

NJËSIA E AUDITIMIT TË BRENDSHËM NË: Ministrinë e Arsimit Sportit dhe Rinisë

Pasqyra 1

Vlerësimi i nivelit të riskut për subjektet, për vitin 2020

Nr	Subjekte për tu audituar	Fusha për tu audituar	VLERËSIMI I PËRGJITHSHËM I RISKUT		
			I lartë	I mesëm	I ulët
a.	1	2	3	4	5
1	Universiteti Korçë	<i>Sistemi i pagave dhe shperblimeve, Hartimi e zbatimi i buxhetit, Prokurimi i fondeve publike, Perdorimi i fondeve per bursat, Realizimi i normave te ngarkeses mesimore</i>	I larte		
2	Universiteti Gjirokastrë	- " -	I larte		
3	Universiteti Elbasan	- " -	I larte		
4	Universiteti i Arteve Tiranë	- " -		I mesëm	
5	Un. i Sporteve Tiranë	- " -	I larte		

6	<b>I. Drejtoria Rajonale Arsimore Durres</b>	<i>Vlerësimi Sisistemit te KB, Strukturat organike dhe sistemi pagave dhe sig.shoqerore. Planifikimi dhe realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike. Perdorimi i fondeve per subvencionin e librit. Funksionimi i Portalit "Mesues për Sqiperine. Invetaret ekonomik</i>		I mesem	
7	- Zyra Vendore Arsimore Bulqize	<i>Planifikimi dhe Realizimi i normave mesimore, levizjet paralele te punonjesve, listeprezencat e pjesemarrjes ne pune dhe transportit mesues-nxenes.Sistemi i pagave sig.shoqerore. Invetaret ekonomik. Prokurimet e vogla.</i>		I mesem	
8	- Zyra Vendore Arsimore Mat	"		I mesem	
9	- Zyra Vendore Arsimore Klos	"		I mesem	
10	- Zyra Vendore Arsimore Shijak	"		I mesem	
11	- Zyra Vendore Arsimore Kavaje	"		I mesem	
12	- Zyra Vendore Arsimore Vore	"		I mesem	
13	- Zyra Vendore Arsimore Rrogozhine	"		I mesem	
14	- Zyra Vendore Arsimore Diber	"		I mesem	
15	- Zyra Vendore Arsimore Kruje	"		I mesem	
16	- Zyra Vendore Arsimore Kamez	"		I mesem	
17	- Zyra Vendore Arsimore Durres	"		I mesem	
18	- Zyra Vendore Arsimore Tirane	"		I mesem	

19	<b>II. Drejtoria Rajonale Arsimore Fier</b>	<i>Vlerësimi Sisistemit te KB, Strukturat organike, sistemi pagave dhe sig.shoqerore. Planifikimi dhe realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike. Perdorimi i fondeve per subvencionin e librit. Funksionimi i Portalit "Mesues për Sqiperine. Invetaret evlerave materiale</i>		I mesem	
20	-Zyra Vendore Arsimore Patos	<i>Planifikimi dhe Realizimi i normave mesimore, levizjet paralele te punonjesve, listeprezencat e pjesemarrjes ne pune dhe transportit mesues-nxenes.Sistemi i pagave sig.shoqerore. Invetaret e vlerave materiale. Prokurimet e vogla.</i>		I mesem	
21	- Zyra Vendore Arsimore Roskovec	"		I mesem	
22	- Zyra Vendore Arsimore Divjake	"		I mesem	
23	- Zyra Vendore Arsimore Mallakaster	"		I mesem	
24	- Zyra Vendore Arsimore Selenice	"		I mesem	
25	- Zyra Vendore Arsimore Delvine-Finiq	"		I mesem	
25	- Zyra Vendore Arsimore Girokaster-Libohove-Dropull	"		I mesem	
27	- Zyra Vendore Arsimore Tepelene- Memaliaj	"		I mesem	
28	- Zyra Vendore Arsimore Permet-Kelcyre	"		I mesem	
29	- Zyra Vendore Arsimore Sarande-Konispol	"		I mesem	
30	- Zyra Vendore Arsimore Lushnje	"		I mesem	
31	- Zyra Vendore Arsimore Vlore-Himare	"		I mesem	
32	- Zyra Vendore Arsimore Fier	"		I mesem	

