strukturën sinjalizuese në ministri(audit) apo bilbilfryesit.</p>
6	<p>A kanë njësitë publike një proces për të vlerësuar performancën e personelit dhe ekupeve për shkeljet e kodit të etikës/regullave të etikës? Dhe a vlerësohet / monitorohet pajtueshmëria e punonjësve me rregulloren / legjislacionin për etikën personale dhe profesionale?</p>	<p>Procedurat e burimeve njerëzore në lidhje me performancën;</p> <p>Rastet e mundshme të shkeljeve të kodit të etikës dhe legjislacionit në fuqi për këtë fushë ose rregullore e brendshme ku përfshihet pjesa e etikës.</p>	<p>Po. Performanca e nëpunësve publikë vlerësohet në periudha 6 mujore mbështetur vkm-së nr. 109, datë 26.2.2014 "Për vlerësimin e rezultateve në punë të nëpunësve civilë"</p> <p>Periodikisht njohuritë testohen dhe sipas rastit nëpunësit publikë i nënshtrohen trajnimeve sipas vkm-së nr. 1037, datë 16.12.2015 "Për procedurat e vlerësimit të nëpunësve civilë për përfitim dhe përditësimin e njohurive shtesë"</p> <p>http://dap.gov.al/legjislacioni/per-sherbimin-civil</p>

Parimi 2 - Titullari / Nëpunësi Autorizues (NA) / Bordi apo Këshilli i drejtuesve demonstronjë pavarësi dhe përgjegjshmëri në ushtrimin e përgjegjësisë për mbikëqyrje

Titullari / Nëpunësi Autorizues (NA) demonstroi pavarësi dhe përgjegjshmëri në ushtrimin e përgjegjësisë për mbikëqyrje

	<p>A mbikëqyr Titullari/NA projektimin, zbatimin dhe funksionimin e sistemit të kontrollit të brendshëm të njësisë publike (për të gjithë komponentët)?</p>	<p>Procedurat e institucionit që ushtron përgjegjësitë mbikëqyrëse që përcaktojnë rolin dhe fushëveprimin e tij;</p> <p>Planet vjetore të punës;</p> <p>Procesverbalet e mbledhjeve;</p> <p>Raportet e zbatimit, raportet mbi veprimet përcjellëse; Raportin vjetor për Titullarin / NA e njësisë publike.</p>	<p>Po, NA Për zbatimin dhe funksionimin e sistemit të kontrollit të brendshëm të njësisë publike (për të gjithë komponentët), sipas organikës dhe organigramës së miratuar realizon takime javore, takime të vecanta me drejtoritë e përgjithëshme apo drejtoritë e MASR, si dhe institucioneve të sistemit të MASR.</p> <p>- Drejtorite, Institucionet, Universitetet, paraqesin raporte vjetore te punes se tyre si dhe deklaraten e Vjetore te Vleresimit, Raporte monitorimi, si dhe raporte apo plane pune te realizuara, sipas Standardeve të përcaktuara në:</p> <p>- Ligjit nr.48, datë 24.04.2014 "Për pagesat e vonuara në detyrimet kontraktore e tregtare";</p> <p>- Vendimit nr.50 datë 05.02.2014 të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e Strategjisë për parandalimin dhe shlyerjen e detyrimeve të prapambetura e planit të veprimit"; ;</p> <p>- Udhëzimit nr.5 datë 27.02.2014 të Ministrit të Financave dhe Ekonomisë "Për shlyerjen e detyrimeve të prapambetura", dhe Kreut III të Udhëzimit Plotësues nr.2, datë 20.01.2020 "Për zbatimin e buxhetit të vitit 2020";</p> <p>- Udhëzimin nr. 37, datë 6.10.2020 "Për monitorimin dhe publikimin periodik të stokut të detyrimeve të prapambetura të qeverisjes së përgjithshme";</p> <p>- Udhëzimin nr. 9, datë 20.3.2018 i Ministrit të Financave dhe Ekonomisë "Për procedurat standarde të zbatimit të buxhetit", i ndryshuar .</p> <p>- Udhëzimin nr. 22 datë 17.11.2016 "Për procedurat standarde të monitorimit të buxhetit në Njësitë e Qeverisjes Qendrore";</p> <p>- Raportet e monitorimit të buxhetit publikohen në faqen zyrtare të ministrisë të linjës, të cilat shfaqen edhe në faqen zyrtare të ministrisë përgjegjëse për financat nëpërmjet lidhjes së vendosur me faqet zyrtare të ministrive.</p> <p>- Vendimi Këshillit të Ministrave nr. 781, datë 26.12.2018 "Për garantimin e transparencës në Institucionet publike të arsimit të lartë"</p> <p>- Urdhër i Përbashkët nr. 54, datë 30.1.2019, i ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë dhe i ministrit të Financave dhe Ekonomisë "Për miratimin e formatit të publikimit të të dhënave të detajuara mbi të ardhurat dhe shpenzimet financiare të institucioneve publike të arsimit të lartë".</p> <p>- Keto raporte sipas nivelit botohen në faqen zyrtare të institucionit, apo dhe në faqen e MASR</p> <p>https://arsimi.gov.al/buxheti-dhe-financat/;</p> <p>Raportet monitorimi, si dhe raporte apo plane pune te realizuara.</p> <ol style="list-style-type: none"> Shkresa nr. 486/20, datë 01.03.2019 dërguar në Ministrinë e Financave dhe të Ekonomisë "Dërgohet Deklarata e Cilësisë e Sistemit të Kontrollit të brendshëm për vitin 2019". Shkresa nr.1643/1, datë 02.03.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-31 Dhjetor 2019" Shkresa nr.2945, datë 30.05.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-30 Prill 2020" Shkresa nr.5202, datë 30.09.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-31 Gusht 2020" <p>Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën;</p> <ol style="list-style-type: none"> Shkresa nr.448/1, datë 23.01.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për vitin 2019" Shkresa nr.2215/3, datë 10.04.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar- 31 Mars 2020" Shkresa nr.2215/8, datë 29.04.2020 dërguar institucioneve arsimore "Tërheqje vëmendje mbi krijimin dhe mos shlyerjen e detyrimeve të prapambetura". Për mos raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar - 31 Mars 2020.
8	<p>Nëse keni njësi varësie: A merrni raportime të rregullta nga Titullari/NA i njësisë për performancën (përbushjen e detyrave) gjatë ushtrimit të veprimtarisë së tyre?</p> <p>(Në rubriken "Përgjigje e Arsyetuar" vendosni numrin dhe datën e disa raporteve zyrtare të marra gjatë vitit si dhe numrin e njësisë të vartësisë që janë nën kontrollin e organit qëndror.)</p>	<p>Raporte zyrtare të marra gjatë vitit;</p> <p>Numri i njësisë të vartësisë që raportojnë.</p>	<p>Po, gjatë vitit financiar më shumë se 120 institucione të sistemit të arsimit, si dhe 61 njësi të vetëqeverisjes vendore , raportojnë në lidhje me implementimin e kontratave, detyrimeve, numrin punonjësve, projektet me financimin të huaj që po implementojnë.</p> <p>Raportet monitorimi, si dhe raporte apo plane pune te realizuara.</p> <ol style="list-style-type: none"> Shkresa nr.1643/1, datë 02.03.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-31 Dhjetor 2019" Shkresa nr.2945, datë 30.05.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-30 Prill 2020" Shkresa nr.5202, datë 30.09.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-31 Gusht 2020"; Shkresa _raportimi mujore Projekteve me Financim te brendshem si dhe Financim te Huaj per vitin 2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë. Shkresa _raportimi 3-mujore i shpenzimeve dhe te ardhurave ne Valute me Financim te brendshem si dhe Financim te Huaj per vitin 2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë. <p>Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën</p> <ol style="list-style-type: none"> Shkresa nr.448/1, datë 23.01.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për vitin 2019" Shkresa nr.2215/3, datë 10.04.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar- 31 Mars 2020" Shkresa nr.2215/8, datë 29.04.2020 dërguar institucioneve arsimore "Tërheqje vëmendje mbi krijimin dhe mos shlyerjen e detyrimeve të prapambetura". Për mos raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar - 31 Mars 2020. Shkresa nr.3567, datë 02.07.2020 dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Prill- 30 Qershor 2020" dhe daljen e përgjegjësisë ligjore. Shkresa nr.3585/1, datë 07.07.2020, dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Prill- 30 Qershor 2020". Përgjigje shkresës nr.12294, datë 30.6.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Prill- 30 Qershor 2020". Shkresa nr.4844, datë 11.09.2020, dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar - 31 Gusht 2020". Shkresa nr.5446/32, datë 26.11.2020, dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar - 30 Shtator 2020"; Shkresa nr. 90/1, datë 11.02.2021 dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për vitin 2020".

9	<p>A është mbikëqyrja e performancës operationale e bazuar në objektivat e njësisë publike dhe treguesit e performancës?</p>	<p>Axhendat, procesverbalet e takimeve dhe shënimet përcjellëse të institucionit që ushtron përgjegjësitë mbikëqyrëse; Raportet vjetore; Raportet mbi mangësitë në sistemin e kontrollit të brendshëm të njësisë publike; Regjistri i riskut; Pyetësi i vetëvlerësimit të institucionit mbikëqyrës; i Veprimit.</p>	<p>Plani</p>	<p>Po, Raporte monitorimi, si dhe raporte apo plane pune të realizuara gjatë vitit 2020. Shkresa nr. 486/20, datë 01.03.2019 dërguar në Ministrinë e Financave dhe të Ekonomisë "Dërgohet Deklarata e Cilësisë e Sistemit të Kontrollit të brendshëm për vitin 2019". 1. Shkresa nr.1643/1, datë 02.03.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-31 Dhjetor 2019" 2. Shkresa nr.2945, datë 30.05.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-30 Prill 2020" 3. Shkresa nr.5202, datë 30.09.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-31 Gusht 2020" Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën; 1. Shkresa nr.448/1, datë 23.01.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për vitin 2019" 2. Shkresa nr.2215/3, datë 10.04.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar- 31 Mars 2020" 3 Shkresa nr.2215/8, datë 29.04.2020 dërguar institucioneve arsimore "Tërheqje vëmendje mbi krijimin dhe mos shlyerjen e detyrimeve të prapambetura". Për mos raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar – 31 Mars 2020. 4. Shkresa nr.3567, datë 02.07.2020 dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Prill- 30 Qershor 2020" dhe daljen e përgjegjësisive ligjore. 5. Shkresa nr.3585/1, datë 07.07.2020, dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Prill- 30 Qershor 2020". 6. Përgjigje shkresës nr.12294, datë 30.6.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Prill-30 Qershor 2020". 7. Shkresa nr.4844, datë 11.09.2020, dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar - 31 Gusht 2020". 8. Shkresa nr.5446/32, datë 26.11.2020, dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar – 30 Shtator 2020". 9. Shkresa e MASR dërguar ne MFE nr. 534/1, datë 28.01.2020. 10. Shkresa nr.90/1, datë 11.02.2021, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar -Dhjetor 2020".</p>
---	--	--	--------------	--

10	A janë raportuar të gjitha dobësitë e kontrollit të brendshëm, analizohen dhe adresohen siç duhet kur është e nevojshme?	Po, për të planin e menaxhimit për veprime korrigjuese kur shfaqen mangësi në sistemin e kontrollit të brendshëm. - Shkresa nr. 486/20, datë 01.03.2019 dërguar në Ministrinë e Finacave dhe të Ekonomisë "Dërgohet Deklarata e Cilësisë e Sistemit të Kontrollit të brendshëm për vitin 2018". - Shkresa nr. 2066/1, datë 01.04.2019 dërguar në Ministrinë e Finacave dhe të Ekonomisë "Mbi monitorimit e statisit të Sistemit të Kontrollit të brendshëm të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit për vitin 2018".
11	A siguron Titullari / NA, planin e menaxhimit për veprime korrigjuese kur shfaqen mangësi në sistemin e kontrollit të brendshëm?	Po, për të planin e menaxhimit për veprime korrigjuese kur shfaqen mangësi në sistemin e kontrollit të brendshëm. - Shkresa nr. 486/20, datë 01.03.2019 dërguar në Ministrinë e Finacave dhe të Ekonomisë "Dërgohet Deklarata e Cilësisë e Sistemit të Kontrollit të brendshëm për vitin 2018". - Ristrukturimi Institutit të Zhvillimit të Arsimit (IZHA) dhe Inspektoriatit Shtetëror të Arsimit (ISHA) Vendim nr. 98, datë 27.2.2019 i Këshillit të Ministrave "Për krijimin, mënyrën e organizimit e të funksionimit të Agjencisë së Sigurimit të Cilësisë së Arsimit Parauniversitar (ASCAP)". - Ristrukturimi i DAR/ZA-ve me Vendim nr. 99, datë 27.2.2019 i Këshillit të Ministrave "Për krijimin, mënyrën e organizimit e të funksionimit të Drejtorisë së Përgjithshme të Arsimit Parauniversitar". - Urdhër i ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë nr. 234, datë 19.4.2019 "Për miratimin e strukturës dhe të organikës së zyrave vendore të arsimit parauniversitar". - MASR me shkresën nr. 8018/1 si dhe shkresën nr 8018/2, datë 29.08.2018 dërguar në Ministrinë e Finacave dhe të Ekonomisë "Mbi ristrukturimin e Ministrisë së Arsimit Sporti dhe Rinisë", është kërkuar ristrukturimi i Aparatit të MASR i miratuar më Urdhërine kryeministrit nr. 163, datë 07.10.2017 "për miratimin e strukturës dhe organikës së MASR; - Urdhër i ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë nr. 43, datë 24.1.2019 "Për delegimin e kompetencave". - Urdhër i ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë nr. 44, datë 24.1.2019 "Për delegimin dhe disa rregulla të përfaqësimit ligjor të Ministrisë së Arsimit, Sportit dhe Rinisë". - Urdhër i përbashkët i ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë dhe i ministrit të Finacave dhe Ekonomisë nr. 54, datë 30.1.2019 "Për miratimin e formatit të publikimit të të dhënave të detajuara mbi të ardhurat dhe shpenzimet financiare të institucioneve publike të arsimit të lartë". - Urdhër i ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë nr. 96, datë 20.2.2019 "Për delegimin e kompetencave". - Urdhër i ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë nr. 118, datë 28.2.2019 "Për caktimin e fushës së veprimtarisë dhe detyrave të zëvendësministrit në Ministrinë e Arsimit, Sportit dhe Rinisë". - Urdhër i ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë nr. 189, datë 1.4.2019 "Për caktimin e fushës së veprimtarisë dhe detyrave të zëvendësministrit në Ministrinë e Arsimit, Sportit dhe Rinisë".
12	A merr Titullari / NA i njësisë opinion mbi performancën e institucionit në mënyrë të pavarur nga menaxherët të ndryshëm? (Nëse PO, a ka në dispozicion edhe opinione / raporte nga auditimi i brendshëm, auditimi i jashtëm apo nga organizata të tjera ndërkombëtare).	Opinione / Raporte nga auditimi i brendshëm, auditimi i jashtëm apo nga organizata të tjera ndërkombëtare Po, Titullari dhe NA i MASR mer opinione ne forme MEMO, "Mbi Problematikat apo informacione mbi performancën e Institucioneve", ose opinion mbi performancën e institucionit në mënyrë të pavarur nga menaxherët të niveleve, si Drejt i Përgjithshëm, Drejtor Drejtorie , drejtues te ekipeve te menaxhimit apo drejtues te Grupeve te punes apo Monitorimit sipas problematikave te konstatuara. Titullari dhe NA kanë në dispozicion edhe opinione dhe raporte nga auditimi i brendshëm, auditimi i jashtëm apo nga organizata të tjera ndërkombëtare (sipas rastit për projekte te vecanta apo projekte pilot). - Raporti Përfundimtar i Auditimit të Brendshëm nr. 824/1, datë 10.4.2019 "Audituar Drejtoria e Buxhetit dhe Menaxhimit Financiar në MASR"; - Raporti të KLSH nr. 624/6, datë 26.12.2019 "Raporti Përfundimtar i Auditimit dhe Rekomandimet, për auditimin financiar dhe të përputhshmërisë për periudhën Shtator 2017-Shtator 2019". - Shkresa e MASR nr. 1240/1, datë 18.02.2020 është dërguar informacion në KLSH "Informacion mbi vendos e mara për zbatimin e rekomandimeve të KLSH nr. 624/6, datë 26.12.2019". - Shkresën nr. 1240/1, datë 18.02.2020 dërguar Institucioneve Arsimore dhe Njësite të Vetëqeverisjes Vendore, dërgohet për zbatimin e rekomandimeve të lëna me Raporti të KLSH nr. 624/6, datë 26.12.2019
13	Nëse keni ndërmarrje publike në varësi: A merrni raportime të rregullta nga Bordet e kompanive për performancën e kompanive dhe vendimet e marra nga Këshilli Mbikëqyrës gjatë ushtrimit të veprimtarisë së tyre? (Në rubrikën "Përgjigje e Arsyetuar" vendosni numrin dhe datën e disa raporteve zyrtare të marra gjatë vitit.)	Evidenca e raporteve zyrtare të marra gjatë vitit. Po, SHA, Trajtimi Studenteve, dërgojnë zyrtarisht plan programet afatmesme të zhvillimit të veprimtarisë, raportojnë çdo muaj, për pagat e personelit, faturat e tjera të shpenzimeve me te trete, si dhe një herë në vit pasqyrat financiare vjetore, që dërgojnë zyrtarisht në MASR. Shoqëritë e Trajtimit të Studentëve në Tiranë dhe në rrethe në zbatim të ligjit nr.8885, datë 22.04.2002 , "Për disa ndryshime në Ligjin nr.7926, datë 20.04.1995 "Për transformimin e ndërmarrjeve shtetërore në shoqëri tregtare" i ndryshuar, funksionojnë si "shoqëri tregtare" me pronar shtetëror aktualisht Bashkinë e Tiranës, Sh.a. "Rezidenca Studentore Nr. 1, Tiranë", Sh.a "Rezidenca Studentore Nr. 2, Tiranë, Sh.a "Trajtimi i Studentëve Nr. 3, Tiranë, si dhe me pronar Ministrinë e Finacës dhe Ekonomisë për administrimin e pronës shtetërore përgjegjëse, Ministria e Arsimit, Sportit dhe Rinisë për administrim dhe mbështetje financiare , për .Sh.a "Trajtimi i Studentëve, Elbasan , Sh.a "Trajtimi i Studentëve, Vlorë , Sh.a "Trajtimi i Studentëve, Korçë , Sh.a "Trajtimi i Studentëve, Gjirokastrë , Sh.a "Trajtimi i Studentëve, Shkoder. Drejtimi dhe administrimi i shoqërive të "Trajtimit të Studentëve në Tiranë dhe në rrethe" realizohet në bazë të ligjit nr.9901, datë 14.04.2008 "Për tregtarët dhe shoqëritë tregtare" i ndryshuar, si dhe statutit të shoqërisë . Këshilli mbikëqyrës i Shoqërisë Trajtimit Studenteve , është organ kolegjial, ekzekutiv që kontrollon dhe mbikëqyr veprimtarinë e ndërmarrjes së trajtimit studentor. Organizimi dhe përzgjedhja e Këshillit Mbikëqyrës të shoqërisë dhe anëtarëve të shoqërive të "Trajtimit të Studentëve" në Tiranë dhe në rrethe, realizohet konform kërkesave të Vendimit të Këshillit të Ministrave nr. 642, datë 11.10.2005 "Për këshillat mbikëqyrës të shoqërive anonime shtetërore", i ndryshuar. Masa e financimit që Ministria e Arsimit planifikon për shoqëritë e Trajtimit të Studentëve, përlogaritet si diferencë midis shpenzimeve dhe të ardhurave të shoqërive për vitin 2019. Shpenzimet përlogariten në bazë të kriterëve dhe treguesve të përcaktuara në Udhëzimin nr.7, datë 24.04.2003 "Për kriteret e planifikimit dhe përdorimit të subvencionit buxhetor në ndërmarrjet e trajtimit të studentëve dhe ndërmarrjet e konvikteve dhe mensave të studentëve", si dhe kriterëve të përcaktuara në zbatim të Vendimit nr.75, datë 12.02.2018 të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e modelit të financimit të institucioneve të arsimit të lartë dhe kërkimit shkencor", kreu V, pika 2, do të mbështesë "Shoqëritë e Trajtimit të Studentëve" sh.a. në Tiranë dhe në rrethe, me fondet e buxhetit të shtetit, të miratuara në formë "transferte". Masa e financimit për çdo shoqëri, do të llogaritet në bazë të buxhetit të tavanëve buxhetore, numrit faktik të studentëve të akomoduar në konvikt, shpenzimeve faktike raportuar në MASR me situacionin mujor.
Bordi apo Këshilli i drejtuesve demonstrojnë pavarësi dhe përgjegjshmëri në ushtrimin e përgjegjësisë për mbikëqyrje (vetëm për institucionet që veprojnë me bord apo këshill)		
14	A mbikëqyr organi mbikëqyrës (Bordi/Këshilli) projektimin, zbatimin dhe funksionimin e sistemit të kontrollit të brendshëm të njësisë publike (për të gjithë komponentët)?	Procedurat e institucionit që ushtron përgjegjësitë mbikëqyrëse që përcaktojnë rolin dhe fushëveprimin e tij; Planet vjetore të punës; Procesverbalet e mbledhjeve; Raportet e zbatimit, raportet mbi veprimet përcjellëse; Raportin vjetor tek kreu i njësisë publike. Po, Ne IAL publike, Senati akademik si Bordet e Administrimit në zbatim të ligjit nr.80/2015 "Për arsimin e lartë dhe kërkimin shkencor në institucionet e arsimit të lartë në Republikën e Shqipërisë", miratoje statutin e institucionit.rregullore te brendshme, stukturat Funksionet e Senatit Akademik, neni 38 1. Funksionet e Senatit Akademik janë: a) garanton autonominë e institucionit të arsimit të lartë, lirinë akademike, si dhe të drejtat e studentëve; b)proponon planin strategjik të zhvillimit të institucionit të arsimit të lartë; c) miraton statutin e institucionit të arsimit të lartë me dy të tretat e votave të anëtarëve të tij, pasi të jetë marrë miratimi paraprak i Bordit të Administrimit; ç) harton strukturën e përgjithshme të institucionit të arsimit të lartë dhe i propozon Bordit të Administrimit numrin e personelit të institucionit në të gjitha nivelet; d) miraton rregulloret e institucionit dhe aktet e tjera, sipas përcaktimeve të bëra në statut; Neni 49 Funksionet e Bordit të Administrimit në institucionet e arsimit të lartë 1. Bordi i Administrimit ka këto funksione kryesore: a) garanton qëndrueshmërinë financiare të institucionit të arsimit të lartë dhe përmbushjen e misionit të tij; b) me propozim të Senatit Akademik, miraton planin strategjik të zhvillimit të institucionit dhe mbikëqyr zbatimin e tij; c) me propozim të Senatit Akademik, miraton buxhetin vjetor dhe atë afatmesëm të institucionit dhe mbikëqyr zbatimin e tyre; ç) me propozim të Senatit Akademik, miraton numrin e personelit në të gjitha nivelet; d) vlerëson paraprakisht mbylljen dhe riorganizimin e institucionit të arsimit të lartë, si dhe ndarjen ose bashkimin e institucionit të arsimit të lartë me një institucion tjetër të arsimit të lartë; dh) miraton paraprakisht hapjen, riorganizimin ose mbylljen e njësisë përbërëse të institucionit të arsimit të lartë; e) jep mendim për projektregulloren e institucionit dhe miraton rregulloren financiare të tij; ë) përcakton rregullat për shpërndarjen e të ardhurave që siguron institucioni nga ushtrimi i veprimtarive të tij, si dhe mbikëqyr përdorimin e burimeve të financimit; f) është përgjegjës për caktimin e kriterëve e të procedurave për punësimin e administratorëve dhe personelit administrativ, mbështetur në aktet e institucionit të arsimit të lartë; g) emëron dhe shkarkon administratorin e institucionit; ngj) miraton paraprakisht statutin e institucionit të arsimit të lartë, para se t'i përcillet Senatit Akademik;
15	A është organi mbikëqyrës (Bordi/Këshilli) i përbërë nga anëtarë që kanë prejardhje të ndryshme, plotësuese dhe aftësi të specializuara për të mundësuar diskutime, për të ofruar kritika konstruktive ndaj strukturave të menaxhimit dhe për të bërë mbikëqyrje të duhur për kontrollin e brendshëm?	Procedurat e institucionit që ushtron përgjegjësitë e mbikëqyrjes, duke përfshirë kërkesat për përbërjen e saj, kuadrin e kompetencës së anëtarëve të tij dhe urdhërat e emërimit dhe rolin e përcaktuar të drejtuesit. Po, Ne zbatim të ligjit nr.80/2015 "Për arsimin e lartë dhe kërkimin shkencor në institucionet e arsimit të lartë në Republikën e Shqipërisë", organi mbikëqyrës është Bordi Administrimit dhe Senati Akademik. Anëtarët e Këshillit të Arsimit Parauniversitar , janë të përbërë nga anëtarë që kanë prejardhje të ndryshme, plotësuese dhe aftësi të specializuara në shumicën e tyre me tituj dhe grada në shkencore, për të mundësuar diskutime, për të ofruar kritika konstruktive ndaj strukturave të menaxhimit dhe për të bërë mbikëqyrje të duhur për kontrollin e brendshëm. - Urdhër i ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë nr. 88, datë 18.2.2019 Për disa ndryshime në urdhrin nr. 41, datë 24.1.2019, të ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë "Për njohimin e fillimit të procedurave të përzgjedhjes së anëtarëve të Bordit të Administrimit, mënyrën e vlerësimit të kandidatëve dhe afatin e dorëzimit të dokumentacionit".

