



kopje



REPUBLIKA E SHQIPERISË

UNIVERSITETI POLITEKNIK I TIRANËS  
REKTORATI  
ADMINISTRATORI

KARTELË SHQËRUESE E PRAKTIKËS

Dërgues Kontrolli i Lartë i Shtetit

Nr.Prot. 2490, Data 03. 11. 2022

Shkurtimi i lëndës Dërgohet Raporti Përfundimtar i Auditimit të performancës së "Performancave të Universiteteve publike gjatë periudhës së pandemisë"

|                                   |                                 |
|-----------------------------------|---------------------------------|
| Për trajtim nga:                  | <u>E. Nalcedo</u>               |
| (struktura të tjera të ngarkuara) | <u>Administratori i Shtetit</u> |
| Me porosi:                        |                                 |

Afati:  Normal (7ditë)  Prioritet (3ditë)  Urgjent (brenda ditës)  Pa afat/për dijeni  Tjetër (\_\_\_\_ ditë)

Data 3.11.2022

Nënshkrimi: (TITULLARI) \_\_\_\_\_

Marrë në dorëzim: \_\_\_\_\_

Nënshkrimi \_\_\_\_\_

Kalon për trajtim (struktura): \_\_\_\_\_

Me porosinë: \_\_\_\_\_

Marrë në dorëzim: \_\_\_\_\_

Nënshkrimi \_\_\_\_\_

Kalon për trajtim (struktura): \_\_\_\_\_

Me porosinë: \_\_\_\_\_

Marrë në dorëzim: \_\_\_\_\_

Nënshkrimi \_\_\_\_\_

Kalon për trajtim (struktura): \_\_\_\_\_

Me porosinë: \_\_\_\_\_

Trajtimi i materialit përfundimtar më: \_\_\_\_\_ Specialisti

Trajtimi i materialit pranuar më: \_\_\_\_\_ Eprori

Trajtimi i materialit miratuar më: \_\_\_\_\_ Eprori

Trajtimi i materialit miratuar më: \_\_\_\_\_ Eprori



REPUBLIKA E SHQIPËRISË  
KONTROLLI I LARTË I SHTETIT  
KRYETARI

Nr.103/24 Prot.

Tiranë, më 01.11 /2022

**Lënda:** Dërgohet Raporti Përfundimtar i Auditimit të Performancës “Performanca e Universiteteve publike gjatë periudhë së pandemisë”.

**Drejtuar:** **Z. Andrea MALIQARI**  
**REKTOR**  
**UNIVERSITETI POLITEKNIK**

**TIRANË**

Nga auditimi i ushtruar në subjektet: Ministria e Arsimit dhe Sporteve, Universitetin Politeknik të Tiranës, Universiteti “Aleksandër Xhuvani” Elbasan, Universiteti “Fan S. Noli” Korçë, Universiteti “Ismail Qemali” Vlorë dhe Universiteti “Eqrem Çabej” Gjirokastrë, sipas programit të auditimit nr. 103/6 prot, datë 29.03.2022 të miratuar nga Kryetari i Kontrollit të Lartë të Shtetit, për periudhën e veprimtarisë nga data 01.01.2019 deri më datën 31.12.2021, u konstatuan disa mangësi dhe shkelje të akteve ligjore e nënligjore në fuqi, të cilat më hollësisht janë trajtuar në Raportin Përfundimtar të Auditimit, bashkëlidhur kësaj shkresë. Bazuar në nenet 6, 15, 25 dhe 30 të ligjit nr. 154/2014 datë 27.11.2014 “Për Organizimin dhe Funkcionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit”, si dhe Vendimin nr.206, datë 26/10/2022, të Kryetarit të KLSH-së, për përmirësimin e gjendjes, ju njohim me mesazhin e auditimit si dhe ju rekomandojmë zbatimin e masave të mëposhtme:

#### **A. MESAZHI I AUDITIMIT**

Institucionet e arsimit të lartë (IAL) për t’iu përgjigjur situatës së krijuar nga pandemia Covid 19 dhe pamundësisë së krijuar nga zbatimi i kërkesave të Ligjit Nr. 80/2015 për përjashtimin e formës së studimeve në distancë, u ballafaquan me nevojën për përdorimin efektiv të platformave elektronike dhe familjarizimin e thelluar me teknologjinë e informacionit dhe komunikimit (TIK), me qëllim realizimin me sukses dhe pa pengesa të proceseve mësimore on-line. Mospërdorimi i mëparshëm i kësaj forme studimi në distancë, e ka vendosur arsimin tonë të lartë jo në linjë me standartet mësimore ndërkombëtare të e-learning. Mungesa e këshillave studentorë në ndonjë IAL, apo pasiviteti i tyre në IAL-et e tjerë, i la studentët pa një përfaqësim të zëshëm të shqetësimeve dhe problemeve me të cilat ata u ndeshën gjatë pandemisë.