33	<b>III. Drejtoria Rajonale Arsimore Korce</b>	<i>Vlerësimi isistemit te KB, Strukturat organike dhe sistemi pagave dhe sig.shoqerore. Planifikimi dhe realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike. Perdorimi i fondeve per subvencionin e librit. Funksionimi i Portalit "Mesues për Sqiperine. Invetaret ekonomik</i>		I mesem	
34	- Zyra Vendore Arsimore Ura Vajgujore	<i>Planifikimi dhe Realizimi i normave mesimore, levizjet paralele te punonjesve, listeprezencat e pjesemarrjes ne pune dhe transportit mesues-nxenes.Sistemi i pagave sig.shoqerore. Invetaret ekonomik. Prokurimet e vogla.</i>		I mesem	
35	- Zyra Vendore Arsimore Kucove	"		I mesem	
36	- Zyra Vendore Arsimore Cerrik	"		I mesem	
37	- Zyra Vendore Arsimore Belsh	"		I mesem	
38	- Zyra Vendore Arsimore Peqin	"		I mesem	
39	- Zyra Vendore Arsimore Gramsh	"		I mesem	
40	- Zyra Vendore Arsimore Librazhd	"		I mesem	
41	- Zyra Vendore Arsimore Perrenjas	"		I mesem	
42	- Zyra Vendore Arsimore Maliq	"		I mesem	
43	- Zyra Vendore Arsimore Kolonje	"		I mesem	
44	- Zyra Vendore Arsimore Devoll	"		I mesem	
45	- Zyra Vendore Arsimore Skrapar-Polican	"		I mesem	
46	- Zyra Vendore Arsimore Berat	"		I mesem	
47	- Zyra Vendore Arsimore Korce-Pustec	"		I mesem	

48	- Zyra Vendore Arsimore Pogradec	"		I mesem	
49	- Zyra Vendore Arsimore Elbasan	"		I mesem	
50	<b>IV. Drejtoria Rajonale Arsimore Lezhe</b>	<i>Vlerësimi Sisistemit te KB, Strukturat organike, sistemi pagave dhe sig.shoqerore. Planifikimi dhe realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike. Perdorimi i fondeve per subvencionin e librit. Funksionimi i Portalit "Mesues për Sqiperine. Inventaret evlerave materiale</i>		I mesem	
51	- Zyra Vendore Arsimore Has	<i>Planifikimi dhe Realizimi i normave mesimore, levizjet paralele te punonjesve, listeprezencat e pjesemarrjes ne pune dhe transportit mesues-nxenes.Sistemi i pagave sig.shoqerore. Inventaret ekonomik. Prokurimet e vogla.</i>		I mesem	
52	- Zyra Vendore Arsimore Tropoje	"		I mesem	
53	- Zyra Vendore Arsimore Mirdite	"		I mesem	
54	- Zyra Vendore Arsimore Malesi e Madhe	"		I mesem	
55	- Zyra Vendore Arsimore Vau Dejes	"		I mesem	
56	- Zyra Vendore Arsimore Puke -Fushe Arrez	"		I mesem	
57	- Zyra Vendore Arsimore Kukes	"		I mesem	
58	- Zyra Vendore Arsimore Lezhe	"		I mesem	
59	- Zyra Vendore Arsimore Kurbin	"		I mesem	
60	- Zyra Arsimore Shkoder	"		I mesem	

61	Agj. Sherbimit të Sporteve	<i>Sistemi i pagave Perdorimi i grantit nga buxheti, ,Pagesat dhe shperblimet per trainere dhe sportiste</i>			I ulet
62	Qendra e Sherbimeve Arsimore	<i>Strukturat dhe Sistemi pagave, realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike</i>		I mesem	
63	Agj. Sigurimit te cilesis në arsimin p/univ.	<i>Strukturat dhe Sistemi pagave, realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike, Perdorimi i fonde nga projektet. Pagesat per dietat</i>		I mesem	
64	Akademia e Studimeve Albanologjike	<i>Strukturat dhe Sistemi pagave, Realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike, Perdorimi i fondeve nga projekte, Fondet per monumentet e kultures</i>	I larte		
65	Agj. Sigurimit te cilesis në arsimin e larte	<i>Strukturat dhe Sistemi pagave, realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike.</i>		I mesëm	
66	Sherbimi Kombetar i Rinisë	<i>Paga, Sg.shoqerore, Shpenzime operative, Procedurat e projekeve</i>		I mesem	
67	Instituti i femive qe nuk shikojnë	<i>Paga, Sg.shoqerore, Shpenzime operative, Blerjet e vogla</i>		I mesëm	
68	Instituti i femive qe nuk shikojnë	<i>Paga, Sg.shoqerore, Shpenzime operative, Blerjet e vogla</i>		I mesem	
69	Agj. Komb. Kerkimit Shkencor dhe Inovacionit	<i>Paga, Sg.shoqerore, Shpenzime operative, Procedurat e projekeve</i>		I mesëm	