16	A janë informuar anëtarët e organit mbikëqyrës (Bordi/Këshilli) mbi objektivat e njësisë publike, risqet që lidhen me to dhe prishshmëritë e palëve të interesuara?		Po, Organi mbikëqyrës Bordi i Administrimit dhe Senatit Akademik , Anëtarët e Këshillit të Arsimit Parauniversitar , janë këto organe që përcaktojnë dhe miratojnë objektivat e njësisë publike, risqet që lidhen me to dhe prishshmëritë e palëve të interesuara për të bërë mbikëqyrje të duhur për kontrollin e brendshëm. - Ligjit nr.80/2015 “Për arsimin e lartë dhe kërkimin shkencor në institucionet e arsimit të lartë në Republikën e Shqipërisë”, - Vendim nr. 39, datë 23.1.2019 i Këshillit të Ministrave “Për disa ndryshime në vendimin nr. 903, datë 21.12.2016, të Këshillit të Ministrave, “Për përcaktimin e kriterëve për përfitimim e bursave nga fondi i mbështetjes studentore, për studentët e shkëlqyer, studentët që studiojnë në programe studimi në fushat prioritare dhe studentët në nevojë”, të ndryshuar”. - Vendim nr. 40, datë 23.1.2019 “Për disa ndryshime dhe shtesa në Vendimin nr. 269, datë 29.3.2017, të Këshillit të Ministrave, “Për përcaktimin e kategorive të individëve që plotësojnë kriteret e pranimit në një program të ciklit të parë të studimeve, në një program të integruar të studimeve ose në një program të studimeve profesionale, që përjashtohen nga tarifa vjetore e shkollimit”, të ndryshuar”. - Vendimit nr. 778, datë 26.12.2018 të Këshillit të Ministrave “Për një ndryshim dhe shtesë në Vendimin nr.288, datë 21.5.2018 të Këshillit të Ministrave “Për miratimin e kufirit maksimal të tarifës vjetore të shkollimit për studentët që ndjekin studimet në institucionet publike të arsimit të lartë, në një program të ciklit të parë të studimeve, në një program të integruar të studimeve ose në një program të studimeve profesionale me kohë të plotë”, i ndryshuar; - Vendimit nr. 779, datë 26.12.2018 të Këshillit të Ministrave “Për disa ndryshime në Vendimin nr. 269, datë 29.3.2017 të Këshillit të Ministrave “Për përcaktimin e kategorive të individëve që plotësojnë kriteret e pranimit në një program të ciklit të parë të studimeve, në një program të integruar të studimeve ose në një program të studimeve profesionale, që përjashtohen nga tarifa vjetore e shkollimit”; - Vendimit nr. 780, datë 26.12.2018 të Këshillit të Ministrave “Për përcaktimin e kategorive të individëve që plotësojnë kriteret për ulje të tarifës vjetore të studimit në programet e ciklit të dytë të studimeve, në institucionet publike të arsimit të lartë”;
Parimi 3 -Titullari / NA krijon strukturat organizative, linjat e raportimit, autoritetet dhe përgjegjësitë			
17	A keni hartuar dhe miratuar një deklaratë të misionit në përputhje me kërkesat e ligjit për menaxhimin e sistemit buxhetor? (Nëse po, lutemi specifikoni datën e miratimit në rubrikën "Përgjigje e Arsytuar")	Deklarata e misionit; Dokumenti i PBA.	Po, - Deklarata e Misionit të MASR-it për vitin 2020, është hartuar në dokumentin e PBA 2021-2023, sipas objektivave të përcaktuara në Vendimin nr. 11, datë 11.1.2016 të Këshillit të Ministrave , Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 të Këshillit të Ministrave, Vendimin nr. 74, datë 27.1.2016 të Këshillit të Ministrave, sipas standardeve të përcaktuara në Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 “Për procedurat standarde të përgatitjes së programit buxhetor afatmesëm”. - Me Urdhrin nr. 222, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë “Për krijimin e grupit për menaxhim Strategjik (GMS) në Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë (GMS)”, është krijuar grupi i menaxhimit strategjik përfshin Ministrin si Kryetar, Zv/Ministrat, Sekretarin e Përgjithshëm, Sekretarin Teknik, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtoret e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - Me Urdhrin nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë “Për krijimin e ekipeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ”, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtoret e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - Hartimi i projektbuxhetit për periudhën afatmesme 2021-2023, sipas objektivave të përcaktuara në Vendimin nr. 11, datë 11.1.2016 të Këshillit të Ministrave , Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 të Këshillit të Ministrave, Vendimin nr. 74, datë 27.1.2016 të Këshillit të Ministrave, si standardeve të Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 të Ministrit të Financave dhe Ekonomisë, në Udhëzimi Plotësues, nr. 28, datë 10.7.2020 “Mbi përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2021-2023”, , si dhe tavanet e miratuara me Vendimit nr. 577, datë 22.7.2020 të Këshillit të Ministrave “Për miratimin e tavanëve përfundimtare të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023”. - Faza e Parë, përgatitore “Për miratimin e tavanëve përgatitore të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023”, nuk është realizuar për shkak të situatës COVID-19, shif VKM . - Faza e Dytë_Maj_ Shtator 2020 . Shkresa e MASR dërguar ne MFE nr. 4117/1, datë 01.09.2020 hartuar sipas standardeve të Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 të Ministrit të Financave dhe Ekonomisë. Vendimit nr. 577, datë 22.07.2020 të Këshillit të Ministrave “Për miratimin e tavanëve përfundimtare të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023”, si dhe tënë Udhëzimi Plotësues, nr. 28, datë 10.7.2020 “Mbi përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2021-2023”. -Shkresa e MASR nr. 3085, datë 08.09.2020 dërguar ne MFE “Për përditësimin e përdoruesve të të dhënave në sistemin AFMIS të MFE” - Kërkesat Shtese per Fonde 2021-2023, Faza e Dytë, Maj_ Shtator 2020 të vitit financiar Shkresa e MASR dërguar ne MFE nr. 4117/2, datë 14.9.2020. ; http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/10/Shkrese-2-MFE-Kerkesat-shtese-per-buxhetin-2021-PBA-2021-2023-dt-nr.-4117-2-dt-14.9.2020.pdf - Faza e Tretë_MASR dërguar ne MFE nr. 6818/1, datë 29.12.2020. “Mbi përditësimin e të dhënave në sistemin AMFIS për fazën e tretë të PBA 2021-2023, si dhe detajimin e fondeve të miratuara për vitet 2021-2023”, mbeshtetur ne tavanëve buxhetore te miratuara me ligjin Vjetor te buxhetit nr.137/2020 “Për buxhetin e vitit 2021”, si Udhëzim nr. 9, datë 20.3.2018 i Ministrit të Financave dhe Ekonomisë “Për procedurat standarde të zbatimit të buxhetit”, i ndryshuar . http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/10/08_2020-Relacion_Tavanet-_PBA-_2021-2023-Final-_FN-dt-01.09.2020-FN.pdf
18	A keni një strategji të miratuar me objektivat dhe prioritetet strategjike në përputhje me kërkesat e ligjit për menaxhimin e sistemit buxhetor? (Nëse po, lutemi specifikoni datën e miratimit në rubrikën "Përgjigje e Arsytuar")	Dokumenti i PBA; Startegjia sektoriale.	Vendimi nr.11, datë 11.1.2016 të Këshillit të Ministrave “Për miratimin e strategjisë së zhvillimit të arsimit parauniversitar, për periudhën 2014–2020”; Vendimit Nr. 52, datë 27.1.2016 Këshillit të Ministrave “Për miratimin e programit të reformave ekonomike (erp) 2016–2018”; Vendim nr. 710, datë 1.12.2017 “Për miratimin e strategjisë kombëtare për shkencën, teknologjinë dhe inovacionin, 2017-2022”.
19	Në varësi të llojit të njësisë, a janë përfshirë menaxherët e strukturave/njësive të vartësisë në diskutimet për planin strategjik? Po palët e treta? (si psh organizimi i tryezave të përbashkëta. Jepni referenca të minutave të takimit apo shkresave nëse ka në rubrikën "Përgjigje e Arsytuar".)	Procesverbalet e takimeve; Plani Strategjik.	Po, Njësi varësie janë përfshirë në diskutime për programin buxhetor afatmesëm dhe për planin strategjik, në organizimi i tryezave të përbashkëta si dhe në grupe pune me Urdhër të Titullarit. Për zbatimin dhe funksionimin e sistemit të kontrollit të brendshëm të njësisë publike (për të gjithë komponentët), sipas organikës dhe organigramës së miratuar realizon takime javore, takime të vecanta me drejtoritë e përgjithëshme apo drejtoritë. - Urdhrin nr. 222, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë “Për krijimin e grupit për menaxhim Strategjik (GMS) në Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë (GMS)”, është krijuar grupi i menaxhimit strategjik përfshin Ministrin si Kryetar, Zv/Ministrat, Sekretarin e Përgjithshëm, Sekretarin Teknik, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtoret e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - Urdhrin nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë “Për krijimin e ekipeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ”, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtoret e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - Hartimi i projektbuxhetit për periudhën afatmesme 2021-2023, sipas objektivave të përcaktuara në Vendimin nr. 11, datë 11.1.2016 të Këshillit të Ministrave , Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 të Këshillit të Ministrave, Vendimin nr. 74, datë 27.1.2016 të Këshillit të Ministrave, si standardeve të Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 të Ministrit të Financave dhe Ekonomisë, në Udhëzimi Plotësues, nr. 28, datë 10.7.2020 “Mbi përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2021-2023”, , si dhe tavanet e miratuara me Vendimit nr. 577, datë 22.7.2020 të Këshillit të Ministrave “Për miratimin e tavanëve përfundimtare të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023”. - Faza e Parë, përgatitore “Për miratimin e tavanëve përgatitore të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023”, nuk është realizuar për shkak të situatës COVID-19, shif VKM . - Faza e Dytë_Maj_ Shtator 2020 . Shkresa e MASR dërguar ne MFE nr. 4117/1, datë 01.09.2020 hartuar sipas standardeve të Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 të Ministrit të Financave dhe Ekonomisë. Shkresa e MASR nr. 3085, datë 08.09.2020 dërguar ne MFE “Për përditësimin e përdoruesve të të dhënave në sistemin AFMIS të MFE” - Kërkesat Shtese per Fonde 2021-2023, Faza e Dytë, Maj_ Shtator 2020 të vitit financiar Shkresa e MASR dërguar ne MFE nr. 4117/2, datë 14.9.2020. http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/10/Shkrese-2-MFE-Kerkesat-shtese-per-buxhetin-2021-PBA-2021-2023-dt-nr.-4117-2-dt-14.9.2020.pdf - Faza e Tretë_MASR dërguar ne MFE nr. 6818/1, datë 29.12.2020. “Mbi përditësimin e të dhënave në sistemin AMFIS për fazën e tretë të PBA 2021-2023, si dhe detajimin e fondeve të miratuara për vitet 2021-2023”, mbeshtetur ne tavanëve buxhetore te miratuara me ligjin Vjetor te buxhetit nr.137/2020 “Për buxhetin e vitit 2021”, si Udhëzim nr. 9, datë 20.3.2018 i Ministrit të Financave dhe Ekonomisë “Për procedurat standarde të zbatimit të buxhetit”, i ndryshuar . Te gjitha informacionet tabelat standarde te PBA gjenden te botuara ne faqen zyrtare te masR: http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/10/08_2020-Relacion_Tavanet-_PBA-_2021-2023-Final-_FN-dt-01.09.2020-FN.pdf