Procesi mësimor on-line shfaq mangësi në drejtim të pamundësisë për t'u monitoruar dhe si pasojë për t'u matur saktësisht edhe cilësia e tij. Në asnjë rast nuk u hartua dhe miratua rrjedha e dokumentuar e aktiviteteve nga fillimi deri në përfundim të tyre, që synon të ripërshkojë të gjitha veprimtaritë individuale dhe vendimmarrjen lidhur me to, sa i takon procesit mësimor on-line. Konkretisht, monitorimi i oreve të mësimi, u bazua tek **vetëdeklarimi** i secilit pedagog pas zhvillimit të procesit mësimor. Mungesa e gjurmëve të auditimit për zhvillimin e procesit mësimor on-line, nuk arriti të sigurojë dokumentimin e plotë të operacioneve në formë të tillë që t'u mundësonte audituesve të brendshëm, të jashtëm dhe autoriteteve mbikëqyrëse të kuptonin mjedisin e kontrollit në universitete.

Për përzgjedhjen e platformës on-line, nuk u bë asnjë analizë nevojash që të niste nga departamentet respektive, në lidhje me kapacitetet që duhet të kishin klasat virtuale; nevojës ose jo për punë laboratorike; volumit të detyrave, etj. Si pasojë e sa më sipër, rezultoi se universitetet aplikuan disa platforma (shpesh të perzgjedhura individualisht nga pedagogët) si Google-classroom, Teams dhe Zoom, të cilat nisur edhe nga përgjigjet e pyetësorëve paraqitën vazhdimisht problematika teknike.

Universitetet nuk arritën të prioritarizonin buxhetet në funksion të orientimit të fondeve karshi nevojave që diktoi pandemia, duke bërë që rreth 20-30% e fondeve buxhetore të tyre, të "digjeshin" dhe të mos përdreshin.

## **1.1. A KA QENË I PLOTË DHE EFEKTIV KUADRI RREGULATOR PËR PËRBALLIMIN E SITUATËS SË KRIJUAR PREJ PANDEMISË COVID 19?**

*1.1.1 A janë zbatuar politikat, aktet ligjore dhe nënligjore të dala, si dhe udhëzimet e Komitetit të ekspertëve?*

### **Gjetja nga auditimi:**

1. IAL-et duke mos njohur Rezolutën 2001/C 204/02, e njohur si Rezoluta mbi e-learning, e miratuar nga Këshilli i Ministrave të Arsimit të vendeve anëtare të BE më 13 Korrik 2001 mbi e-learnig, dëshmojnë se kanë mangësi lidhur me informacionin që lidhet me praktikën e e-learning, të rekomanduar që para disa dekadave në vendet e BE - së. *(Trajtuar më hollësisht në faqen 31-38 të Raporti Përfundimtar të Auditimit).*

### **Konkluzioni:**

1 Mosnjohja e dokumentave të rëndësishëm të BE-së lidhur me e-learning, përfaqëson një arsye të mosnjohjes së rekomandimeve dhe praktikave të BE-së, të cilat duhet të bëhen pjesë integrale e proceseve edhe në arsimin shqiptar në të gjitha nivelet, përfshirë arsimin e lartë. Mosnjohja dhe moszbatimin i këtyre rekomandimeve dhe praktikave në situatën e gjendjes së jashtëzakonshme, krijoi vështirësi në përzgjedhjen dhe përdorimin e platformave elektronike të mesimdhënies.

### **Rekomandimi:**

1. IAL-et të thellojnë njohuritë e veta mbi dokumentet dhe praktikën e mira të e-learning, me qëllim reflektimin e tyre në proceset e tyre mësimore.