70	Dr. Prgj. Arsimit Parauniversitar	<i>Vlerësimi Sisistemit te KB, Strukturat organike dhe sistemi pagave. Planifikimi dhe realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike. Funksionimi i Portalit "Mesues për Sqiperine. Invetaret e vlerave materiale</i>		I mesem	
71	Federatat Sportive	<i>Strukturat dhe Sistemi pagave, realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike.</i>			
72	Komiteti Olimpik Kombëtar Shqiptar	<i>Strukturat dhe Sistemi pagave, realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike.</i>		I mesem	
73	Ministria Arsimit, Sportit dhe Rinise	<i>Vlerësimi i sistemit të kontrollit të brendshëm. Hartimi e zbatimi buxhetit, Prokurimi i fondeve publike. Inventarizimi i aseteve,</i>		I mesem	

**Drejtuesi i NJAB**  
**Skënder Jaku**

Nr	SUBJEKTE TË SYNUARA PËR TU AUDITUAR SIPAS VITEVE					
	Viti planifikuar 2020	Niveli i Riskut (V. planifikuar)	Viti I planif+1 2021	Niveli i Riskut (V. planif.+1)	Viti I planif+2 2022	Niveli i Riskut (V. planif.+2)
a.	1	2	3	4	5	6
1	ZVA Vlorë	I mesëm	Universiteti Gjirokastër	I lartë	II. Drejtoria Rajonale Arsimore Fier	I mesëm
2	ZVA Korçë	I mesëm	Universiteti i Sporteve	I lartë	-Zyra Vendore Arsimore Patos	I mesëm
3	ZVA Gjirokastër	I mesëm	I. Drejtoria Rajonale Arsimore Durres	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Roskovec	I mesëm
4	ZVA Librazhd	I lartë	- Zyra Vendore Arsimore Bulqize	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Divjake	I mesëm
5	Instituti i fëmijeve qe nuk shikojnë	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Mat	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Mallakaster	I mesëm
6	Instituti i fëmijeve qe nuk dëgjojnë	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Klos	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Selenice	I mesëm
7	Agj. Komb. Kerk. Shk. dhe In.	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Shijak	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Delvine-Finiq	I mesëm
8	ZVA Berat	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Kavaje	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Girokaster-Libohove-Dropull	I mesëm
9	ZVA Lezhë	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Vore	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Tepelene- Memaliaj	I mesëm
10	ZVA Sarandë	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Rrogozhine	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Permet-Kelcyre	I mesëm
11	ZVA Devoll	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Diber	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Sarande-Konispol	I mesëm
12	ZVA Pogradec	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Kruje	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Lushnje	I mesëm
13	ZVA Pukë	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Kamez	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Vlore-Himare	I mesëm
14	Universiteti Elbasan	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Durres	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Fier	I mesëm
15	Sherbimi Kombetar i Rinisë	I mesëm	- Zyra Vendore Arsimore Tirane	I mesëm	Agj. Sig. Cilesise ne Arsimin p/universitar	I mesëm
16	Ak. e Studimeve Albanologjike	I mesëm	MASR (Drejtoria e Sherbimeve)	I mesëm	Agj. Sig. Cilesise ne Arsimin e Larte	I mesëm
17	Universiteti i Arteve Tiranë	I mesëm	Federatat Sportive	I mesëm	Universiteti Elbasan	I lartë
18				I ulet	Dr. Prgj. Arsimit Parauniversitar	I mesëm
<b>SH</b>	<b>17</b>		<b>18</b>		<b>18</b>	

Drejtuesi i NJAB

**Skënder Jaku**



Plani i angazhimeve të NJAB për vitin 2020

Nr	Subjekte të synuara për tu audituar	Fusha për tu audituar	Auditime Gjithsej  (4.1+4.2+4.3+4.4+4.5+4.6)	Shërbimet e Sigurisë					Shërbimet e konsulentëve	Grupi i Auditimit (nr.auditues)
				A. të përputhshmërisë	A. të performancës	Financiare	A.tek.Informacionit	A. të kombinuara		
a.	1	2	3	4.1	4.2	4.3	4.4	4.5	4.6	5
1	ZVA Vlorë	<i>Strukturat organike, sistemi pagave dhe sig.shoqerore. Planifikimi dhe realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike. Perdorimi i fondeve per subvencionin e librit. Funksionimi i Portalit "Mesues për Sqiperine. Invetaret ekonomik</i>	1					1		2
2	ZVA Korçë	"	1					1		2
3	ZVA Gjirokastrë	"	1					1		2
4	ZVA Librazhd	"	1					1		2