20	Menaxherët/punonjësit e njësisë, a janë informuar mbi përmbajtjen e Deklaratës së Misionit, objektivat, strategjitë dhe planin e veprimit? (Jepni arsyetimin mbi mënyrën e shpërndarjes së dokumentacionit dhe kohën, për shembull në formë elektronike, me shkrim, nëpërmjet takimeve.)	Rregullore e brendshme e institucionit, pjesa e informimit ose ndonjë dokument tjetër mbi shpërndarjen e informacionit.	Po. Njësi varësisë janë përfshirë në diskutime për programin buxhetor afatmesëm dhe për planin strategjik, në organizimi i tryezave të përbashkëta si dhe në grupe pune me Urdhër të Titullarit. Për zbatimin dhe funksionimin e sistemit të kontrollit të brendshëm të njësisë publike (për të gjithë komponentët), sipas organikës dhe organigramës së miratuar realizon takime javore, takime të vecanta me drejtoritë e përgjithshme apo drejtoritë. Me Urdhër nr. 222, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e grupit për menaxhim Strategjik (GMS) në Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë (GMS)", është krijuar grupi i menaxhimit strategjik përfshin Ministrin si Kryetar, Zv/Ministrat, Sekretarin e Përgjithshëm, Sekretarin Teknik, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - Me Urdhër nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekupeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - Me shkresën nr. 3792/2, datë 14.3.2020 të MASR drejtuar institucioneve arsimore "Për përgatitjen e programit buxhetor afatmesëm për periudhën 2021 - 2023", se bashku me relacionin analitik, të Udhëzimit nr. 8, datë 28.02.2019 "Mbi përgatitjen e e Programit Buxhetor Afatmesëm 2020-2022", është kërkuar angazhim për përgatitjen e programit buxhetor afatmesëm 2021-2023 dhe plotësimin e formularëve sipas Aneksit 7-A, si dhe formularët (fishat) për aplikimin e projekteve për ndërtimin e godinave të reja, rristrukturimin e godinave të reja, paksjesve, si dhe projekteve të tjera që synojnë rritjen e kapaciteteve apo përmirësimin e kushteve aktuale dhe arrijten e standardeve bashkohore. - Hartimi i projektbuxhetit për periudhën afatmesme 2021-2023, sipas objektivave të përcaktuara në Vendimin nr. 11, datë 11.1.2016 të Këshillit të Ministrave , Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 të Këshillit të Ministrave, Vendimin nr. 74, datë 27.1.2016 të Këshillit të Ministrave, si standardeve të Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 të Ministrit të Financave dhe Ekonomisë, në Udhëzimi Plotësues, nr. 28, datë 10.7.2020 "Mbi përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2021-2023", si dhe tavanet e miratuara me Vendimit nr. 577, datë 22.7.2020 të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e taveve përfundimtare të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023". - Faza e Parë, përgatitore "Për miratimin e taveve përgatitore të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023", nuk është realizuar për shkak të situatës COVID-19, shif VKM . - Faza e Dytë, Maj- Shtator 2020 . Shkresa e MASR dërguar me MFE nr. 4117/1, datë 01.09.2020 hartuar sipas standardeve të Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 të Ministrit të Financave dhe Ekonomisë. Vendimit nr. 577, datë 22.07.2020 të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e taveve përfundimtare të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023", si dhe tënë Udhëzimi Plotësues, nr. 28, datë 10.7.2020 "Mbi përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2021-2023". -Shkresa e MASR nr. 3085, datë 08.09.2020 dërguar me MFE "Për përditësimin e përdoruesve të të dhënave në sistemin AFMIS të MFE" - Kërkesat Shites per Fonde 2021-2023, Faza e Dytë, Maj- Shtator 2020 të vitit financiar Shkresa e MASR dërguar me MFE nr. 4117/2, datë 14.9.2020. - Faza e Tretë, MASR dërguar me MFE nr. 6818/1, datë 29.12.2020. "Mbi përditësimin e të dhënave në sistemin AMFIS për fazën e tretë të PBA 2021-2023, si dhe detajimin e fondeve të miratuara për vitet 2021-2023", mbështetur në taveve buxhetore të miratuara me ligjin Vjetor të buxhetit nr.137/2020 "Për buxhetin e vitit 2021", si Udhëzim nr. 9, datë 20.3.2018 i Ministrit të Financave dhe Ekonomisë "Për procedurat standarde të zbatimit të buxhetit", i ndryshuar .
21	A i përcakton njësi publike treguesit e performancës në planin strategjik për monitorimin dhe arrijten e objektivave? (Nëse po, duhet të jetë përcaktuar në dokumentin e strategjisë, në mënyrë narrative ose në matricën shoqëruese.)	Plani strategjikë për monitorimin dhe arrijten e objektivave.	Po, Hartimi i kërkesave buxhetore për vitin 2021-2023, për realizimin e objektivave afatmesme, mbështetet në strategjinë e arsimit parauniversitar miratuar me Vendimin nr.11 datë 11.01.2016 të KM "Për miratimin e strategjisë së arsimit parauniversitar", strategjinë për kërkimin shkencor miratuar me Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 Për miratimin e strategjisë kombëtare për shkencën, teknologjinë dhe inovacionin,2017-2022", si dhe strategjisë kombëtare për zhvillim dhe integrim 2013-2020, treguesit e performancës të fondeve për arsimin, objektivat, prioritetet dhe treguesit e synuar të performancës për çdo objektiv, për periudhën 2021-2023 për Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë. - Urdhër nr. 222, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e grupit për menaxhim Strategjik (GMS) në Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë (GMS)", është krijuar grupi i menaxhimit strategjik përfshin Ministrin si Kryetar, Zv/Ministrat, Sekretarin e Përgjithshëm, Sekretarin Teknik, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, ASCAP,DPAP, Agjencia për Rininë, etj. - Urdhër nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekupeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, ASCAP,DPAP, Agjencia për Rininë, etj.
22	A keni plan-veprime vjetore të miratuara, për arrijten e qëllimeve strategjike, objektivave vjetore që përmbajnë veprime, afate, dhe persona konkretë përgjegjës për çdo veprim të parashikuar? (Ky duhet të jetë një dokument i miratuar nga drejtuesi i njësisë, jep referencën përkatëse në rubrikën "Përgjigje e Arsyetuar").	Plan-veprime vjetore për arrijten e objektivave	Po, Plan-veprime vjetore të miratuara, për arrijten e qëllimeve strategjike , objektivave vjetore që përmbajnë veprime, afate, dhe persona konkretë përgjegjës për çdo veprim të parashikuar. Hartimi i kërkesave buxhetore për vitin 2021-2023 , për realizimin e objektivave afatmesme, mbështetet në strategjinë e arsimit parauniversitar miratuar me Vendimin nr.11 datë 11.01.2016 të KM "Për miratimin e strategjisë së arsimit parauniversitar", strategjinë për kërkimin shkencor miratuar me Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 Për miratimin e strategjisë kombëtare për shkencën, teknologjinë dhe inovacionin,2017-2022", si dhe strategjisë kombëtare për zhvillim dhe integrim 2013-2020, treguesit e performancës të fondeve për arsimin, objektivat, prioritetet dhe treguesit e synuar të performancës për çdo objektiv, për periudhën 2020-2022 për Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë. - Urdhër nr. 222, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e grupit për menaxhim Strategjik (GMS) në Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë (GMS)", është krijuar grupi i menaxhimit strategjik përfshin Ministrin si Kryetar, Zv/Ministrat, Sekretarin e Përgjithshëm, Sekretarin Teknik, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, ASCAP, DPAP, Agjencia për Rininë, etj. - Urdhër nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekupeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI,ASCAP,DPAP, Agjencia për Rininë, etj.
23	A është miratuar struktura organizative në përputhje me madhësinë dhe aktivitetet e njësisë? A është përditësuar dhe kur? (Jepni referencën e dokumentit në rubrikën "Përgjigje e Arsyetuar")	Struktura organizative/ Organigrama; Rregullat dhe ligjet e brendshme dhe të jashtme; Procesverbalet e takimeve të menaxherëve .	Po, - Rregullorja është Miratuar me Urdhër nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf ; - http://arsimi.gov.al/organigrama/ ; - Struktura e Aparatit të MASR është miratuar me Urdhër nr. 163, datë 07.10.2017 "për miratimin e strukturës dhe organikës së MASR.
24	A janë përcaktuar përgjegjësitë e menaxherëve për zbatimin e objektivave të njësisë publik dhe menaxhimit të riskut?	Organigrama; Përshkrimet e punës; Politika e Menaxhimit të Riskut.	PO, - Rregullorja është Miratuar me Urdhër nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf ; - http://arsimi.gov.al/organigrama/ ; - Rristrukturimi i Institutit të Zhvillimit të Arsimit (IZHA) dhe Inspektoriatit Shtetëror të Arsimit (ISHA) me Vendim nr. 98, datë 27.2.2019 i Këshillit të Ministrave "Për krijimin, mënyrën e organizimit e të funksionimit të Agjencisë së Sigurimit të Cilësisë së Arsimit Parauniversitar (ASCAP)". - Rristrukturimi i DAR/ZA-ve me Vendim nr. 99, datë 27.2.2019 i Këshillit të Ministrave "Për krijimin, mënyrën e organizimit e të funksionimit të Drejtorisë së Përgjithshme të Arsimit Parauniversitar". - Urdhër i ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë nr. 234, datë 19.4.2019 "Për miratimin e strukturës dhe të organikës së zyrave vendore të arsimit parauniversitar".
25	A janë publikuar të gjitha njësitë e vartësisë, ndërmarrjet që janë në pronësi ose me pjesëmarrje në kapital (p.sh SH.A-të) në faqen e internetit të institucionit? (Pyetja ka të bëjë me faktin se a ka një link apo një hapësirë në faqen e internetit të institucionit ku paraqiten njësitë e vartësisë.)	Organigrama e publikuar; Linku përkatës.	https://arsimi.gov.al/institucionet-ne-varsi/ ; https://arsimi.gov.al/drejtorite-arsimore-rajonale/

26	A është miratuar Rregullorja e Brendshme në përputhje me ndryshimet strukturore nëse ka patur të tilla? A ka çdo departament / drejtori/ sektor apo njësi, përgjegjësi dhe detyra të përcaktuara qartë në rregulloren e brendshme dhe nuk ka mbivendosje?	Rregullorja e Brendshme; Struktura.	Po, - Rregullorja është miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019 , është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sporti", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf ; - http://arsimi.gov.al/organizama/ ; - Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017 , është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sporti", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - Struktura e Aparatit të MASR është miratuar më Urdhërin e kryeministrit nr. 163, datë 07.10.2017 "për miratimin e strukturës dhe organikës së MASR. - https://arsimi.gov.al/organizama/ - https://arsimi.gov.al/rregullore-e-brendshme-e-mas/ ;
27	A organizon njësi publike vlerësimin e strukturës organizative për të vlerësuar se si e mbështet arritjen e objektivave të saj?	Pyetësori i vetëvlerësimit; Anketat për kënaqësinë e përfutur nga stafi; Raportet e auditimit të brendshëm dhe të jashtëm.	Po, Njësi publike realizon vlerësimin e strukturës organizative për të vlerësuar se si e mbështet arritjen e objektivave të saj dhe pas 6-mujori 2020, në vijim të konstatimeve vëretjeve dhe sugjerime të specialistëve, ekspertëve , drejtorëve të drejtorisë, si dhe vlerësimi sistematik të Titullarëve. 1.Shkresa nr. 486/20, datë 01.03.2019 dërguar në Ministrinë e Financave dhe të Ekonomisë "Dërgohet Deklarata e Cilësisë e Sistemit të Kontrollit të brendshëm për vitin 2019". - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/06/Deklarata-e-Cilesise-per-vitin-2019-P-N-FN-dt-28-2-2020.pdf ; - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/06/Pyet-i-vetevlere-kompon-e-MFK-2019-FN-Final-dt-28-2-2020.pdf ; 2.Shkresa nr.1643/1, datë 02.03.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-31 Dhjetor 2019"; - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/04/0-2019-Raporti-i-Monit-12-M-Janar-31Dhjetor-2019-FN-Final-28.2.2020.pdf ; - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/05/002019-Aneksi-13-Raportimi-12-M-Janar-31-Dhjetor-2019-FN-29.2.2020.xls ; 3.Shkresa nr.2945, datë 30.05.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-30 Prill 2020"; - https://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/09/0-2019-Raporti-i-Monit-4-mujori-Janar-30-Prill-dt-31.05.2019-FN-Final.pdf ; - https://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/09/0-2019-Aneksi-13-Raportimi-4-M-Janar-30-Prill-2019-FN-30.05.2019-FN.xls ; 4.Shkresa nr.5202, datë 30.09.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-31 Gusht 2020"; - https://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/10/0-2019-Raporti-i-Monit-8-mujori-Janar-31-Gusht-dt-30.9.2019-FN-Final-18.9.2019.pdf ; - https://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/10/0-2019-Aneksi-13_1_2-Raportimi-8-M-Janar-31-Gusht-2019-FN-16.9.pdf 5. Raporti Përfundimtar i Auditimit të Brendshëm nr. 1011, datë 12.02.2022 "Audituar Drejtoria e Buxhetit dhe Menaxhimit Financiar në MASR per detyrime borxhet 2019- deri 8-mujorin 2020";
28	A delegohen përgjegjësitë brenda njësisë nga ana e menaxherëve? A ndahen përgjegjësitë dhe detyrat sipas nevojës, në nivele të ndryshme të njësisë publike?	Organigrama/Struktura; Planet dhe objektivat e menaxhimit; Raportimi periodik për periudhën e delegimit; Procedurat e delegimit.	Po, mbështetur në strukturën dhe organigramën analitike , detyrat ngarkohen me shkrim, në formë elektronike, si dhe me Urdhëra të Cilësuar për objektin , si dhe kohën e realizimit. Po MASR gjetë vitit 2020, ka implementuar programin elektronik të ngarkimit të detyrave, përgjigjeve, si dhe përfundimin me afate të tyre. ERDMS http://edrms1.gov.local/sites/MASR/SitePages/Home.aspx Po, - Rregullorja është miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sporti", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf ; - http://arsimi.gov.al/organizama/ ; - Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sporti", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - Struktura e Aparatit të MASR është miratuar më Urdhërin e kryeministrit nr. 163, datë 07.10.2017 "për miratimin e strukturës dhe organikës së MASR. Delegimit të detyrave të koordinatorit të riskut, për vitin 2017- 2018, i është deleguar Drejtorit të Përgjithshëm të Shërbimeve në MASR Z. Alqi Kushi dhe si kordinator per kontrollin e brendshem Z. Florian Nurce Përgjegjës Sektori i Buxhetit në Drejtorinë e Financës (tani Drejtoira e Buxhetit dhe Menaxhimit Financiar). Ne vijim nuk ka shkresë per delegimin apo autorizimin e personave te vecante.
29	A janë të qarta për të gjithë të interesuarit natyra dhe fushëveprimi i funksioneve dhe kompetencave të deleguara, nëse ka të tilla ?		Po, Detyrat sipas pozicioneve dhe përkrahimit të punës , janë të qarta për të gjithë të interesuarit, sipas natyrës dhe fushëveprimi të funksioneve dhe kompetencave të deleguara. Për rastet kur janë parë si funksione apo përkrahime të dubluara apo jo të qarta është kërkuar zyrtarisht rishikimi i strukturës për sektorët, drejtorinë apo dhe drejtorinë e përgjithshme. Gjatë vitit 2019 është punuar për rishikimin e "Përkrahimeve të Punës së Punonjësve", sipas organigramës së miratuar dhe ndryshimeve në Rregulloren e MASR miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sporti", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore.
30	A analizohen risqet që lidhen me funksionet dhe kompetencat e deleguara?		Po, Risqet që lidhen me funksionet dhe kompetencat e deleguara analizohen dhe ndërmeren veprime Urdhëra të Titullarit për ta monitoruar dhe rishikuar planin, aktivitetit, veprimtarinë, për të ndryshuar apo rishpërndarë fondet buxhetore, apo duke ndryshuar Udhëzime apo Vendime të KM.
31	A janë krijuar dhe a vlerësohen linjat e raportimit brenda njësisë publike dhe me njësitë e tjera nga ana e drejtuesve të institucionit, për të mundësuar realizimin dhe përbushjen e përgjegjësiave dhe rrjedhën e informacionit?		Po, janë krijuar dhe a vlerësohen linjat e raportimit brenda njësisë publike/ drejtorive/sektoeve dhe me njësitë e tjera nga ana e drejtuesve të institucionit, për të mundësuar realizimin dhe përbushjen e përgjegjësiave dhe rrjedhën e informacionit. Informacionet në formë elektronike, në formë memo të shkruara, shkresa apo raporte, shqyrtohen dhe vlerësohen sipas linjavë të raportimit. Po MASR gjetë vitit 2019, ka implementuar programin elektronik të ngarkimit të detyrave, përgjigjeve , si dhe përfundimin me afate të tyre. ERDMS http://edrms1.gov.local/sites/MASR/SitePages/Home.aspx
Parimi 4 -Njësi publike demontron angazhim në realizimin e kompetencave			
32	A ekziston përkrahimi i punës dhe a rishikohet ai me ndryshimin e strukturës nga menaxherët, në lidhje me detyrat që duhet të kryhen, kërkesat për kualifikimet e nevojshme dhe linjat e raportimit?	Përkrahimi i punës; Dokumenti që evidenton rishikimin e tyre.	Po, ekziston përkrahimi i punës dhe këto përkrahime punë, rishikohen me ndryshimin e strukturës nga menaxherët/ drejtuesit , në lidhje me detyrat që duhet të kryhen, kërkesat për kualifikimet e nevojshme dhe linjat e raportimit. Gjatë vitit 2019 është punuar për rishikimin e "Përkrahimeve të Punës së Punonjësve", sipas organigramës së miratuar dhe ndryshimeve në Rregulloren e MASR miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sporti", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. mbështetur në strukturën dhe organigramën analitike , detyrat ngarkohen me shkrim, në formë elektronike, si dhe me Urdhëra të Cilësuar për objektin , si dhe kohën e realizimit. Po MASR gjetë vitit 2019, ka implementuar programin elektronik të ngarkimit të detyrave, përgjigjeve , si dhe përfundimin me afate të tyre. ERDMS http://edrms1.gov.local/sites/MASR/SitePages/Home.aspx Po, - Rregullorja është miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sporti", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf ; - http://arsimi.gov.al/organizama/ ; - Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sporti", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - Struktura e Aparatit të MASR është miratuar më Urdhërin e kryeministrit nr. 163, datë 07.10.2017 "për miratimin e strukturës dhe organikës së MASR. - Rregullorja është ndryshuar dhe Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019 , është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sporti", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore.