Në vijimësi

*1.1.2. A i ka shërbyer ky kuadër arritjes së objektivave të mesimdhënies, kërkimit shkencor dhe mbrojtjes së shëndetit të studentëve dhe stafit akademik?*

### **Gjetja nga auditimi:**

2. Këshillat studentorë, ndryshe nga sa parashikohet në Ligjin Nr. 80/2015, "Për Arsimin e Lartë dhe Kërkimin Shkencor në institucionet e arsimit të lartë në Republikën e Shqipërisë",

neni 99, sikurse konstatohet nga përgjigjet e dhëna nga IAL-et, ose nuk janë ngritur dhe funksionuar, ose nuk kanë qenë aktiv, gjatë periudhës pandemisë. Ndaj, studentëve u kanë munguar zëdhënësit e drejtpërdrejtë të tyre dhe problemeve të cilat i kanë shqetësuar gjatë kohës së pademisë shkaktuar nga Covid 19. *(Trajtuar më hollësisht në faqen 39-43 të Raporti Përfundimtar të Auditimit).*

#### **Konkluzioni:**

2. Mungesa e këshillave studentorë në ndonjë IAL, apo pasiviteti i tyre në IA –të tjerë, ka lënë studentët pa një përfaqësim të zëshëm të shqetësimeve dhe problemeve me të cilat janë ndeshur gjatë periudhës së pandemisë, duke mos përçuar në forumet e IAL-ve, mendime dhe propozime për të gjitha problemet me interes të përgjithshëm të institucioneve të arsimit të lartë, si për planet dhe programet e studimeve, rregulloret për veprimtaritë mësimore, të drejtën për të studiuar, cilësinë e shërbimeve, përcaktimin e tarifave të shkollimit dhe kontributeve të tjera financiare për studentët, veçanërisht në kushtet e vështirësive të krijuara nga pandemia, me të cilat është ndeshur kjo kategori.

#### **Rekomandimi:**

2. Institucionet e Arsimit të Lartë pa cënuar lirinë e organizimit të studentëve në këshilla studentorë, të nxisin, inkurajojnë dhe mbështesin, ngritjen dhe funksionimin e këshillave studentorë, me synim diskutimin, trajtimin dhe zgjidhjen e problematikave me të cilat ndeshen studentët.

#### **Menjëherë e në vijimësi**

#### **Gjetja nga auditimi:**

3. Procesi auditues evidentoi se: IAL-et ose nuk kanë informacion mbi ecurinë e procesit të pajisjes me kartë studenti, ose në marrëveshjet që kanë nënshkruar me njësitë e vetëqeverisjes vendore, nuk kanë të përfshira shërbime me çmime të reduktuara për nevojat e lindura në periudhën e pandemisë. Po ashtu, IAL-et, nuk kanë nënshkruar “...marrëveshje me subjekte ...private, për ofrimin e shërbimeve të ndryshme, ...me çmime të reduktuara për përfituesit e kartës së studentit.”<sup>1</sup>, në mungesë të zbatimit të VKM - së Nr. 226, e datës 17.04.2019 “Për kategoritë e shërbimeve të ofruara nga entet shtetërore dhe subjekte të tjera, të cilat përfitohen me çmime të reduktuara përmes përdorimit të kartës së studentit”, pika 6.

Ministria e Arsimit dhe Sporteve të gjitha marrëveshjet i ka lidhur deri në vitin 2019 dhe asnjë në vitet 2020 dhe 2021, duke mos përfshirë në gamën e shërbimeve të ofruara me çmime të reduktuara, objekt marrëveshjesh, asnjë shërbim të lidhur me nevojat e krijuara nga situata e pandemisë.

Ministria e Arsimit dhe Sporteve ka nënshkruar marrëveshje me Ministrinë e Turizmit dhe Mjedisit, me Ministrinë e Kulturës dhe Ministrinë e Brendshme, por nuk ka nënshkruar marrëveshje për shërbimet që: “..ofrohen nga entet shtetërore në fushën..., e shëndetësisë dhe mbrojtjes sociale, arsimit, sportit dhe rinisë, transportit,..., ekonomisë, financave, punësimit dhe trajnimit... “që përfitohen nga studentët me çmime të reduktuara përmes përdorimit të kartës së studentit.”<sup>2</sup>, në kundërshtim me VKM-në Nr. 226, datë 17.04.2019, në pikën 1.

IAL-et objekt auditimi dhe Ministria e Arsimit dhe Sporteve nuk kanë bërë inventarizim nevojash të studentëve gjatë periudhës së pandemisë, mbi bazën e të cilave të orientonin veprimtarinë e tyre në mbështetje me promovimin e përfitimin e shërbimeve me çmime të reduktuara nëpërmjet kartës së studentit. *(Trajtuar më hollësisht në faqen 44-45 të Raporti Përfundimtar të Auditimit).*

<sup>1</sup> VKM Nr. 226, e datës 17.04.2019 “Për kategoritë e shërbimeve të ofruara nga entet shtetërore dhe subjekte të tjera, të cilat përfitohen me çmime të reduktuara përmes përdorimit të kartës së studentit”, pika 6.