5	Instituti I fëmijeve qe nuk shikojnë	<i>Paga, Sg.shoqerore, Shpenzime operative, Blerjet e vogla</i>	1					1		2
6	Instituti I fëmijeve qe nuk dëgjojnë	"	1					1		2
7	Agj. Komb. Kerk. Shk. Inovacionit	<i>Paga, Sg.shoqerore, Shpenzime operative, Procedurat e projekeve</i>	1					1		2
8	ZVA Berat	<i>Strukturat organike, sistemi pagave dhe sig.shoqerore. Planifikimi dhe realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike. Perdorimi i fondeve per subvencionin e librit. Funksionimi i Portalit "Mesues për Sqiperine. Invetaret ekonomik</i>	1					1		2
9	ZVA Lezhë	"	1					1		2
10	ZVA Sarandë	"	1					1		2
11	ZVA Devoll	"	1					1		2
12	ZVA Pogradec	"	1					1		2
13	ZVA Pukë	"	1					1		2

14	Universiteti Elbasan	<i>Sistemi i pagave dhe shperblimeve, Hartimi e zbatimi i buxhetit, Prokurimi i fondeve publike, Perdorimi i fondeve per bursat, Realizimi i normave te ngarkeses mesimore</i>	1					1		2
15	Sherbimi Kombetar i Rinisë	<i>Paga, Sg.shoqerore, Shpenzime operative, Procedurat e projekeve</i>	1					1		2
16	Ak. e Studimeve Albanologjike	<i>Strukturat dhe Sistemi pagave, Realizimi i buxhetit, Prokurimi fondeve publike, Perdorimi i fondeve nga projekte, Fondet per monumentet e kultures</i>	1					1		2
17	Universiteti i Arteve Tiranë	<i>Sistemi i pagave dhe shperblimeve, Hartimi e zbatimi i buxhetit, Prokurimi i fondeve publike, Perdorimi i fondeve per bursat, Realizimi i normave te ngarkeses mesimore</i>	1					1		2
<b>SHUMA</b>			17	0	0	0	0	17	0	34

**Drejtuesi i NJAB**  
**Skënder Jaku**

Planifikimi vjetor i nevojave për trajnim të NJAB për vitin 2020

<b>Nr</b>	<b>TEMATIKA E IDENTIFIKUAR PËR TRAJNIM</b>	<b>Pjesëmarrës në trajnim (nr.personave)</b>	<b>Periudha (gjatë vitit)</b>	<b>Kohezgjatja e trajnimit (në ditë)</b>
<b>a.</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Vleresimi i riskut	5	Maj	5
2	Trajnime, per auditime në IT	4	Shtator	3
3	Kryerja ne praktike e angazhimit te auditimit	4	Tetor	3
4	Sigurimi I cilesise ne auditim	1	Tetor	5
	<b>SHUMA</b>			

**Drejtuesi i NJAB**  
**Skënder Jaku**

Planifikimi vjetor i buxhetit dhe shpërndarja e burimeve të NJAB për vitin 2020

Nr	BURIMET E PLANIFIKUARA			Nr	BUXHETI I PLANIFIKUAR	
	Shpërndarja e Burimeve Njerëzore të NJAB	Ditë për tregues	Përlllogaritja e burimeve		Treguesit e Kostos së Burimeve Njerëzore të NJAB	Plani
	1	2	3		1	2
1	Koha maksimale e vlefshme	1360	52 jave X 5 dite x 5 punonjes	1	Buxheti Gjithsej	8100
2	Pushime Vjetore	100	4 jave X 5 punonjes	2	Paga dhe Sig.Shoqërore	5000
3	Dite pushimi (Festa Zyrtare)	40	8 dite X 5 punonjes	3	Shpenzime Udhëtimi & Dieta	2800
4	Pushime për arsye shëndetësore	20	4 dit X 5 punonjes	4	Të tjera	300
5	Angazhime në trajnime	50	5 punonjes X 10 dite	5	Numri i Punonjësve	5
6	Angazhime në mbledhje/takime	15	1 punonjes	6	Kosto për Person (1/5)	1620
7	Rezerva të Planifikuara (të papritura)	20				
	<b>TOTALI</b>		<b>260/ditë/person</b>			

Drejtuesi i NJAB Skënder Jaku