33	Gjatë kryerjes së vlerësimeve periodike të punonjësve në institucion tuaj, a vlerësojnë menaxherët: - performancën e personelit në lidhje me arritjen e objektivave dhe respektimin e kodit të etikës, - performancën ndaj marrëveshjeve të nivelit të shërbimit ose standardeve të tjera për të cilat është rënë dakord për rekrutimin dhe kompensimin e ofruesve të shërbimeve të kontraktuara?	Vlerësimet periodike të punonjësve; Përshkrimet e punës; Planet vjetore të menaxhimit; Dokumenti që përshkruan objektivat vjetore të personelit; Raportet e zbatimit / Raportet e vlerësimit të personelit; Marrëveshjet me ofruesit e shërbimeve.	Po, Gjatë kryerjes së vlerësimeve periodike dy herë në vit të punonjësve në institucion, dretuesit e Sektoreve/drejtorive/drejtorët e përgjithshëm, vlerësojnë performancën e personelit në lidhje me arritjen e objektivave dhe respektimin e kodit të etikës, vlerësojnë performancën sipas marrëveshjeve të nivelit të shërbimit ose standardeve të tjera për të cilat është rënë dakord për rekrutimin/punësimin dhe kompensimin e ofruesve të shërbimeve të kontraktuar. http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/06/Deklarata-e-Cilesise-per-vitin-2018-P-N-FN.pdf ; http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/06/Doenload-File.pdf ; http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/10/08_2020-Relacion_Tavanet_PBA-_2021-2023-Final_FN-dt-01.09.2020-FN.pdf
34	A janë vendosur procedurat e rekrutimit në mënyrë të tillë për të përcaktuar nëse një kandidat i përshatet nevojave të njësisë publike dhe ka kompetencë për rolin e propozuar?	Procedurat e rekrutimit; Përshkrimet e punës.	Po, Procedurat e punësimit janë vendosur së bashku me DAP, në mënyrë të tillë për të përcaktuar nëse një kandidat i përshatet nevojave të njësisë publike dhe ka kompetencë për rolin e propozuar. Gjatë vitit 2019 është punuar për rishikimin e "Përshkrimeve të Punës së Punonjësve", sipas organigramës së miratuar dhe ndryshimeve në Rregulloren e MASR miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. http://arsimiparauniversitar.gov.al/ep-content/uploads/2020/07/Udhezimi-Nr.20.dt_08.07.2020.pdf ; http://arsimiparauniversitar.gov.al/ep-content/uploads/2019/06/Rregullore-per-Organizimin-dhe-Funksionimin-D.P.A.P.pdf ; http://arsimiparauniversitar.gov.al/ep-content/uploads/2019/10/Urdhri-Nr.-454-date-13.09.2019-Rregullore-e-pranimit-ne-DPAPZVAPDRAP-1.pdf ; http://arsimiparauniversitar.gov.al/ep-content/uploads/2019/06/Udhezimi-nr-12-dt-27.2.2018-per-porrtalin-2018.pdf
35	A ka ndonjë çështje apo problem në lidhje me rekrutimin e personelit që ndikon dukshëm në performancën e njësisë publike?	Statistikat e Burimeve Njerëzore; Informacioni mbi nivelin e stafit, pozicionin, stafin e rekrutuar; Dosjet e rekrutimit.	PO_ Një problematikë në lidhje me rekrutimin e personelit që ndikon dukshëm në performancën e njësisë publike, të institucioneve arsimore është vlerësimi i ulët në paga, kjo gërohet dhe nga mungesa apo plotësimi i pozicioneve të punës në DAR/ZA ku aktualisht janë plotësuar vetëm 75 % e vendeve të punës dhe megjithë procedurat e vazhdueshme të konkurimit pranë DAP më shumë se 130 vende ose 25% e pozicioneve të punës janë vakante. - Shkresa nr. 1664, datë 28.2.2020 dërguar në Ministrinë e Financave dhe të Ekonomisë "Dërgohet Deklarata e Cilësisë e Sistemit të Kontrollit të brendshëm për vitin 2019" . - Vendim nr. 98, datë 27.2.2019 i Këshillit të Ministrave "Për krijimin, mënyrën e organizimit e të funksionimit të Agjencisë së Sigurimit të Cilësisë së Arsimit Parauniversitar (ASCAP)". - Ristrukturimi i Institutit të Zhvillimit të Arsimit (IZHA) dhe Inspektoriatit Shtetëror të Arsimit (ISHA) - Ristrukturimi i DAR/ZA-ve me Vendim nr. 99, datë 27.2.2019 i Këshillit të Ministrave "Për krijimin, mënyrën e organizimit e të funksionimit të Drejtorisë së Përgjithshme të Arsimit Parauniversitar". - Urdhër i ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë nr. 234, datë 19.4.2019 "Për miratimin e strukturës dhe të organikës së zyrave vendore të arsimit parauniversitar".
36	A ofrohen mundësi të mjaftueshme të trajnimit për personelin? A është zhvilluar strategjia e përgjithshme e trajnimit, në përputhje me objektivat e njësisë publike (planet e trajnimit)? Dhe a përfshihet në të trajnimin për fushën e menaxhimit financiar dhe kontrollit (p.sh në fushat e planifikimit strategjik, përgatitjen e planeve financiare, menaxhimin e risikut, prokurimin dhe kontraktimin, sistemet e kontabilitetit, etj)?	Rregullat dhe procedurat e brendshme dhe të jashtme në lidhje me trajnimin e nëpunësve; Programi strategjik dhe vjetor i trajnimit / zhvillimit të stafit; Buxheti i trajnimit dhe statistikave; Dosjet e Trajnimeve dhe bazave të të dhënave; Raporti vjetor mbi programin e trajnimit / zhvillimit të stafit.	Jo, Ka pasur trajnime ditore apo disa ditore per procedurat e hartimit te buxhetit afatmesem, por jo trajnime gjithëpërfshirëse për fushën e menaxhimit financiar dhe kontrollit , në fushat e planifikimit strategjik, përgatitjen e planeve financiare, menaxhimin e risikut, prokurimin dhe kontraktimin, si dhe për sistemet e kontabilitetit.
37	A janë marrë masa të mjaftueshme për të analizuar dhe zhvilluar aftësitë profesionale të personelit dhe për të planifikuar nevojat e ardhshme të burimeve njerëzore dhe kërkesat specifike për këto aftësi? A ka dëshmi se personeli po ndërmerr trajnimet e nevojshme për të ndërtuar aftësitë e tyre profesionale?		PO, për të analizuar dhe zhvilluar aftësitë profesionale të personelit dhe për të planifikuar nevojat e ardhshme të burimeve njerëzore dhe kërkesat specifike për këto aftësi. Ne konstatojmë se punonjësit dhe specialistët deri tek drejtuesit dhe Titullarët , si Nëpunës Autorizues apo Nëpunës Zbatues, nëpërmjet veprimtarisë së tyre ka dëshmi se nuk kanë trajnimet e nevojshme për të ndërtuar aftësitë e tyre profesionale. Ndryshime dhe komandimet e përkohshme në detyrë si drejtues të institucioneve arsimore, si Nëpunës Autorizues apo Nëpunës Zbatues për periudha afatshkurtra kanë konstatuar se kanë nevoja emergjente për trajnim.
38	A janë trajnuar nëpunësit mbi menaxhimin financiar dhe kontrollin gjatë periudhës së raportimit? (Jepni numrin e të trajnuarve dhe % ndaj totalit të parashikuar në planin e trajnimit).	Plani i trajnimeve; Evidenca e trajnimeve të realizuara.	Jo, Gjatë periudhës së raportimit, Nëpunës Autorizues apo Nëpunës Zbatues, nuk janë trajnuar mbi menaxhimin financiar dhe kontrollin, pasi këtë detyrim për trajnime e ka ASPA, por janë këshilluar dhe sqaruar me Memo informuese, shkresa zyrtare apo në komunikime elektronike. Ne vijim gjatë vitit 2020 te situates COVID -19 , mjaft trajnime jane realizuar online dhe nuk kane pasur efektiviteten e priteshem.
39	A janë menaxherët e programeve buxhetore (EMP) (sipas tabelave të ligjit të buxhetit) në varësi direkte administrative të NA?	Ligji vjetor i Buxhetit; Urdhri i ngirtjes së EMP-ve, dhe mënyra e organizimit të tyre.	Po, Rregullorja është miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019 , është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf ; - http://arsimi.gov.al/organigrama/ ; - Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - Struktura e Aparatit të MASR është miratuar me Urdhër dhe kryeministrit nr. 163, datë 07.10.2017 "për miratimin e strukturës dhe organikës së MASR. - Rregullorja është ndryshuar dhe Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - Urdhri nr. 222, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e grupit për menaxhim Strategjik (GMS) në Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë (GMS)", është krijuar grupi i menaxhimit strategjik përfshin Ministrin si Kryetar, Zv/Ministrat, Sekretarin e Përgjithshëm, Sekretarin Teknik, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtoret e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - Urdhri nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekipeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtoret e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. Hartimi i projektbuxhetit për periudhën afatmesme 2020-2022, sipas objektivave të përcaktuara në Vendimin nr. 11, datë 11.1.2016 të Këshillit të Ministrave , Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 të Këshillit të Ministrave, Vendimin nr. 74, datë 27.1.2016 të Këshillit të Ministrave, si standardeve të Udhezimit nr.7, datë 28.2.2018 të Ministrit të Financave dhe Ekonomisë, Udhezimin Nr.8, datë 28.02.2019 "Mbi përgatitjen e e Programit Buxhetor Afatmesëm 2020-2022", si dhe tavanet e miratuara me Vendimin nr. 117, datë 13.3.2019 të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e tavanave përgatitore të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2020-2022", për Ministrinë e Arsimit dhe Sportit: - Shkresa e MASR nr. 3085, datë 08.09.2020 dërguar ne MFE "Per përditësimin e përdoruesve të të dhënave në sistemin AFMS të MFE" ; - Aktin Normativ Nr. 17, date 22.04.2020 .
40	A kemi një Komitet Auditimi që është i pavarur dhe jep këshilla dhe rekomandime lidhur me risqet dhe sistemet e kontrollit të brendshëm? (si rregull komitet ka në të gjitha ministrinë e linjës dhe bashkitë. Të jepet përbërja e anëtarëve dhe në cilën fushë janë ekspertë).	Raportet për komitetin e auditimit; Procesverbalet e takimeve.	JO. Nuk eshte krijuar Komitet Auditimi në MASR
41	A ka takime të shpeshta të dokumentuara midis Komitetit të Auditimit dhe drejtuesit të njësisë të auditimit të brendshëm? (sipas kërkesave ligjore Komitetet e Auditimit kanë detyrimin të takohen minimalisht 4 herë në vit).		JO. Nuk eshte krijuar Komitet Auditimi në MASR

42	A i dërgohet Komitetit të Auditimit informacion i plotë për të gjitha çështjet që merr në shqyrtim në kohën e duhur, për të lejuar dhënien e këshillave për titullarët e njësive publike?		JO. Nuk është krijuar Komiteti Auditimi në MASR
Parimi 5 - Njësia Publike vepron në përputhje me përgjegjshmërinë menaxheriale			
43	A është përcaktuar përgjegjshmëria dhe përgjegjësia e menaxherëve për objektivat strategjike? Dhe a është përcaktuar kjo përgjegjësi në rregulloren e brendshme të njësive publike?	Rregullore e brendshme e njësive publike; Autorizimi për delegimin e detyrave; Organigrama.	<p>PO, është përcaktuar përgjegjshmëria dhe përgjegjësia e menaxherëve për objektivat strategjike. Dhe kjo përgjegjësi është përcaktuar në rregulloren e brendshme të njësive publike, si dhe në VKM.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - Struktura e Aparatit të MASR është miratuar me Urdhrin e kryeministrit nr. 163, datë 07.10.2017 "për miratimin e strukturës dhe organikës së MASR. - Vendim nr. 98, datë 27.2.2019 i Këshillit të Ministrave "Për krijimin, mënyrën e organizimit e të funksionimit të Agjencisë së Sigurimit të Cilësisë së Arsimit Parauniversitar (ASCAP)". - Ristrukturimi Institutit të Zhvillimit të Arsimit (IZHA) dhe Inspektoriatit Shtetor të Arsimit (ISHA) - Ristrukturimi i DAR/ZA-ve me Vendim nr. 99, datë 27.2.2019 i Këshillit të Ministrave "Për krijimin, mënyrën e organizimit e të funksionimit të Drejtorisë së Përgjithshme të Arsimit Parauniversitar". - Urdhër i ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë nr. 234, datë 19.4.2019 "Për miratimin e strukturës dhe të organikës së zyrave vendore të arsimit parauniversitar". - Rregullorja është miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf; - http://arsimi.gov.al/organigrama/; - Urdhër nr. 260., prot 4128, datë 29.7.2020 të Ministrisë së Arsimit Sporti dhe Rinisë, me shkresën nr. 14742/1, datë 17.08.2020 të Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë Z. Alqi Kushi, caktohet Nëpunës Autorizues për MASR. - Urdhër nr. 261., prot , datë 30.7.2020 të Ministrisë së Arsimit Sporti dhe Rinisë, "Për delegim kompetencash", Z. Alqi Kushi, caktohet Nëpunës Autorizues për MASR, id delegohen kompetencat e Titullarit të Autoritetit Kontraktor të Ministrisë së Arsimit Sporti dhe Rinisë, në zbatim të ligjit të Prokurimit Publik. - Me shkresën nr. 3344/1, datë 29.07.2020 të Departamentit të Administratës Publike Z. Oltjon Muzaka, lirohet nag detyra e Sekretarit i Përgjithshëm i Ministrisë së Arsimit Sporti dhe Rinisë . - Me Urdhrin nr. 43, datë 24.1.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë, Z. Alqi Kushi, Nëpunës Autorizues Sistemin Informatikë Financiare të Qeverisë SIFQ, i janë deleguar të kompetencat e përcaktuara në nenin 28, të ligjit nr. 44, datë 30.4.2015 "Kodi i procedurave Administrative në Republikën e Shqipërisë", si dhe në ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006 "Për Prokurimin Publik". - Urdhër nr. 300., prot 5366, datë 07.10.2020 të Ministrisë së Arsimit Sporti dhe Rinisë, Z. Alqi Kushi, i delegohen kompetencat e Titullarit të Autoritetit Kontraktor të Ministrisë së Arsimit Sporti dhe Rinisë, në zbatim të ligjit të Prokurimit Publik. Urdhër nr. 261., prot , datë 30.7.2020 të Ministrisë së Arsimit Sporti dhe Rinisë, "Për delegim kompetencash", shfuqizohet.
44	A përfaqësohet institucioni juaj në mënyrë të rregullt në mbledhjet e GMS, dhe a diskutohen çështje që lidhen me menaxhimin financiar dhe kontrollin në këto mbledhje? (Specifikoni frekuencën e këtyre takimeve gjatë vitit në rubrikën "Përgjigje e Arsytuar")	Evidenca të dokumenteve të diskutuara në takime; Procesverbalit të takimeve.	<p>PO, MASR përfaqësohet nga Titullari institucionit në mënyrë të rregullt në mbledhjet e GMS, dhe a diskutohen çështje që lidhen me menaxhimin financiar dhe kontrollin në këto mbledhje.</p> <p>Për takime apo mbledhje Titullarët informohen me Raporte, Informacione, Memo, Analiza të vecanta/specifike në lidhje me problematikën apo çështje që do të diskutohen në GMS.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Urdhër nr. 222, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e grupit për menaxhimin Strategjik (GMS) në Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë (GMS)", është krijuar grupi i menaxhimit strategjik përfshin Ministrin si Kryetar, Zv/Ministat, Sekretarin e Përgjithshëm, Sekretarin Teknik, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI,ASCAP, DPAP, Agjencia për Rininë, etj
MENAXHIMI I RISKUT			
Menaxhimi i Riskut është procesi i identifikimit, vlerësimit, kontrollit dhe monitorimit të atyre ngjarjeve ose situatave potencialisht të dëmshme për arritjen e objektiveve të të gjithë njësive publike dhe konceptohet për të dhënë garanci të arsyeshme se këto objektiva do të arrihen.			
Parimi 6 - Njësia Publike specifikon objektivat si bazë për identifikim dhe vlerësim të risqeve në lidhje me këto objektiva			
45	A vendos njësia juaj, si një tërësi, objektiva afatmesme gjatë përgatitjes së PBA? A janë publikuar këto objektiva?	Planet strategjike; Planet vjetore të veprimtarisë; Planifikimi i investimeve; Planet buxhetore dhe çdo veprimtari tjetër ekzistuese ose planet raportuese brenda njësive dhe në lidhje me njësien qendrore.	<p>Po, Vendosje e objektiveve afatmesme, si dhe hartimi i kërkesave buxhetore për vitin 2021-2023, për realizimin e objektiveve afatmesme, mbështetet në strategjinë e arsimit parauniversitar miratuar me Vendimin nr.11 datë 11.01.2016 të KM "Për miratimin e strategjisë së arsimit parauniversitar", strategjinë për kërkimin shkencor miratuar me Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 Për miratimin e strategjisë kombëtare për shkencën, teknologjinë dhe inovacionin,2017-2022", si dhe në strategjinë kombëtare për zhvillim dhe integrim 2013-2020.</p> <p>Treguesit e performancës të fondeve për arsimin, objektivat, prioritetet dhe treguesit e synuar të përfomancës për çdo objektivi, për periudhën 2019-2021 për Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë, mbështeten në situatën aktuale si dhe në synimet e përcaktuara në programin Qeverisë si dhe strategjitë e cituara më lart.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Deklarata e Misionit të MASR-it për vitin 2020, është hartuar në dokumentin e PBA 2020-2022, sipas standardeve të përcaktuara në Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 "Për procedurat standarde të përgatitjes së programit buxhetor afatmesëm". - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/10/08_2019-Misioni_Deklarata-e-Politrikes-Porgramit-PBA-2020-2022-e-rishikuar-FN.pdf; - Me Urdhrin nr. 222, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e grupit për menaxhimin Strategjik (GMS) në Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë (GMS)", është krijuar grupi i menaxhimit strategjik përfshin Ministrin si Kryetar, Zv/Ministat, Sekretarin e Përgjithshëm, Sekretarin Teknik, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - Me Urdhrin nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekepeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2020-2022", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI,ASCAP, DPAP, Agjencia për Rininë, etj. - Hartimi i projektbuxhetit për periudhën afatmesme 2021-2023, sipas objektiveve të përcaktuara në Vendimin nr. 11, datë 11.1.2016 të Këshillit të Ministrave , Vendim nr. 710, datë 1.12.2017 të Këshillit të Ministrave, Vendim nr. 74, datë 27.1.2016 të Këshillit të Ministrave, si standardeve të Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 të Ministrit të Financave dhe Ekonomisë, në Udhëzimi Plotësues, nr. 28, datë 10.7.2020 "Mbi përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2021-2023", si dhe tavanet e miratuara me Vendim nr. 577, datë 22.7.2020 të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e taveveve përfundimtare të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023", - Faza e Parë, përgatitore "Për miratimin e taveveve përgatitore të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023", nuk është realizuar për shkak të situatave COVID-19, shif Aktin Normativ Nr. 17, datë 22.04.2020 . - Faza e Dytë, Maj- Shtator 2020 . Shkresa e MASR dërguar ne MFE nr. 4117/1, datë 01.09.2020 hartuar sipas standardeve të Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 të Ministrit të Financave dhe Ekonomisë. - Vendim nr. 577, datë 22.07.2020 të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e taveveve përfundimtare të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023", si dhe tënë Udhëzimi Plotësues, nr. 28, datë 10.7.2020 "Mbi përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2021-2023". - Shkresa e MASR nr. 3085, datë 08.09.2020 dërguar ne MFE "Per përditësimin e përdoruesve të të dhënave në sistemin AFMIS të MFE" - Kërkesat Shtese per Fonde 2021-2023, Faza e Dytë, Maj- Shtator 2020 të vitit financiar Shkresa e MASR dërguar ne MFE nr. 4117/2, datë 14.9.2020.; - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/10/Shkrese-2-MFE-Kerkesat-shtese-per-buxhetin-2021-PBA-2021-2023-dt-nr.-4117-2-dt-14.9.2020.pdf - Faza e Tretë MASR dërguar ne MFE nr. 6818/1, datë 29.12.2020. "Mbi përditësimin e të dhënave në sistemin AMFIS për fazën e tretë të PBA 2021-2023, si dhe detajimin e fondeve të miratuara për vitet 2021-2023".
46	A i komunikohen objektivat e miratuara stafit, sipas llojit të strukturës?	Rregullore e Brendshme (pjesa përkatëse); Dokumenti i PBA; Komunikimi nëpërmjet emailit, me shkresa, në takime zyrtare.	<p>Po, Vendim nr.11 datë 11.01.2016 të KM "Për miratimin e strategjisë së arsimit parauniversitar", strategjinë për kërkimin shkencor miratuar me Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 Për miratimin e strategjisë kombëtare për shkencën, teknologjinë dhe inovacionin,2017-2022", si dhe strategjisë kombëtare për zhvillim dhe integrim 2013-2020,</p>

47	A janë objektivat operacionale të njësive publike në përputhje me strategjitë dhe politikat kombëtare / sektoriale, si dhe vizionin dhe misionin e njësive? A ka përputhje midis objektivave afatmesme (PBA) dhe objektivave të parashikuara në buxhetin vjetor të njësive?	Ligji vjetor i buxhetit; Dokumenti i PBA; Planet vjetore të veprimtarisë; Procedurat e brendshme dhe politikat për përcaktimin objektiv, raportimin dhe monitorimin; Planet strategjike, planet vjetore të veprimtarisë; Planifikimin e investimeve dhe planet e tjera ekzistuese të operacioneve në nivel të njësive publik.	Po, Ne relacionin e Ligjit Vjetor të Buxhetit janë rielatuar për ligjvënës, si dhe për publikun, shoqërisë civile, disa nga objektivat që synohen të realizohen për vitin ushtrimor, objektiva të cilat mbështeten në Vendimin nr.11 datë 11.01.2016 të KM "Për miratimin e strategjisë së arsimit parauniversitar", strategjinë për kërkimin shkencor miratuar me Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 Për miratimin e strategjisë kombëtare për shkencën, teknologjinë dhe inovacionin,2017-2022", si dhe strategjisë kombëtare për zhvillim dhe integrim 2013-2020. Deklarata e Misionit të MASR-it për vitin 2020, është hartuar në dokumentin e PBA 2020-2022, sipas standardeve të përcaktuara në Udhëzimit nr. 7, datë 28.2.2018 "Për procedurat standarde të përgatitjes së programit buxhetor afatmesëm".
48	A e pasqyron njësia publike nivelin e dëshiruar të performancës financiare brenda objektivave operacionale?	Evidenca e operacioneve dhe qëllimeve të performancës financiare të vendosura për njësinë publike të dhënë, brenda dhe jashtë; Evidenca e niveleve të përcaktuara të tolerancës së rrisht; Evidenca mbi monitorimin e objektivave të arritur.	Po, Vendimin nr.11 datë 11.01.2016 të KM "Për miratimin e strategjisë së arsimit parauniversitar", strategjinë për kërkimin shkencor miratuar me Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 Për miratimin e strategjisë kombëtare për shkencën, teknologjinë dhe inovacionin,2017-2022", si dhe strategjisë kombëtare për zhvillim dhe integrim 2013-2020. Deklarata e Misionit të MASR-it për vitin 2019-2021 , njësia publike nivelin e dëshiruar të performancës financiare brenda objektivave operacionale është hartuar në dokumentin e PBA 2019-2021, sipas standardeve të përcaktuara në Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 "Për procedurat standarde të përgatitjes së programit buxhetor afatmesëm". Vendimin nr.128, datë 07.3.2018 të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e tavanave përgatitore të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2019-2021",
Parimi 7 - Njësia Publike identifikon dhe analizon risqet për arritjen e objektivave			
49	A ka krijuar njësia publike mekanizmat e vlerësimit të riskut, duke përfshirë këtu, përcaktimin e koordinatorit të riskut, ngritjen e grupit të menaxhimit të riskut?	Urdhri për përcaktimin e koordinatorëve të deleguar të riskut, nëse është deleguar nga NA; Urdhri për përcaktimin e grupit të punës së riskut; Raportet e auditimit të brendshëm mbi funksionimin e procesit të menaxhimit të riskut; Procedurat e brendshme ose evidenca të tjera mbi sistemet dhe proceset e menaxhimit të riskut brenda njësive publike.	Po, Njësia publike, ka krijuar mekanizmat e vlerësimit të riskut, duke përfshirë këtu, përcaktimin e koordinatorit të riskut, ngritjen e grupit të menaxhimit të riskut. Koordinatori i Riskut është Nepunesi Autorizues . - Me Urdhër nr. 154, datë 03.04.2018 të Ministrisë së Ministrisë të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekepeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - Me Urdhër nr. 222, datë 12.04.2019 të Ministrisë të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e grupit për menaxhim Strategjik (GMS) në Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë (GMS)", është krijuar grupi i menaxhimit strategjik përfshin Ministrin si Kryetar, Zv/Ministrat, Sekretarin e Përgjithshëm, Sekretarin Teknik, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - Me Urdhër nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrisë të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekepeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/06/3.-2018-Drejtoria-e-Finances-Regjiri-i-Riskut-2018-Shtojca-3-DBMF-_F.N.pdf - Udhëzimi nr. 16, datë 20.07.2016, "Për përgjegjësitë dhe detyrat e koordinatorit të riskut"
50	A identifikohen dhe vlerësohen risqet në njësinë publike, në të gjitha nivelet e saj për arritjen e objektivave? A është përfshirë i gjithë stafi në këtë proces?	Regjistri i riskut; Procesverbale të mbledhjeve të grupit të menaxhimit të riskut; Raportet e auditimit të brendshëm mbi funksionimin e procesit të menaxhimit të riskut; Procedurat e brendshme dhe politikat për menaxhimin e riskut; Evidenca e raportimit të riskut nga strukturat e ndryshme organizative gjatë gjithë vitit; Evidenca nëse risqet e raportuara janë adresuar nga stafi i caktuar posaçërisht për këtë gjë (p.sh. regjistra të përditësuar të riskut).	Po, - Risqet, identifikohen dhe vlerësohen në njësinë publike, në të gjitha nivelet e saj për arritjen e objektivave. Në këtë proces është përfshirë i gjithë stafi. Raportet e auditimit të brendshëm mbi funksionimin e procesit të menaxhimit të riskut, Ju dergohen Titullareve si dhe drejtorëve që janë përgjegjës për aktivitetet apo kujdesen dhe raportojnë për objektiva, produkte si dhe synime të pritshme. Procedurat e brendshme dhe politikat për menaxhimin e riskut, nga Drejtorët apo Institucione jepet informacion mbi risqet e mundshme, si dhe propozime për të vlerësuar dhe ulur kostot e risqeve (psh procedurata e marrjes e marrjes e procedurat për kurikume publike, procedurat për lidhje e implementim kontrate të mallrave, shërbimeve dhe rritje së kapaciteteve.) Monitorime si dhe raportime për fondet buxhetore, procedurat gjyqësore, detyrimet e mbartuara apo detyrimet e krijuara rrishtazi etj. Takime me stafin për vlerësim të risqeve si dhe hapat që duhet të ndiqen për rivlerësimin tyre. - Me Urdhër nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrisë të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekepeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/06/3.-2018-Drejtoria-e-Finances-Regjiri-i-Riskut-2018-Shtojca-3-DBMF-_F.N.pdf - Shkresa e MASR nr. 3085, datë 08.09.2020 dërguar në MFE "Për përditësimin e përdoruesve të të dhënave në sistemin AFMIS të MFE"
51	A janë identifikuar risqet e analizuar përmes një procesi që përfshin vlerësimin e rëndësisë potenciale të riskut?	Regjistri i riskut; Procesverbal i mbledhjeve të grupit të menaxhimit të riskut.	Po, edo drejtori dhe institucion ka hartuar regjistrin e Risqeve ku identifikohen dhe vlerësohen, risqet në të gjitha nivelet për arritjen e objektivave. Në këtë proces është përfshirë i gjithë stafi. - Me Urdhër nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrisë të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekepeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/06/3.-2018-Drejtoria-e-Finances-Regjiri-i-Riskut-2018-Shtojca-3-DBMF-_F.N.pdf - Shkresa e MASR nr. 3085, datë 08.09.2020 dërguar në MFE "Për përditësimin e përdoruesve të të dhënave në sistemin AFMIS të MFE"
52	A është ngritur grupi i menaxhimit të riskut? (Përcaktoni numri dhe data e urdhërimit në rubrikën "Përgjigje e Arsyetuar") dhe a diskutohen ndërmjet drejtuesve të njësive, çështje që lidhura me risqet që mund të pengojnë përmbushjen e objektivave të njësive?	Urdhri i ngritjes së grupit të menaxhimit të riskut; Procesverbal i mbledhjeve ku dokumentohet diskutimi i çështjeve të menaxhimit të riskut.	Me Urdhër nr. 154, datë 03.04.2018 të Ministrisë të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekepeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - Me Urdhër nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrisë të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekepeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/06/3.-2018-Drejtoria-e-Finances-Regjiri-i-Riskut-2018-Shtojca-3-DBMF-_F.N.pdf
53	Në rast të delegimit të detyrave të koordinatorit të riskut, a i delegohen detyrat një punonjësi në strukturën e financës?	Urdhëri i delegimit të koordinatorit të riskut, Udhëzimi për koordinatorin e riskut dhe koordinatorin e MFK	Delegimit të detyrave të koordinatorit të riskut, në vitin 2017, i është deleguar Drejtorit të Përgjithshëm të Shërbimeve në MASR Z.Alqi Kushi dhe si kordinator për kontrollin e brendshëm Z. Florian Nurce Përgjegjës Sektori i Buxhetit në Drejtorinë e Financës tani Drejtoira e Buxhetit dhe Menaxhimit Financiar. Ne vijim keto detyra kompetenca nuk janë deleguar.

54	A janë përdorur masat / treguesit e performancës për të përcaktuar shkallën e arritjes së objektivave dhe ndikimin e mundshëm të një risku në arritjen e një objekti specifik?	Evidenca mbi masat / treguesit e performancës së përcaktuar	<p>PO, janë përdorur masat dhe treguesit e performancës për të përcaktuar shkallën e arritjes së objektivave dhe ndikimin e mundshëm të një risku në arritjen e një objekti specifik.</p> <p>Po, GMS në takimet e tij çështje të lidhura me risqet që mund të pengojnë përbushjen e objektivave të njësisë diskuton për risqet me nivel të lartë apo risqet që pengojnë realizimin e objektivave . Po ne takime dhe mbledhje diskutohet për risqet që mund të pengojnë realizimin e objektivave të njësisë dhe prej këtyre takimeve, menjehere meren masa për të rialokuar burime financiare , burime njerëzore, apo kërkohen ndërhyrje në aktet ligjore dhe nënligjore.</p> <p>- http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/10/Formati-2-AB-09120-PBA-2021-2023.pdf;</p> <p>Menjëherë ngrihen grupet e punës për të hartuar akte ligjore apo nënligjore për të gjetur zgjidhje dhe mënjano apo ulur efektet e risqeve.</p> <p>Për të ulur efektet e risqeve në raste të tjera ka pasur rialokime të fondeve me VKM ose akte normative për të ulur efektet e risqeve. Zhvillohet takime me të gjithë Nepunesit autorizues apo nepunesit zbatues për të marrë masa për uljen e risqeve që mund të pengojnë përbushjen e objektivave të njësisë.</p> <p>- http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/10/Formati-2-AB-09120-PBA-2021-2023.pdf;</p> <p>- Ligji nr. 48/2014 "Për pagesat e vonuara në detyrimet kontraktore e tregtare";</p> <p>- Vendimit nr. 50, datë 5.2.2014 të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e strategjisë për parandalimin dhe shlyerjen e detyrimeve të prapambetura e të planit të veprimit";</p> <p>Raportet monitorimi, si dhe raportet apo plane pune të realizuara gjatë vitit 2020.</p> <p>Shkresa nr. 486/20, datë 01.03.2019 dërguar në Ministrinë e Financave dhe të Ekonomisë "Dërgohet Deklarata e Cilësisë e Sistemit të Kontrollit të brendshëm për vitin 2019".</p> <ol style="list-style-type: none"> Shkresa nr.1643/1, datë 02.03.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit për periudhën Janar-31 Dhjetor 2019" Shkresa nr.2945, datë 30.05.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit për periudhën Janar-30 Prill 2020" Shkresa nr.5202, datë 30.09.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit për periudhën Janar-31 Gusht 2020" <p>Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën;</p> <ol style="list-style-type: none"> Shkresa nr.448/1, datë 23.01.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për vitin 2019" Shkresa nr.2215/3, datë 10.04.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar- 31 Mars 2020" Shkresa nr.2215/8, datë 29.04.2020 dërguar institucioneve arsimore "Tërheqje vëmendje mbi krijimin dhe mos shlyerjen e detyrimeve të prapambetura". Për mos raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar – 31 Mars 2020. Shkresa nr.3567, datë 02.07.2020 dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Prill- 30 Qershor 2020" dhe daljen e përgjegjësisë ligjore. Shkresa nr.3585/1, datë 07.07.2020, dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Prill- 30 Qershor 2020".
55	A bëhet vlerësimi i riskut duke marrë parasysh se si duhet të menaxhohet risku dhe nëse duhet të pranohet, shmangë, zvogëlojë ose të ndajë riskun?	Planet e veprimit për menaxhimin e riskut; Procesverbal i mbledhjeve të grupit të menaxhimit të riskut.	<p>PO, bëhet vlerësimi i riskut duke marrë parasysh se si duhet të menaxhohet risku dhe nëse duhet të pranohet, shmangë, zvogëlojë ose të ndajë riskun.</p> <p>Për të zvogëluar masën apo nivelin e riskut pas vlerësimit është ndërhyrë duke rishpendarë , fonde buxhetore, duke ndryshuar udhëzime të Ministrisë/ apo Udhëzime të Përbashkëta, ndryshuar apo propozuar për miratim VKM, e deri tek propozime për ndryshimet ligjore.</p>
56	Nëse ka rregjistër risku, me çfarë shpeshësie azhrohohet ai? (normalisht azhornimi duhet të kryhet jo më rrallë se dy herë në vit. Jepni referencën e azhornimit në rubrikën "Përgjigje e Arsjetuar")	Rregjistri i Riskut	<p>PO, rregjistër risku, normalisht rishikohet/ kryhet jo më rrallë se dy herë në vit në periudhën 4-mujorin e parë , si dhe në 4-mujorin tretë.</p>
Parimi 8 - Njësia Publike vlerëson mundësinë e riskut për mashtrime			
57	A është vlerësimi i riskut të mashtrimit pjesë përbërëse e procesit të rregullit të vlerësimit të riskut?	Politikat dhe procedurat e njësive publike lidhur me mashtrimin; Regjistri i riskut; Evidenca e monitorimit të riskut nga niveli i lartë; Masat kundër mashtrimit, rryshfeti dhe plani i korrupsionit ose të ngjashme.	<p>PO, Vlerësimi i riskut të mashtrimit pjesë përbërëse e procesit të rregullit të vlerësimit të riskut. Evidenca e monitorimit të riskut nga niveli i lartë;</p> <p>Masat kundër mashtrimit, rryshfeti dhe plani i korrupsionit ose të ngjashme. Janë pjesë e procedurave, rregulloreve dhe proceseve që zhvillohen në MASR.</p> <p>Në procedura të prokurimeve publike apo procedurave të monitorimit, analizës dhe vlerësimit të proceseve të ndryshme në MASR, konsiderohen dhe vlerësohet riskut të mashtrimit pjesë përbërëse e procesit të rregullit të vlerësimit të riskut.</p>
58	A e kryen njësia publike periodikisht një vlerësim të ekspozimit të saj ndaj veprimtarisë mashtruese dhe si mund të ndikohen veprimtaritë e saj? A përfshihen në këto vlerësime në cilësinë e njësive së varësisë?	Regullorë e brendshme; Politikat dhe procedurat e njësive publike; Strategjia e menaxhimit të riskut; Raportet e monitorimit të risqeve.	<p>Po, Ka një sistem raportimi për shkeljet e rregullave në fuqi apo raste të raportimit mashtrues, shënime fiktive, humbja e pasurive, korrupsioni që vihen re në njësi, si rregull; çdo punonjës i njësive publike duhet të raportojë tek Titullari/NA i njësive, ose zyrtari/strukturë e caktuar prej tij, shkeljet e vërejtura.</p> <p>Po kështu në raportet e Auditimit të KLSH dhe Raportet e Aditimit të Brendshëm, për çdo dukuri të kësaj natyre hartohet një plan masash me qëllim, monitorimin apo riparimin e dëmeve që kanë rezultuar nëpërmjet mashtrimit, apo moszbatimit të akteve ligjore dhe nënligjore.</p>
59	A keni një sistem raportimi për shkeljet e rregullave në fuqi apo raste të raportimit mashtrues, shënime fiktive, humbja e pasurive, korrupsioni që vihen re në njësi? (si rregull: çdo punonjës i njësive publike duhet të raportojë tek Titullari/NA i njësive, ose zyrtari/strukturë e caktuar prej tij, shkeljet e vërejtura). Paraqitni dokumentin/et përkatës të miratuar nga drejtuesi i njësive publike mbi një rast raportimi për mashtrim	Evidenca mbi raportimin dhe monitorimin e riskut tek / nga menaxherët dhe / ose organet e jashtme të mbikëqyrjes të përfshirë; Procesverbalet e mbledhjeve.	<p>Po, Ka një sistem raportimi për shkeljet e rregullave në fuqi apo raste të raportimit mashtrues, shënime fiktive, humbja e pasurive, korrupsioni që vihen re në njësi, si rregull; çdo punonjës i njësive publike duhet të raportojë tek Titullari/NA i njësive, ose zyrtari/strukturë e caktuar prej tij, shkeljet e vërejtura. Po kështu në raportet e Auditimit të KLSH dhe Raportet e Aditimit të Brendshëm, për çdo dukuri të kësaj natyre hartohet një plan masash me qëllim, monitorimin apo riparimin e dëmeve që kanë rezultuar nëpërmjet mashtrimit, apo moszbatimit të akteve ligjore dhe nënligjore.</p>
60	Ekziston raportimi dhe monitorimi i rregullit të njësive publike mbi ekspozimet ndaj mashtrimit?	Evidenca mbi raportimin dhe monitorimin e riskut tek / nga menaxherët dhe / ose organet e jashtme të mbikëqyrjes të përfshirë; Procesverbalet e mbledhjeve.	<p>Po, Ndryshimet e fundit strukturore të Ministrive të Linjes dhe fusha e përgjegjësive të tyre, Miniratimi i Strukturave të reja kerkon Trajnim të vazhduar për prritjen e kapaciteteve njerezore ne Institucionet arsimore.</p> <p>GMS në takimet e tij çështje të lidhura me risqet që mund të pengojnë përbushjen e objektivave të njësisë diskuton për risqet me nivel të lartë apo risqet që pengojnë realizimin e objektivave .</p> <p>Menjëherë ka pasur projektvendime _Udhëzime _Urdhera të Titullarit për të hartuar akte ligjore apo nënligjore për të gjetur zgjidhje dhe mënjano apo ulur efektet e risqeve.</p> <p>Në raste të tjera ka pasur rialokime të fondeve me akte normative apo VKM për të ulur efektet e risqeve.</p>
Parimi 9 - Njësia Publike identifikon dhe analizon ndryshimet që mund të ndikojnë në sistemin e kontrollit të brendshëm			
61	A merr në konsideratë njësia ndikimet e mundshme të riorganizimit, shtimit të njësive të reja organizative dhe/ose ndryshimet e menjëhershme të strukturave ekzistuese në sistemin e kontrollit të brendshëm?	Politikat dhe procedurat e njësive publike lidhur me ndryshimet e rëndësishme; Regjistri i riskut; Strategjitë, politikat dhe planet përkatëse të veprimit që përkrahajnë ngjarjet e planifikuara që mund të kërkojnë ndryshime në kontrollet e brendshme; Evidenca mbi ndryshimet e rëndësishme të ndodhura; Evidenca për analizën e ndryshimeve të rëndësishme në lidhje me çështjen, efektin, ndikimin dhe gjasat.	<p>PO, merr në konsideratë njësia ndikimet e mundshme të riorganizimit, shtimit të njësive të reja organizative dhe ose ndryshimet e menjëhershme të strukturave ekzistuese në sistemin e kontrollit të brendshëm. Në të gjitha rastet shqyrtohen risqet e mundshme nga ky ndryshim strukturor, së bashku me efektet financiare të cilat mund të sjellin risqe të pa planifikuara.</p> <p>- Po shif relacionet ne sistemin e-aktet qe shoqerojne Vendim nr. 98, datë 27.2.2019 i Këshillit të Ministrave "Për krijimin, mënyrën e organizimit e të funksionimit të Agjencisë së Sigurimit të Cilësisë së Arsimit Parauniversitar (ASCAP)".</p> <p>- Po shif relacionet ne sistemin e-aktet qe shoqerojne, Ristrukturimi i DAR/ZA-ve me Vendim nr. 99, datë 27.2.2019 i Këshillit të Ministrave "Për krijimin, mënyrën e organizimit e të funksionimit të Drejtorisë së Përgjithshme të Arsimit Parauniversitar".</p>

62	A merr në konsideratë njësi ndryshimet në menaxhim dhe qëndrimet filozofike përkatëse në sistemin e kontrollit të brendshëm?		<p>Po, Njësi merr në konsideratë, ndryshimet në menaxhim dhe qëndrimet filozofike përkatëse në sistemin e kontrollit të brendshëm, që rrjedhin nga implementimi i strategjive, politikave të reja dhe planet përkatëse të veprimtari që përshkruajnë ngjarjet e planifikuara që mund të kërkojnë ndryshime në kontrollin e brendshëm. Në këto raste propozohen ndryshime strukturore, ndryshime në Udhëzime, ndryshime në VKM për veprimtari të ndryshme, me qëllim realizimin e objektivave, sigurimin e transparencës dhe uljen e rrezeve të mundshme.</p> <p>- Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf;</p> <p>- Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore.</p> <p>- Struktura e Aparatit të MASR është miratuar me Urdhërin e kryeministrit nr. 163, datë 07.10.2017 "për miratimin e strukturës dhe organikës së MASR.</p> <p>- Vendim nr. 98, datë 27.2.2019 i Këshillit të Ministrave "Për krijimin, mënyrën e organizimit e të funksionimit të Agjencisë së Sigurimit të Cilësisë së Arsimit Parauniversitar (ASCAP)".</p> <p>- Ristrukturimi Institutit të Zhvillimit të Arsimit (IZHA) dhe Inspektoriatit Shtetëror të Arsimit (ISHA)</p> <p>- Ristrukturimi i DAR/ZA-ve me Vendim nr. 99, datë 27.2.2019 i Këshillit të Ministrave "Për krijimin, mënyrën e organizimit e të funksionimit të Drejtorisë së Përgjithshme të Arsimit Parauniversitar".</p> <p>- Urdhër i ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë nr. 234, datë 19.4.2019 "Për miratimin e strukturës dhe të organikës së zyrave vendore të arsimit parauniversitar".</p>
AKTIVITETET E KONTROLLIT			Procedura dhe politika të shkruara për të dhënë siguri të arsyeshme që risqet e përcaktuara gjatë menaxhimit janë kufizuar brenda kufijve të pranueshëm dhe se objektivat janë të arritshëm. Ato përfaqësojnë një gamë veprimesh kontrolluese me karakter parandalues dhe zbulues.
Parimi 10 -Njësia publike përzgjedh dhe zhvillon aktivitetet kontrolli.			
63	A janë listuar proceset dhe a janë dokumentuar aktivitetet e kontrollit në formën e hartave të proceseve të punës/ manualeve të proceseve të punës dhe / ose procedurave të brendshme për proceset e punës (duke adresuar proceset e njësisë për përbushjen e misionit dhe objektivave të saj)?	Harta e proceseve të punës / Manualet e proceseve të punës; Procedurat dhe politikat e brendshme; Evidenca të tjera për procese të përcaktuara që kërkojnë veprimtari kontrolli.	<p>Po, proceset dhe aktivitetet e kontrollit në formën e hartave të proceseve të punës, manualeve të proceseve të punës dhe ose procedurave të brendshme për proceset e punës, janë listuar dhe dokumentuar duke adresuar proceset e njësisë për përbushjen e misionit dhe objektivave të saj.</p> <p>Referuar rregullores së miratuar me Urdhrin e Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. Po, për rregullat apo akte ligjore të vecanta, organizohen takime, trajnime të vecanta.</p> <p>Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf; https://arsimi.gov.al/rregullore-e-brendshme-e-mas/;</p>
64	A).	Evidentimi me dokument të firmosur (urdhër shpenzimi).	<p>PO, Të gjitha angazhimet financiare miratohen në të njëjtën kohë nga NA dhe NZ nëpërmjet sistemi i dy firmave, por njëkohësisht janë dhe në dy sisteme, manuale të printuara, si dhe në sistemin elektronik SIFQ, të Ministrisë së financave. Manuali për Klasifikimin Ekonomik të Shpenzimeve dhe të Ardhurave :</p> <p>- Sipas kërkesave të ligjit nr. 9936, datë 26.6.2008, "Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë", të ndryshuar,</p> <p>- Ligjit nr. 10296, datë 8.7.2010, "Për menaxhimin financiar dhe kontrollin", të ndryshuar,</p> <p>- Udhëzimin Nr.9 datë 20.03.2018 të Ministrit të Financave "Për procedurat Standarde të Zbatimit të Buxhetit" i ndryshuar,</p> <p>- Manuali i përdorimit të aplikacionit për menaxhimin e dokumenteve (për Softet Financiare);</p> <p>- Manuali i përdorimit të aplikacionit për Menaxhimin e Financave të Qeverisë (Buxhetit në Sistemin Informatik Financiar të Qeverisë);</p> <p>- MANUAL PËR MENAXHIMIN FINANCIAR DHE KONTROLLIN i rishikuar, Miratuar me Urdhër të Ministrit të Financave, Nr. 8980, dt. 15.07.2010.</p> <p>- Udhëzimit nr.7/2018 të Ministrit të Financave "Për procedurat standarde të përgatitjes së Programit Buxhetor Afatmesëm";</p> <p>- Udhëzimi Nr. 30 datë 27.12.2011 të Ministrit të Financave "PËR MENAXHIMIN E AKTIVEVE NË NJËSITË E SEKTORIT PUBLIK", i ndryshuar;</p> <p>- Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore.</p>
65	A kryhet kontrolli i dokumentacionit dhe pranimi i tij përpara njohjes së shpenzimit në kontabilitet, në mënyrë të tillë që, ekzekutimi dhe regjistrimi i transaksioneve financiare mos të bëhen nga i njëjti person? (Në kolonën "Përgjigje e Arsytuar" ju lutemi të përcaktoni kush e kryen kontrollin e dokumentacionit, kush kryen kontabilizimin dhe kush e autorizon pagesë.)	Organigrama e strukturës së financës; Ndarja e detyrave në strukturën e financës.	<p>Po, Në varësi të procedurës apo llojit të shpenzimeve kryhet kontrolli i dokumentacionit dhe pranimi i tij përpara njohjes së shpenzimit në kontabilitet, në mënyrë të tillë që, ekzekutimi dhe regjistrimi i transaksioneve financiare mos të bëhen nga i njëjti person.</p> <p>Njësitë e qeverisjes së përgjithshme kanë detyrimin të marrin të gjitha masat e nevojshme për zbatimin, kontrollin e brendshëm financiar, monitorimin, kontabilitetin dhe raportimin e buxhetit të njësisë publike me qëllim përdorimin me ekonomi, eficientë dhe efektivitet të fondeve publike.</p> <p>Çdo transaksion që lidhet me shpenzimet publike duhet të procedohet mbi bazën e të paktën tri niveleve të kontrollit (nënshkrimeve), respektivisht të kërkuarit të shpenzimit, nëpunësit zbatues dhe nëpunësit autorizues të çdo niveli të njësisë shpenzuese.</p> <p>Ndarja e detyrave sipas Organigramës dhe strukturës së Sektorit të financës në Drejtorinë e Buxhetit dhe Menaxhimit Financiar.</p> <p>Po, angazhimet financiare nënshkruhet nga nëpunësi autorizues dhe nëpunësi zbatues i institucionit.</p> <p>Për çdo rast zbatohet sistemi i firmës së dyfishtë, ky rregull mbështetet në rregulloren e brendshme, Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf;</p> <p>Urdhrin e Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", si dhe strukturës e MASR miratuar Urdhrit të Kryeministrit nr.163, datë 15.10.2017 të kryeministrit "Për miratimin e strukturës dhe të organikës Ministrisë së Arsimit dhe Sportit dhe Rinisë".</p>
66	Lidhur me procesin e prokurimit dhe kontraktimit, a e krijon Titullari/NA, komisionin për hartimin e specifikimeve teknike, komisionin e vlerësimit të ofertave, komisionin për pranimin e mallit, etj? Në përgjigje të jepet gjithashtu cili/cilët i propozojnë anëtarët e komisioneve.	Procesi i prokurimit; Rregullat e prokurimit publik	<p>Po, Lidhur me procesin e prokurimit dhe kontraktimit, Titullari apo NA, me urdhër të nominuar / të veçantë për çdo procedurë komisionin për hartimin e specifikimeve teknike, komisionin e vlerësimit të ofertave, komisionin për pranimin e mallit, etj., sipas standardeve të përcaktuara në:</p> <p>- ligjin nr. 9643, datë 20.11.2006, "Për prokurimin publik", të ndryshuar,</p> <p>- si dhe në Vendimin nr. 914, Datë 29.12.2014 "Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik", i ndryshuar</p>
67	A ka një rregjistër prokurimesh të miratuar kundrejt disponueshmërisë së fondeve buxhetore të miratuara? A përditësohet ai gjatë vitit në përputhje me ndryshimet e fondeve në dispozicion të njësisë publike?	Rregjistrimi i prokurimeve; Baza ligjore e prokurimit publik.	<p>PO, Në MASR si dhe për çdo institucion të linjës së arsimit, ka një rregjistër prokurimesh të miratuar kundrejt disponueshmërisë së fondeve buxhetore të miratuara, ky rregjistër përditësohet ai gjatë vitit në përputhje me ndryshimet e fondeve në dispozicion të njësisë publike, sipas në ligjit nr. 9643, datë 20.11.2006, "Për prokurimin publik", të ndryshuar, si dhe në Vendimin nr. 914, Datë 29.12.2014 "Për Miratimin e Rregullave të Prokurimit Publik", i ndryshuar, si dhe Udhëzimeve të Agjencisë së prokurimit Publik.</p> <p>- Rregjistrimi i parashikimit të Prokurimeve Publike, Rregjistrimi i Ndryshuar gjatë vitit, si dhe Rregjistrimi i realizimit të prokurimeve publike janë on line, në softin e-prokurime.</p> <p>- http://ee.app.gov.al/legjislacioni/prokurimi-publik/udh%C3%ABzime/</p> <p>- http://ee.app.gov.al/GetData/DoenloadDoc?documentId=83c0d187-31c1-419c-bddc-bca26c4204e3</p>
68	A ka procedura për ruajtjen, përdorimin dhe arkivimin e dokumentacionit? Po për dokumentat financiar si veprohet?	Rregullat për ruajtjen, përdorimin dhe arkivimin e dokumentacionit, udhëzimi përkatës, rregullat e brendshme të menaxhimit të aktiveve; Rregjistrimi i Aktiveve.	<p>Po, Procedura për ruajtjen, përdorimin dhe arkivimin e dokumentacionit, janë sipas standardit të ligjit për arkivat.</p> <p>Ndërsa dokumentacioni financiar, ruhet jo vetëm në formë të printuar në arkivë, por dhe në formë elektronike, në sistemin SIFQ.</p> <p>Pas kontrollit /auditimit nga Kontrolli i Lartë i Shtetit, sipas rrethave që përshihen në planin e kontrollit/ auditimit, dokumentacioni arkivohet sipas ligjit për arkivat.</p> <p>Arkivimi i dokumentacionit bëhet në bazë të Ligjit Nr. 9154, datë 06.11.2003 "Për Arkivat".</p>
69	A keni një rregjistër për aktivet e njësisë? (specifiko dokumentin e rregjistrimit dhe numrin, datën) dhe a janë të rregjistruar në SIFQ?		<p>PO, keni një rregjistër për aktivet e njësisë? (specifiko dokumentin e rregjistrimit dhe numrin, datën) dhe a janë të rregjistruar në SIFQ.</p> <p>Rregjistrimi i Aktiveve në sistemin SIFQ, është realizuar sipas përcaktimeve në Udhëzimit Nr. 30 datë 27.12.2011 të Ministrit të Financave "PËR MENAXHIMIN E AKTIVEVE NË NJËSITË E SEKTORIT PUBLIK", i ndryshuar;</p>

70	A përditësohet rregjistri i aktiveve nëpërmjet vlerësimit të tyre?	<p>Po, Ka një rregjistër të aktiveve QT që përditësohet rregjistri i aktiveve nëpërmjet vlerësimit të tyre (shtimit, të aktiveve nëpërmjet blerjeve, dhurimeve , granteve fales, transferimeve me VKM etj, pakësimve, daljeve, dhurimeve apo transferime me VKM etj.</p> <p>Ky rregjistër i ruajtur në formë elektronike me sistemin SIFQ dhe informacioni jepet sa here kërkohet.</p> <p>Aktivitet e rëndësishme (me vlerë) dhe aktivitet afatgjatë ruhen nga përdorimi i paautorizuar me anë të një procedure të shkruar, si dhe të përcaktuar në Udhëzimi Nr. 30 datë 27.12.2011 të Ministrit të Financave "PËR MENAXHIMIN E AKTIVEVE NË NJËSITË E SEKTORIT PUBLIK", i ndryshuar.</p>
71	Aktivitet e rëndësishme (me vlerë) dhe aktivitet afatgjatë ruhen nga përdorimi i paautorizuar me anë të një procedure të shkruar.	<p>Po, ka një rregjistër të aktiveve QT që është. I ruajtur në mënyrë manuale (me rregjistra), por dhe në formë elektronike me sistemin SIFQ.</p> <p>Aktivitet e rëndësishme (me vlerë) dhe aktivitet afatgjatë ruhen nga përdorimi i paautorizuar me anë të një procedure të shkruar, si dhe të përcaktuar në</p> <ul style="list-style-type: none"> - Udhëzimi Nr. 30 datë 27.12.2011 të Ministrit të Financave "PËR MENAXHIMIN E AKTIVEVE NË NJËSITË E SEKTORIT PUBLIK", i ndryshuar; - Urdhri i Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit". - Rregullorja është Miratuar me Urdhri i Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf; - https://arsimi.gov.al/rregullore-e-brendshme-e-mas/;
Parimi 11 -Njësia publike pëzgjedh dhe zhvillon aktivitete kontrolli të përgjithshme të kontrollit të teknologjisë.		

72	A ekzistojnë procedurat të përshtatshme për të siguruar (TI dhe të ndryshme) që aktivitet dhe të dhënat ruhen nga ndërhyrjet e paautorizuara dhe dëmtimet fizike?	Planet e investimeve TI; Politikat e të dhënave / TI; Procedurat e rikuperimit dhe të ruajtjes, back up-it; Siguria e aktiveve nga zjarri / përmbytjet / politikat kombëtare të mbrojtjes nga katastrofat/ planet e rimëkëmbjes së fatkeqësive; Rregulla të brendshme procedurash dhe politikash.	Po, Për sistemet e IT , sipas: - Vendim Nr. 673, Datë 22.11.2017 Për Riorganizimin E Agjencisë Kombëtare të Shoqërisë së Informacionit, i ndryshuar me Vendim Nr. 36, Datë 24.1.2018 , Vendim Nr. 448, Datë 26.7.2018 dhe V E N D I M Nr.495, datë 13.9.2017 PËR MIRATIMIN E RREGULLAVE TË PËRFTIMIT TË SHËRBIMEVE PUBLIKE ELEKTRONIKE, përgjegjëse është Agjencisë Kombëtare të Shoqërisë së Informacionit.
73	A janë vendosur procedurat për të siguruar vazhdimësinë e veprimeve kundrejt rrisqeve kryesore që mund ta pengojnë këtë veprimtari (p.sh. në lidhje me humbjen e të dhënave, mungesa e individëve etj.) A janë identifikuar dhe a janë vënë në zbatim planet e emergjencave?		Po, Për sistemet e IT , sipas Vendim Nr. 673, Datë 22.11.2017 Për Riorganizimin E Agjencisë Kombëtare të Shoqërisë së Informacionit, i ndryshuar me Vendim Nr. 36, Datë 24.1.2018 , Vendim Nr. 448, Datë 26.7.2018 dhe V E N D I M Nr.495, datë 13.9.2017 PËR MIRATIMIN E RREGULLAVE TË PËRFTIMIT TË SHËRBIMEVE PUBLIKE ELEKTRONIKE, përgjegjëse është Agjencisë Kombëtare të Shoqërisë së Informacionit.
74	A ka njësi juaj sisteme të TI-së, të ndryshme nga ato që janë fikse? (pra përveç programve fikse si ai i APP, SIFQ, PBA etje)	Rregulloret e sistemit të TI; Rregulloret e brendshme.	Po, ne zbatim të Vendim Nr. 673, Datë 22.11.2017 Për Riorganizimin E Agjencisë Kombëtare të Shoqërisë së Informacionit, i ndryshuar me Vendim Nr. 36, Datë 24.1.2018 , Vendim Nr. 448, Datë 26.7.2018 dhe V E N D I M Nr.495, datë 13.9.2017 PËR MIRATIMIN E RREGULLAVE TË PËRFTIMIT TË SHËRBIMEVE PUBLIKE ELEKTRONIKE, përgjegjëse është Agjencisë Kombëtare të Shoqërisë së Informacionit. -Ne zbatim të Vendim nr. 88, datë 14.2.2018 "Për krijimin e Qendrës Ndërinstitucionale të Rrjetit Akademik Shqiptar (rash), për realizimin e qëllimit të saj, Qendra Ndërinstitucionale e Rrjetit Akademik Shqiptar kryen veprimtaritë e mëposhtme: a) Zhvillimin dhe ofrimin e sistemeve më të përparura softëare për administrimin e procesit të aplikimit universitar, menaxhimin e proceseve akademiko-shkencore dhe administrative-univer-sitare dhe platformave për formimin dhe testimit on-line për arsimin e lartë, në kuadër të rritjes së cilësisë në arsim dhe pjesëmarrjes në aktivitetet e kërkimit dhe të zhvillimit, të drejtuara nga komuniteti shkencor dhe arsimor ndërkombëtar; b) Marrjen e masave të nevojshme të sigurisë dhe të ruajtjes së informacionit (back up) për bazat e të dhënave që krijon ose administrojnë për llogari të IAL-ve pjesëmarrëse, ministrisë përgjegjëse për arsimin dhe agjencive të varësisë për arsimin e lartë dhe kërkimin shkencor apo palëve të treta dhe ndërveprimi i këtyre bazave të të dhënave për të gjithë anëtarësinë e RASH-it; c) Mbledhjen, përpunimin dhe publikimin e të dhënave për arsimin dhe kërkimin shkencor, për llogari të ministrisë përgjegjëse për arsimin, si një burim i të dhënave, i statistikave dhe i analizave; ç) Zhvillimin dhe zgjerimin e rrjetit telematik kombëtar për arsimin e lartë dhe kërkimin shkencor, duke i garantuar komunitetit arsimor, akademik dhe kërkimor shqiptar lidhjen ndërqytësë, ndërkufitare, lidhjen me rrjetin evropian të arsimit dhe kërkimit GÉANT e ofrimin e shërbimeve të këtij rrjeti në Shqipëri, si dhe lidhjen me rrjetet botërore të arsimit dhe kërkimit; d) Zhvillimin dhe ofrimin e shërbimeve të infrastrukturës Cloud computing dhe Supercomputing nëpërmjet Qendrës së të Dhënave për Arsimin dhe Shkencën (Datacenter) dhe çdo infrastrukture tjetër TIK të nevojshme për IAL-të dhe institucionet pjesëmarrëse; dh) Promovimin e mobilitetit të maturantëve dhe studentëve përmes shkëmbimit të të dhënave të tyre elektronike, pjesë e rrjetit ndërkombëtar të "Deklaratës së Gronigenit"; e) Pjesëmarrjen në rrjetin evropian të sistemeve informatike universitare EUNIS, në shërbim të zgjerimit të spektrit të shërbimeve TIK për anëtarësinë; ë) Organizimin e veprimtarive mësimore dhe trajnuese që finalizohen me lëshimin e certifikatës përkatëse.
75	Si zbatohet ndarja e detyrave në funksionimin e sistemeve të TI-së në njësinë publike, me qëllim që të parandalohet që një punonjësi i vetëm të kontrollojë të gjitha fazat e funksionimit të TI-së (p.sh. instalimin e softuerit, programimin, testimin)?	Përkshkrimet e punës për secilin dhe monitorimi i tyre në mënyrë të rregullt nga menaxheri	Me qëllim që të parandalohet që një punonjësi i vetëm të kontrollojë të gjitha fazat e funksionimit të TI-së , p.sh. instalimin e softuerit, programimin, testimin, ndarja e detyrave në funksionimin e sistemeve të TI-së në njësinë publike, është rregulluar me: -VKM sipas Vendim Nr. 673, Datë 22.11.2017 Për Riorganizimin E Agjencisë Kombëtare të Shoqërisë së Informacionit, i ndryshuar ; - Vendim Nr. 36, Datë 24.1.2018 , Vendim Nr. 448, Datë 26.7.2018 dhe V E N D I M Nr.495, datë 13.9.2017 PËR MIRATIMIN E RREGULLAVE TË PËRFTIMIT TË SHËRBIMEVE PUBLIKE ELEKTRONIKE, përgjegjëse është Agjencisë Kombëtare të Shoqërisë së Informacionit., si dhe në rregulloret: http://akshi.gov.al/
76	Ka rregulla të brendshme që garantojnë sigurinë e sistemit të TI. (p.sh. Ndryshohen fjalëkalimet rregullisht, fireëall-et, hyrje e kufizuar në të dhënat TI, etj.)	Rregullat e TI; Rregulloret e brendshme.	Po, ka rregulla të brendshme që garantojnë sigurinë e sistemit të TI, niveli përgjegjësive të punës në sistem, specilitë, niveli hetimit apo kontrollit të punës, niveli i para i miratimit si dhe niveli më i lashtë Nëpunësi Autorizues. Ndryshime të fjalëkalimit rregullisht, fireëall-et, hyrje e kufizuar në të dhënat TI, etj.
77	Institucioni ka një sistem rezervë (back-up) TI të përshtatshëm, plan recuperimi nga fatkeqësitë të testuar në praktikë.		http://akshi.gov.al/legjislacion/ http://akshi.gov.al/akshi/rregulloret/ Qendra e Shërbimeve Arsimore (QSHA) e krijuar me vendimin e Këshillit të Ministrave Nr.371, datë 26.04.2017. Përgjegjësitë kryesore - Matura Shtetërore; Zhvillimin e provimeve kombëtare; Provimi i Shtetit për Profesionet e Rregulluara; Administron bazën e të dhënave shtetërore.
Parimi 12 -Njësia publike vendos aktivitetet e kontrollit përmes politikave dhe procedurave			
78	A janë përcaktuar përgjegjësitë për aktivitetet e kontrollit për drejtuesit (ose personelin tjetër të caktuar) të njësive publike?	Legjislacioni ose kërkesa për krijimin e procedurave dhe politikave të brendshme; Procedurat dhe politikat e brendshme; Kommunikime të tjera për themelimin e aktiviteteve të rregullta të kontrollit; Plane veprimi të ndryshme operative dhe të menaxhimit të riskut.	Referuar rregullores së miratuar me Urdhrin e Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. Po, për rregullat apo akte ligjore të vecanta, organizohen takime, trajnime të vecanta. Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sportit", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf ; https://arsimi.gov.al/rregullore-e-brendshme-e-mas/ : - ligjit nr.9936, datë 26.06.2008 "Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë", te ndryshuar - ligjit nr. 48/2014 "Për pagesat e vonuara në detyrimet kontraktore e tregtare", - vendimit nr.50, datë 5.2.2014, të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e strategjisë për parandalimin dhe shlyerjen e detyrimeve të prapambetura e të planit të veprimit", si dhe të udhëzimit nr. 5, datë 27.02.2014, të ministrit të Financave "Për shlyerjen e detyrimeve të prapambetura". - Udhëzimin nr.22, datë 17.11.2016 të Ministrit të Financave "Për procedurat standarde të monitorimit të buxhetit për njësitë e qeverisjes qendrore", më qëllim që nëpërmjet monitorimit, analizës dhe performancës financiare të shpenzimeve të buxhetit, si dhe analizave specifike për projekte apo tregues të ndryshëm të rishpërndahen fondet. - Udhëzimi Nr. 30 datë 27.12.2011 të Ministrit të Financave "PËR MENAXHIMIN E AKTIVEVE NË NJËSITË E SEKTORIT PUBLIK", i ndryshuar;

<p style="text-align: center;">INFORMIMI DHE KOMUNIKIMI</p> <p style="text-align: center;">Komunikimi është shkëmbimi i informacionit të dobishëm midis njerëzve në të gjitha nivelet, si në mënyrë vertikale dhe horizontale, dhe midis njesive për të mbështetur vendimet dhe koordinimin e aktiviteteve. Informacioni duhet t'iu komunikohet menaxherëve dhe punonjësve të tjerë që kanë nevojë për to në një formë dhe brenda një afati kohor që i ndihmon ata të kryejnë përgjegjësitë e tyre.</p>		
Parimi 13 -Njësia Publike merr, gjeneron dhe përdor informacion cilësor		
79	<p>A kanë përcaktuar dhe identifikuar drejtuesit e njesisë publike, informacionin e kërkuar në nivelin përkatës dhe specifikat e duhura, tek personelin i duhur? Ku është e mundur, a ka lidhje të qartë me objektivat e njesisë publike?</p>	<p>Raportet e brendshme dhe të jashtme lidhur me objektivat; Raportimi financiar dhe operacional; Rregullat dhe procedurat e brendshme që lidhen me informacionin, p.sh. Politika e Sigurisë së Informacionit; Politika për Klasifikimin e Informacionit; Regjistri i riskut.</p> <p>Po, rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr. 2457, datë 9.3.2017, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sporti", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. Po, për rregullat apo akte ligjore të vecanta, organizohen takime, trajnime të vecanta. - Rregullorja është Miratuar me Urdhrin e Ministrit nr.352, datë 17.6.2019, është miratuar "Rregullorja e Brendshme e Ministrisë së Arsimit dhe Sporti", delegohen detyra sipas kërkesave ligjore. http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/11/Rregullore-e-brendshme-2019.pdf; https://arsimi.gov.al/rregullore-e-brendshme-e-mas/;</p> <p>https://arsimi.gov.al/category/ligje/; https://arsimi.gov.al/category/vkm/; https://arsimi.gov.al/category/urdhera/;</p>
80	<p>A janë identifikuar llojet e raportimit periodik brenda njesisë që i dorëzohen menaxherëve në njesinë përkatëse?</p>	<p>Po, Në MASR janë dërguar llojet raportimit periodik brenda njesisë që i dorëzohen menaxherëve, Memo Informuese për çështje të vecanta, informacione, raporte monitorimi, raporte inspektive, si dhe raporte auditimi të AB.</p>
81	<p>A ofron sistemi i raportimit (manual dhe/ose elektronik) në njesinë Tuaj, informacion për monitorimin e progresit në arrijtjen e objektivave të njesisë në tërësi dhe të njesive të vartësisë të saj nëse ka dhe kundrejt njesisë qëndrore?</p>	<p>Rregullat e brendshme të raportimit; Evidencat e raportimit; Evidenca e arrijtjes së objektivave</p> <p>Po, sistemi i raportimit manual dhe/ose elektronik në MASR , me e-mail apo sistemi i ERDMS, jep informacion për monitorimin e progresit në arrijtjen e objektivave të njesisë në tërësi dhe të njesive të vartësisë të saj, nëse ka dhe kundrejt njesisë qëndrore.</p>
82	<p>A janë paraqitur në kohën e duhur për vendimmarrjen dhe mbështetur nga sistemi, raportet operacionale të mëposhtme:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Raportet për monitorimin e buxhetit; • Raportet për detyrimet financiare (shpenzime të njohura por të paguara.) (Në përgjigje të jepet dhe me çfarë shprehësisë i përgatitë njesia këto raporte.) 	<p>Evidencat për gjithsecilin nga llojet e raporteve</p> <p>Po, raporte për monitorimin e fondeve të buxhetit janë paraqitur në kohën e duhur për vendimmarrjen dhe mbështetur nga sistemi IT, raportet operacionale të mëposhtme: raporte monitorimi, si dhe raporte apo plane pune të realizuara. Raporte monitorimi, si dhe raporte apo plane pune të realizuara gjete vitin 2020.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Shkresa nr.1643/1, datë 02.03.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-31 Dhjetor 2019" 2. Shkresa nr.2945, datë 30.05.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-30 Prill 2020" 3. Shkresa nr.5202, datë 30.09.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Dërgohet raportim i Monitorimit per periudhen Janar-31 Gusht 2020"; 4. Shkresa _raportimi mujore Projekteve me Financim te brendshem si dhe Fiancim te Huaj per vitin 2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë. 5. Shkresa _raportimi 3-mujore i shpenzimeve dhe te ardhurave ne Valute me Financim te brendshem si dhe Fiancim te Huaj per vitin 2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë. <p>Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Shkresa nr.448/1, datë 23.01.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për vitin 2019" 2. Shkresa nr.2215/3, datë 10.04.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar- 31 Mars 2020" 3. Shkresa nr.2215/8, datë 29.04.2020 dërguar institucioneve arsimore "Tërheqje vëmendje mbi krijimin dhe mos shlyerjen e detyrimeve të prapambetura". Për mos raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar – 31 Mars 2020. 4. Shkresa nr.3567, datë 02.07.2020 dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Prill- 30 Qershor 2020" dhe daljen e përgjegjësisë ligjore. 5. Shkresa nr.3585/1, datë 07.07.2020, dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Prill- 30 Qershor 2020". 6. Përgjigje shkresës nr.12294, datë 30.6.2020, dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Prill- 30 Qershor 2020". 7. Shkresa nr.4844, datë 11.09.2020, dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar - 31 Gusht 2020". 8. Shkresa nr.5446/32, datë 26.11.2020, dërguar institucioneve arsimore "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për periudhën Janar – 30 Shtator 2020"; 9. Shkresa nr. 90/1, datë 11.02.2021 dërguar në Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë "Informacion mbi raportimin periodik të detyrimeve të prapambetura, të krijuara rishtazi për vitin 2020". <p>- https://arsimi.gov.al/buxheti-dhe-financat/;</p>
83	<p>A operon njesia me një sistem të vet të kontabilitetit (përveç SIFQ)? Nëse PO cilat janë arsyet? NA mund të shpjegojë më gjatë arsyet dhe të japë rekomandime, për përmirësim të SIFQ, në raportin vjetor për MFK.</p> <p>Nëse po, a e mundëson ky sistem i kontabilitetit monitorimin e shpenzimeve dhe të ardhurave sipas programeve dhe projekteve? Nëse jo a keni planifikuar përmirësimet të sistemit të kontabilitetit? (Sistemi i kontabilitetit të njesisë nuk duhet të dublikojë SIFQ.)</p>	<p>Parimet dhe rregullat për kontabilitetin / sistemi përkatës</p> <p>Po, Aparati i MASR ka me një sistem të vet të kontabilitetit , përveç SIFQ.</p> <p>NA mund të shpjegojë më gjatë arsyet dhe të japë rekomandime, për përmirësim të SIFQ, në raportin vjetor për MFK.</p> <p>Për përmirësimin i Sistemit SIFQ, do të sugjerohet, lidhjen e ciklit në një cikël të plotë të planifikimit të fondeve sipas objektivave dhe produkteve/ aktiviteteve. Lidhjen e SIFQ me Rishikim apo rishpërndarje të fondeve, me sasinë e rishikuar të produkteve si dhe fondet eper cdo produkt. Lidhjen e SIFQ me Regjistrin e Parashikimit të prokurimeve Publike. Konfirmimin ne sistem SIFQ te cdo urdher prokurimi, dhe angazhimine fondeve, pra lidhjen me procedurat e prokurimit, shpalljen , lidhjen e kontratës, implementimi i kontratës, certifikimi, marrja në dorëzim deri në kontabilizimin e produkti/apo projektit përfundimtar.</p> <p>- Po kështu një lidhje duhet të jetë që të gjitha fondet që shkojnë për financuar një produkt, pavarësisht burimeve të ndryshme të financimit qofshin këto të brendshme apo të huaja, kredi apo grante duhet të</p>
Parimi 14 -Njësia Publike përdor komunikimin e brendshëm		
84	<p>A ekzistojnë procedurat për të siguruar që menaxherët dhe personeli i njesisë publike të informohen për vendimet / projektet / nismat e njesive të tjera/ njesisë qëndrore, që mund të ndikojnë në përgjegjësitë dhe detyrat e tyre?</p>	<p>Rregullore e brendshme; Proceverbale të mbledhjeve të menaxherëve; Faqja kryesore e Internetit, broshura dhe revista.</p> <p>PO, Në MASR ekzistojnë procedurat për të siguruar që menaxherët dhe personeli i njesisë publike të informohen për vendimet, projektet / nismat e njesive të tjera/ njesisë qëndrore, që mund të ndikojnë në përgjegjësitë dhe detyrat e tyre.</p> <p>Për të gjitha projektet, ngrihen Grupe Punë për realizimin e akteve, projektvendimeve , rregulloreve apo nismat të një rëndësie të vecantë. të gjitha projekte dërgohen për mendim në formë elektronike apo të shogëruara me MEMO zyrtare.</p> <p>Për projektligje, projektvendime sipas procedurave zhvillohen dëgjesa publike me aktorët dhe faktorët e interesit, dërgohen për mendim në ministrinë e linjës, apo sipas rastit dhe tek Komisioneri për diskriminimin si dhe entet fetare e deri në OJQ që mbrojnë interesat e fushës së arsimit.</p> <p>Te gjitha aktet sa me lart botohen paraprakisht ne faqen e e-Akteve, pas miratimit ne faqen zyrtare te MASR sipas rubrikave perkatase.</p>
85	<p>A ka shembuj të kohëve të fundit ku gabimet në komunikimin e ndërsjelltë, kanë shkakuar probleme apo kanë ndikuar në performancën e njesisë publike?</p> <p>- A janë analizuar shkaqet themelore?</p> <p>- A janë marrë masa për parandalimin e çështjeve të ngjashme të komunikimit në të ardhmen?</p>	<p>Regjistri i riskut, ndonjë rregjistrë ku shënohen parregullsitë; Raporti i gjejeve të auditit; Dokumentacioni ku përcaktohen veprimet për follow up.</p> <p>Po, ka shembuj të kohëve të fundit ku transparenca në komunikimin e ndërsjelltë, kanë shkakuar probleme apo kanë ndikuar në performancën e njesisë publike, Vendimmarrja e Senateve Akademike si dhe Bordeve të Administrimit në IAL publike për tarifën e shkolimit si dhe rastet përjashtimore të studentëve, apo studentët që përfitojnë bursë.</p> <p>Mos bërja publike e Vendimeve të organeve kolegjiale në IAL publike ka sjellë një performancë jo pozitive të njesisë ndaj studentëve, pedagogëve dhe publikut.</p> <p>Kjo situatë është rishikuar duke kërkuar transparencë dhe gjithëpërfshirje në vendimmarrje të organeve kolegjiale në IAL publike, por dhe paraprakisht duke konsultuar dhe cdo akt apo projektvendim me aktorët apo faktorët të interesit.</p>
Parimi 15 -Njësia Publike përdor komunikimin e jashtëm		

86	A kanë që të gjithë punonjësit mundësinë e përdorimit të emailit zyrtar?	Rregullat e komunikimit të brendshëm dhe të jashtëm; Sistemi i ruajtjes së të dhënave.	PO, gjithë punonjësit mundësinë e përdorimit të emailit zyrtar. Te dhënat në e-aktet, në sistemin SIFQ, apo në sisteme të tjera informatike janë të ruajtuara dhe të mbrojtura sipas rregullave të përcaktuara nga KM, MFE, AKSHI, Institucionet si dhe rregulloret e brendshme të institucioneve. Për sistemet e IT , sipas Vendim Nr. 673, Datë 22.11.2017 Për Riorganizimin E Agjencisë Kombëtare të Shoqërisë së Informacionit, i ndryshuar me Vendim Nr. 36, Datë 24.1.2018 , Vendim Nr. 448, Datë 26.7.2018 dhe V E N D I M Nr.495, datë 13.9.2017 PËR MIRATIMIN E RREGULLAVE TË PËRFTITIMIT TË SHËRBIMEVE PUBLIKE ELEKTRONIKE, përgjegjëse është Agjencisë Kombëtare të Shoqërisë së Informacionit.
87	A kërkon dhe analizon niveli drejtues i njësisë publike reagimet nga audiencat e synuara (p.sh. aktorët kryesorë, qytetarët, partnerët e biznesit) në lidhje me ndikimin e komunikimit? - A është informacioni i marrë i besueshëm dhe i përshatshëm? - A janë reagimet kryesore të përshkallëzuara në nivelin e duhur dhe përdoren	Dokumentimi i konsultimit publik	PO, niveli drejtues i njësisë publike kërkon dhe analizon reagimet nga audiencat e synuara, aktorët kryesorë, qytetarët, partnerët e biznesit, OJF në lidhje me ndikimin e komunikimit, është informacioni i marrë i besueshëm dhe i përshatshëm, a janë reagimet kryesore të përshkallëzuara në nivelin e duhur dhe përdoren për të përshatatur strategjitë e vazhdueshme të komunikimit. Në procesin e hartimit të akteve ligjore, bazuar në rregulloret dhe në aktet, gjithmonë ka një diskutim publik, që realizohet jo vetëm në qendër por dhe në rajone të vendit me faktorët dhe aktorët e interesit, qytetarët, OJF, e institucionet fetare.
MONITORIMI			
Monitorimi është tërësia e proceseve të rishikimit të aktivitetit të njësisë, i cili synon të ofrojë garanci të arsyeshme se aktivitetet e kontrollit funksionojnë sipas qëllimit për të cilin janë krijuar dhe mbeten eficiente me kalimin e kohës. Në kryerjen e monitorimit, titullari i njësisë, nëpunësi autorizues dhe menaxherët e tjerë, duhet t'i kushtojnë vëmendje gjendjes së Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit dhe objektivave të arritura.			
Parimi 16 - Njësia Publike përzgjedh, zhvillon dhe kryen vlerësime të vazhdueshme dhe / ose të veçanta të sistemit të kontrollit të brendshëm			
88	A keni procedurë të brendshme apo formale periodike të raportimit që rregullon zbatimin dhe monitorimin e objektivave?	Rregulloret e brendshme; Manuale të proceset të punës.	Monitorimi realizohet sipas standardeve të përcaktuara në - ligjit nr.9936, datë 26.06.2008 "Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë", - ligjit nr. 48/2014 "Për pagesat e vonuara në detyrimet kontraktore e tregtare", - vendimit nr.50, datë 5.2.2014, të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e strategjisë për parandalimin dhe shlyerjen e detyrimeve të prapambetura e të planit të veprimit", si dhe të udhëzimit nr. 5, datë 27.02.2014, të ministrit të Financave "Për shlyerjen e detyrimeve të prapambetura". - Udhëzimin nr.22, datë 17.11.2016 të Ministrit të Financave "Për procedurat standarde të monitorimit të buxhetit për njësitë e qeverisjes qendrore", më qëllim që nëpërmjet monitorimit, analizës dhe performancës financiare të shpenzimeve të buxhetit, si dhe analizave specifike për projekte apo tregues të ndryshëm të rishpërndahen fondet.
89	A monitorohet rregullisht progresi lidhur me arritjen e objektivave dhe analizohen shkaqet për dështimet e mundshme në këtë drejtim? (Lutemi përdorni rubrikën "Përgjigje e Arsytuar" për të përshkruar se si monitorohet progresi lidhur me arritjen e objektivave nga kush, për kësa shpesh, etj).	Rregulloret e brendshme; Raportet periodike.	Monitorimi kryhet nëpërmjet monitorimit dhe performancës financiare të shpenzimeve të buxhetit, analizave të zbatimit të buxhetit sipas standardeve të përcaktuara në Udhëzimin nr.22, datë 17.11.2016 të Ministrit të Financave "Për procedurat standarde të monitorimit të buxhetit për njësitë e qeverisjes qendrore", Për vitin 2019 është hartuar dhe raportuar për çdo 4-major, dhe në progresiv 8- major, dhe vjetor nga Ekipeve të Menaxhimit të Programeve për çdo program, si dhe Drejtoria e Buxhetit dhe Menaxhimit Financiar në MASR . Monitorime të veçanta realizohet sa herë të lind nevoja apo Titullari kërkon nga drejtuesit e drejtorive dhe njësitë e varësive të MASR. Në zbatim të ligjit nr.9936, datë 26.06.2008 "Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë", ligjit nr.99/2018 "Për buxhetin e vitit 2019", ligjit nr. 48/2014 "Për pagesat e vonuara në detyrimet kontraktore e tregtare", vendimit nr.50, datë 5.2.2014, të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e strategjisë për parandalimin dhe shlyerjen e detyrimeve të prapambetura e të planit të veprimit", si dhe të udhëzimit nr. 5, datë 27.02.2014, të ministrit të Financave "Për shlyerjen e detyrimeve të prapambetura", janë realizuar analiza dhe dërguar raporte dhe informacione për Titullarët dhe në Ministrinë e Financës dhe Ekonomisë për detyrimet e prapambetura të krijuara rishitazi për vitin 2018 për çdo 3-major për vitin 2019, si dhe detyrimet akumuluar deri më 31 Dhjetor 2019, Drejtorite, Institucionet, Universitetet, paraqesin raporte vjetore të punës se tyre si dhe deklaratat e Vjetore të Vlerësimit, Raporte monitorimi, si dhe raporte apo plane pune të realizuara, sipas Standardeve të përcaktuara në: - Udhëzim nr. 9, datë 20.3.2018 i Ministrit të Financave dhe Ekonomisë "Për procedurat standarde të zbatimit të buxhetit", i ndryshuar . - Udhëzimin nr. 22 datë 17.11.2016 "Për procedurat standarde të monitorimit të buxhetit në Njësitë e Qeverisjes Qendrore", - Raportet e monitorimit të buxhetit publikohen në faqen zyrtare të ministrisë të linjës, të cilat shfaqen edhe në faqen zyrtare të ministrisë përgjegjëse për financat nëpërmjet lidhjes së vendosur me faqen zyrtare të ministrisë. - Vendimi Këshillit të Ministrave nr. 781, datë 26.12.2018 "Për garantimin e transparencës në Institucionet publike të arsimit të lartë" - Urdhër i Përbashkët nr. 54, datë 30.1.2019, i ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë dhe i ministrit të Financave dhe Ekonomisë "Për miratimin e formatit të publikimit të të dhënave të detajuara mbi të ardhurat dhe shpenzimet financiare të institucioneve publike të arsimit të lartë". - Keto raporte sipas nivelit botohen në faqen zyrtare të institucionit , apo dhe në faqen e MASR https://arsimi.gov.al/buxheti-dhe-financat/ ; Raporte monitorimi, si dhe raporte apo plane pune të realizuara. -Shkresa nr. 204/1, datë 07.02.2019 dërguar në Ministrinë e Financave dhe të Ekonomisë "Informacion mbi detyrimet e prapambetura si dhe të krijuara rishitazi për vitin 2018". - Shkresa nr. 827/1, datë 25.01.2019 dërguar në Ministrinë e Financave dhe të Ekonomisë "Informacion mbi detyrimet e prapambetura si dhe të krijuara rishitazi si dhe pagesat e realizuar per likuidimine detyrimeve të vendimeve gjyqësore 2014-2018". -Shkresa nr. 4092/1, datë 11.04.2019 dërguar në Ministrinë e Financave dhe të Ekonomisë "Informacion mbi detyrimet e prapambetura si dhe të krijuara rishitazi për periudhën Janar -Mars 2019". -Shkresa nr. 6861/1, datë 02.7.2018 dërguar në Ministrinë e Financave dhe të Ekonomisë "Informacion mbi detyrimet e prapambetura si dhe të krijuara rishitazi për periudhën Janar -Qershor 2018". -Shkresa nr. 6802, datë 04.07.2019 dërguar në Ministrinë e Financave dhe të Ekonomisë "Informacion mbi detyrimet e prapambetura si dhe të krijuara rishitazi për periudhën Janar -Maj 2019". Shkresa nr. 6868/1, datë 10.07.2019 dërguar në Ministrinë e Financave dhe të Ekonomisë "Informacion mbi detyrimet e prapambetura si dhe të krijuara rishitazi për periudhën Janar --30 Qershor 2019". Shkresa nr. 0254/1, datë 10.10.2019 dërguar në Ministrinë e Financave dhe të Ekonomisë "Informacion mbi detyrimet e prapambetura si dhe të krijuara rishitazi për periudhën Janar --30 Shtator 2019"
90	A kryen rregullisht Institucioni një vetëvlerësim të sistemit të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit. (përshkruaj instrumentin që përdoret)	Pyetesori i vetëvlerësimit të sistemit të kontrollit të brendshëm	Po, Në Institucion MASR, si dhe në institucionet e sistemit të arsimit , realizohet pyetësori i vetëvlerësimit të sistemit të kontrollit të brendshëm të sistemit të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit, sipas standardeve apo formatëve të miratuar nga ministria përgjegjëse për financat. Për vitin 2019, rreth 100 institucione kanë plotësuar, pyetësori i vetëvlerësimit të sistemit të kontrollit të brendshëm të sistemit të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit, sipas standardeve apo formatëve të miratuar nga ministria përgjegjëse për financat.
91	A ka në institucion rregulla të brendshme të miratuara për monitorimin e sistemit të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit? (Nëse ka specifikojeni në rubrikën "Përgjigje e Arsytuar")	Evidentimi i rregullave të brendshme, dokumentimi përkatës	PO, standardeve të përcaktuara në : - Udhëzimin nr.22, datë 17.11.2016 të Ministrit të Financave "Për procedurat standarde të monitorimit të buxhetit për njësitë e qeverisjes qendrore", më qëllim që nëpërmjet monitorimit, analizës dhe performancës financiare të shpenzimeve të buxhetit. - Udhëzimit nr. 9, datë 20.03.2018 të Ministrit të Financave "Për procedurat standarde të zbatimit të buxhetit", i ndryshuar, - ligjit nr. 48/2014 "Për pagesat e vonuara në detyrimet kontraktore e tregtare", - vendimit nr.50, datë 5.2.2014, të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e strategjisë për parandalimin dhe shlyerjen e detyrimeve të prapambetura e të planit të veprimit", si dhe të udhëzimit nr. 5, datë 27.02.2014, të ministrit të Financave "Për shlyerjen e detyrimeve të prapambetura".
92	A ka institucioni një planë veprimi të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit, të miratuar për ecurinë e sistemit të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit? (Në rubrikën "Përgjigje e Arsytuar" specifikoni numrin dhe datën e dokumentit)	Plani i veprimit të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit	Po, në institucion ka një planë veprimi të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit, të miratuar për ecurinë e sistemit të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit. - Me Urdhër nr. 222, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e grupit për menaxhim Strategjik (GMS) në Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë (GMS)", është krijuar grupi i menaxhimit strategjik përfshin Ministrin si Kryetar, Zv/Ministrat, Sekretarin e Përgjithshëm, Sekretarin Teknik, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - Me Urdhër nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekipeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj. - http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/06/3.-2018-Drejtoria-e-Financas-Regjitri-i-Riskut-2018-Shtojca-3-DBMF-_F.N.pdf - Udhëzimi nr. 16, datë 20.07.2016, "Për përgjegjësitë dhe detyrat e koordinatorit të menaxhimit financiar"

93	A ka rekomandime specifike për sitemin e kontrollit të brendshëm të përfshirë në raportet e AB, KLSH, Drejtoria e Përgjithshme e Harmonizimit të KBFP, për këtë periudhë raportimi? Nëse ka sa prej tyre janë zbatuar më sot. (% mbi totalin e rekomandimeve)	Raporti përkatës i AB dhe KLSH; Rekomandimet e Drejtorisë së Përgjithshme të Harmonizimit të Kontrollit të Brendshëm.	<p>Po, ka rekomandime specifike për sitemin e kontrollit të brendshëm të përfshirë në raportet e AB, KLSH.</p> <p>- Akt Verifikimi nr. 1, datë 14.07.2020 sipas Autorizimit nr. 675/10, date 14.07.2020 te Kryetarit te KLSH "Verifikimi i Detyrave te lena në Raporti të KLSH vendimi nr. 159, datë 26.12.2019 të Kryetarit të KLSH (Prot hyrje 3825/1, datë 03.08.2020).</p> <p>- Raporti Përfundimtar i Auditimit dhe Rekomandimet për periudhën 30.07.2017 deri më 31.08.2019 ", shkresa përcjellëse nr. 624/6 prot, datë 24.12.2019,</p> <p>- Detyra sipas Raporti të KLSH nr. 624/6 prot, datë 24.12.2019, "Raporti Përfundimtar i Auditimit dhe Rekomandimet", të realizuara për vitin 2020,</p> <p>- Shkresa e MASR nr.1240/1, datë 18.02.2020 është dërguar NJVV "Mbi masat e mara për zbatimin e rekomandimeve të KLSH nr. 624/6 prot, datë 24.12.2019".</p> <p>- Raporti i DAB nr. 1011, prot , date 12.2.2021 "Dërgohet raporti përfundimtar i auditit te realizuara ne DBMF ne MASR"</p>
91	Në cilësimin e një njësie varësie, a raportoni vazhdimisht tek njësi qendrore për ndjekjen e rekomandimeve të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit dhe të		Po, Në cilësimin e një njësie varësie, raportohen vazhdimisht tek njësi qendrore për ndjekjen e rekomandimeve të Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit dhe të nevojia që ka në lidhje me këtë fushë,
94	Si realizohet mbikqyrja nga ana e Titullarit / NA të institucionit për zbatimin e rekomandimeve të dhëna mbi fushën e Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit?	Evidenca e dokumentit të mbajtur	Mbiqyrja nga ana e Titullarit / NA të institucionit për zbatimin e rekomandimeve të dhëna mbi fushën e Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit, realizohet nëpërmjet informacione specifike, Memo të përgatitura për masat e mara për të ndryshuar, akte nënligjore dhe rregullore, plane specifike pune, ngritja e grupeve të punës me qëllim që rishikojne situatën aktuale dhe zgjidhin apo vendosin rregulla të qarta e transparentë në fushën e menaxhimit financiar dhe kontrollit. (Shif listen e akteve ligjore dhe nënligjore te rishikuara gjate vitit 2020, pjese e delraratet se Nepunesit Autorizues te MASR)
95	A janë aktivitetet e vlerësimit të njësisë në përputhje me burimet dhe të përshtatshme për të përmbytur qëllimet e tyre?	Planet e Menaxhimit dhe Raportet e Zbatimit; Indikatorët e performancës;	<p>Po, aktivitetet e vlerësimit të njësisë janë në përputhje me burimet dhe të përshtatshme për të përmbytur qëllimet e tyre.</p> <p>Po, - Deklarata e Misionit të MASR-it për vitin 2020, është hartuar në dokumentin e PBA 2021-2023, sipas objektivave të përcaktuara në Vendimin nr. 11, datë 11.1.2016 të Këshillit të Ministrave , Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 të Këshillit të Ministrave, Vendimin nr. 74, datë 27.1.2016 të Këshillit të Ministrave, sipas standardeve të përcaktuara në Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 "Për procedurat standarde të përgatitjes së programit buxhetor afatmesëm".</p> <p>- Me Urdhrin nr. 222, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e grupit për menaxhim Strategjik (GMS) në Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë (GMS)", është krijuar grupi i menaxhimit strategjik përfshin Ministrin si Kryetar, Zv/Ministrat, Sekretarin e Përgjithshëm, Sekretarin Teknik, si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj.</p> <p>- Me Urdhrin nr. 222/1, datë 12.04.2019 të Ministrit të Arsimit Sportit dhe Rinisë "Për krijimin e ekepeve të menaxhimit të programeve buxhetore për hartimin e planit afatmesëm buxhetor për periudhën 2019-2021 ", si dhe anëtarë të tjerë të cilët janë Drejtorët e Drejtorive në MASR, si dhe drejtues të institucioneve arsimore nacionale ASCAL, AKKSHI, IZHA, ISHA, Agjencia për Rininë, etj.</p> <p>- Hartimi i projektbuxhetit për periudhën afatmesme 2021-2023, sipas objektivave të përcaktuara në Vendimin nr. 11, datë 11.1.2016 të Këshillit të Ministrave , Vendimin nr. 710, datë 1.12.2017 të Këshillit të Ministrave, Vendimin nr. 74, datë 27.1.2016 të Këshillit të Ministrave, si standardeve të Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 te Ministrin te Financave dhe Ekonomisë; në Udhëzimi Plotësues, nr. 28, datë 10.7.2020 "Mbi përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2021-2023", , si dhe tavanet e miratuara me Vendimit nr. 577, datë 22.7.2020 të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e taveve përfundimtare të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023".</p> <p>- Faza e Parë, përgatitore "Për miratimin e taveve përgatitore të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023", nuk është realizuar për shkak të situatë COVID-19, shif VKM .</p> <p>- Faza e Dytë, Maj- Shtator 2020 . Shkresa e MASR dërguar ne MFE nr. 4117/1, datë 01.09.2020 hartuar sipas standardeve te Udhëzimit nr.7, datë 28.2.2018 te Ministrin te Financave dhe Ekonomisë. Vendimit nr. 577, datë 22.07.2020 të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e taveve përfundimtare të shpenzimeve të programit buxhetor afatmesëm 2021-2023", si dhe tënë Udhëzimi Plotësues, nr. 28, datë 10.7.2020 "Mbi përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2021-2023".</p> <p>-Shkresa e MASR nr. 3085, datë 08.09.2020 dërguar ne MFE "Per përditësimin e përdoruesve të të dhënave në sistemin AFMIS të MFE"</p> <p>- Kërkesat Shtese per Fonde 2021-2023, Faza e Dyte, Maj- Shtator 2020 të vitit financiar Shkresa e MASR dërguar ne MFE nr. 4117/2, datë 14.9.2020. ; http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/10/Shkrese-2-MFE-Kerkesat-shtese-per-buxhetin-2021-PBA-2021-2023-dt-nr.-4117-2-dt-14.9.2020.pdf</p> <p>- Faza e Tretë, MASR dërguar ne MFE nr. 6818/1, datë 29.12.2020. "Mbi përditësimin e të dhënave në sistemin AMFIS për fazën e tretë të PBA 2021-2023, si dhe detajimin e fondeve të miratuara për vitet 2021-2023", mbështetur ne taveve buxhetore te miratuara me ligjin Vjetor te buxhetit nr.137/2020 "Per buxhetin e vitit 2021", si Udhëzim nr. 9, datë 20.3.2018 i Ministrin te Fiancave dhe Ekonomisë "Për procedurat standarde të zbatimit të buxhetit", i ndryshuar .</p> <p>http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2020/10/08_2020-Relacion_Tavanet_PBA_-2021-2023-Final-_FN-dt-01.09.2020-FN.pdf</p>
96	A kryen auditimi i brendshëm në mënyrë të rregullt vlerësime specifike për sistemet e kontrollit të brendshëm? A siguron për titullarin e njësisë publike një informacion të pavarur për sistemet e kontrollit të brendshëm të njësisë publike?	Vlerësimi i riskut të auditimit të brendshëm Raporti i auditimit të brendshëm dhe raporti vjetor duke përfshirë edhe opinionin vjetor	Po, Në MASR sipas organikës funksionale të miratuar funksionon dhe Drejtoria e Auditimit të Brendshëm, Drejtori e cila kryen auditimi i brendshëm në mënyrë të rregullt vlerësime specifike për sistemet e kontrollit të brendshëm. DAB, siguron për titullarin e njësisë publike një informacion të pavarur për sistemet e kontrollit të brendshëm të njësisë publike, dhe dergon tek Titullaret raporte dhe analiza per

Parimi 17 Njësia Publike vlerëson dhe komunikon mangësitë			
97	A i raporton personeli çështjet e kontrollit të brendshëm përmes linjave të raportimit të përcaktuara për palët e duhura të brendshme dhe të jashtme, në kohën e duhur për t'i mundësuar njësishë publike që të vlerësojë menjëherë ato çështje?	Reportet, ankesat për çështjet konfidenciale; Regjistri i incidenteve; Regjistri i përjashtimeve dhe ngjarjeve të mospërputhjes.	PO, Drejtoria e Përgjithshme e Shërbimeve / Sektori i personelit, për çështjet e kontrollit të brendshëm raportohen , përmes linjave të raportimit të përcaktuara për palët e duhura të brendshme dhe të jashtme, në kohën e duhur për t'i mundësuar njësishë publike që të vlerësojë menjëherë ato çështje.
98	A ndërmerri niveli drejtues i njësishë publike veprime të përshtatshme dhe në kohën e duhur, për të analizuar dhe korrigjuar mangësitë e raportuara nga personeli, funksionin e auditimit të brendshëm, aktivitetet e monitorimit të brendshëm dhe të jashtëm financiar dhe jofinanciar?	Rendi i ditës dhe procesverbalet e mbledhjeve të menaxhmentit; Planet e veprimit; Programet për përmirësimin e cilësisë.	PO, Titullarët , niveli drejtues i njësishë publike, ndërmerri veprime të përshtatshme dhe në kohën e duhur, për të analizuar dhe korrigjuar mangësitë e raportuara nga personeli/institucioni, dhe nëpërmjet funksionit të auditimit të brendshëm, aktivitetet të monitorimit të brendshëm dhe të jashtëm financiar dhe jofinanciar, inspeksionit financiar apo dhe veprimtarisë së Kontrollit të Lartë të Shtetit, ndërmerren hapat e duhur ligjorë për përmirësimin e cilësisë.
99	A monitoron niveli drejtues i njësishë publike statusin e veprimeve korrigjuese në mënyrë që ato të përfundojnë në kohën e duhur dhe të sjellin rezultat in e pritur (p.sh. rekomandimet e auditimit të brendshëm ose rezultatet e aktivitetet e monitoruese)?	Regjistri i rekomandimeve; Dokumentacioni për statusin e veprimeve përcjellëse; Raporti i vjetor i auditorit të brendshëm.	Po, Titullari dhe NA i MASR mer opinionin në formë MEMO, "Mbi Problematikën apo informacione mbi performancën e Institucioneve", ose opinion mbi performancën e institucionit në mënyrë të pavarur nga menaxherët të niveleve, si Drejtues i Përgjithshëm, Drejtor Drejtorie , drejtues të ekupeve të menaxhimit apo drejtues të Grupeve të punës apo Monitorimit sipas problematikave të konstatuara. Titullari dhe NA kanë në dispozicion edhe opinionin dhe raportet nga auditimi i brendshëm, auditimi i jashtëm apo dhe raportet e vlerësime të pavarura nga organizatat tjera ndërkombëtare (sipas rastit për projekte të vecanta apo projekte pilot). - Akt Verifikimi nr. 1, datë 14.07.2020 sipas Autorizimit nr. 675/10, date 14.07.2020 të Kryetarit të KLSH "Verifikimi i Detyrave të lena në Raporti të KLSH vendimi nr. 159, datë 26.12.2019 të Kryetarit të KLSH (Prot hyrje 3825/1, datë 03.08.2020). - Raporti Përfundimtar i Auditimit dhe Rekomandimet për periudhën 30.07.2017 deri më 31.08.2019 ", shkresa përcjellëse nr. 624/6 prot, datë 24.12.2019, - Detyra sipas Raporti të KLSH nr. 624/6 prot, datë 24.12.2019, "Raporti Përfundimtar i Auditimit dhe Rekomandimet", të realizuara për vitin 2020, - Shkresa e MASR nr.1240/1, datë 18.02.2020 është dërguar NJVV "Mbi masat e mara për zbatimin e rekomandimeve të KLSH nr. 624/6 prot, datë 24.12.2019".

http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/10/08_F-2- Prog-PM- Shpenz_Inv_PBA- 2020-2022-FN_10.08.2019.pdf;
http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/10/08_F-2- Programi-A-Baze_Shpnoz_Inv_PBA- 2020-2022-FN_10.08.2019.pdf;
http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/10/08_F-2- Programi-Arsimi-i-Mesem-Shpenz_Inv_PBA- 2020-2022-FN_10.08.2019.pdf;
http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/10/08_F-2- Programi-Arsimi-i-Larte-Shpenz_Inv_PBA- 2020-2022-FN_10.08.2019.pdf;
http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/10/08_F-2- Programi-Kerkim-Shkencor-Shpenz_Inv_PBA- 2020-2022-FN_10.08.2019.pdf;
http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/10/08_F-2- Programi-Sportit-dhe-Rinise-Shpenz_Inv_PBA- 2020-2022-FN_10.08.2019.pdf;
http://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/07/02019-Min-Fin_Relacion_Tavanet_PBA- 2020-2022-dt-01.05.2019-FN.pdf
<http://arsimi.gov.al/buxheti-dhe-financat/>

Publikimi u krye me sukses. Ju mund ta kontrolloni atë në menu-në Ministria/Buxheti dhe Financat (<https://arsimi.gov.al/buxheti-dhe-financat/>), në link-et e mëposhtme:

https://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/02/Buxheti-i-shpenz-korente-2020-2021_sgr-nr-22760_264-dt-7.2.2019_2.pdf
https://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/02/Buxheti-ishpenz-kapital-vitit-2019-2021-shkr-nr.-22760_269-dt-7.2.2019_2.pdf
https://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/02/Buxheti-2019-shpenz-korente-shkr-nr.-22760_99-dt-17.01.2019-MFE-1.pdf
<https://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/02/KZHR-2-VENDIMI-7-8-9-FLZ-NR-71-2018-1.pdf>
<https://arsimi.gov.al/ep-content/uploads/2019/02/Vendim-i-Komiteti-Zhvillimit-Rajoneve-nr-12-date-18-10-2018-1.pdf>
 FONDET E DETAJUARA, SIPAS PROGRAMEVE BUXHETORE, ARTIKUJVE BUXHETORE SI DHE KODEVE TË PRODUKTEVE PËR VITIN 2021
 FONDET E DETAJUARA, SIPAS PROGRAMEVE BUXHETORE, ARTIKUJVE BUXHETORE SI DHE KODEVE TË PRODUKTEVE PËR VITIN 2020
 FONDET E DETAJUARA, SIPAS PROGRAMEVE BUXHETORE, ARTIKUJVE BUXHETORE SI DHE KODEVE TË PRODUKTEVE PËR VITIN 2019.