<sup>2</sup> VKM Nr. 226, e datës 17.04.2019 “Për kategoritë e shërbimeve të ofruara nga entet shtetërore dhe subjekte të tjera, të cilat përfitohen me çmime të reduktuara përmes përdorimit të kartës së studentit”, pika 1.

### **Konkluzioni:**

3. Ministria e Arsimit dhe Sporteve dhe IAL – et, së bashku me entet shtetërore të fushave të ndryshme, njësitë e vetëqeverisjes vendore dhe operatorët e sektorit privat, gjatë periudhës së pandemisë do duhej të kishin gjetur format e bashkëpunimit, me synimin jetësimin dhe materializimin konkret të shërbimeve me çmime të reduktuara për studentët, në kuadër të kartës së studentit dhe në përgjigje të nevojave të reja të krijuara nga situata e jashtëzakonshme Covid 19.

### **Rekomandimi:**

3. Ministria e Arsimit dhe Sporteve dhe IAL – et, në bashkëpunim me entet shtetërore të fushave të ndryshme, njësitë e vetëqeverisjes vendore dhe operatorët e sektorit privat, të përditësojnë dhe pasurojnë spektrin e marrëveshjeve për shërbimet që përfitojnë studentët me çmim të reduktuar, në përputhje me situatat dhe nevojat e lindura.

Në vijimësi

### **Gjetja nga auditimi:**

4. Kërkesa për vënien në dispozicion të personelit mjekësor (mjek apo infermier), për asistimin dhe trajnimin e personelit të Universitetit Politeknik të Tiranës është bërë në zbatim të masave të përcaktuara në Urdhërin Nr. 289 prot., datë, 04.05.2020, të Ministrit të Ministrisë Shëndetësisë e Mbrojtjes Sociale, urdhër i cili në pikën 2 të tij, parashikon: “*Ngarkohen për zbatimin e këtij urdhëri, Inspektorati Shëndetësor, ministria përgjegjëse për arsimin dhe institucionet e qeverisjes vendore.*”<sup>3</sup>. Institucionet e shërbimeve shëndetësore, të cilave iu adresua problematika, nuk u treguan aktivë dhe nuk ofruan bashkëpunimin e kërkuar nga Universiteti Politeknik Tiranë. (Trajtuar më hollësisht në faqen 49-51 të Raporti Përfundimtar të Auditimit).

### **Konkluzioni:**

4. Mungesa e vënies në dispozicion nga institucionet shëndetësore, të personelit mjekësor (mjek apo infermier), për asistimin dhe trajnimin e personelit të Universitetit Politeknik të Tiranës, pas kërkesës së bërë, nuk i ka shërbyer zbatimit eficient të masave të ndërmarra nga stafi menaxherial i këtij IAL-i.

### **Rekomandimi:**

4. Ministria e Arsimit dhe Sporteve në bashkëpunim me IAL-et, të marrë masa dhe të bashkëpunojë me Ministrinë e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale për të përgjegjësuar institucionet shëndetësore që të reagojnë me gatishmëri e dhënien e shërbimeve të kërkuara në situata të gjendjes jashtëzakonshme, në zbatim të detyrimeve të tyre funksionale dhe në përgjigje të nevojave të IAL – ve, si institucione me impakt të lartë social.

Në vijimësi

### **Gjetje nga auditimi:**

5. Procesi i vaksinimit para fillimit të vitit akademik 2021 – 2022, i iniciuar në zbatim të Urdhrit të MSHMS – së, Nr. 413, datë 24.09.2021 “Për marrjen e masave për parandalimin e infeksionit covid -19, për personelin e institucioneve arsimore dhe studentët” dhe Urdhërit të MSHMS - së, Nr. 413/1, të datës 27.09.2021 “Për një ndryshim në urdhërin nr. 413, datë 24.09.2021 “Për marrjen e masave për parandalimin e infeksionit covid -19, për personelin e institucioneve arsimore dhe studentët”, i cili ishte kusht për praninë e studentëve në auditore, nuk u përvijua nga IAL –et, në respekt të plotë të sa parashikuar në këto dy akte. Detyrimi i parashikuar në pikën 1, të Urdhërit Nr. 413/1, datë, datë 27.09.2021, që “Studentët duhet të paraqesin certifikatën e vaksinimit COVID-19 apo kartën e vaksinimit, për të hyrë në institucionet e arsimit të lartë, duke filluar

<sup>3</sup> Urdhëri Nr. 289 prot., datë, 04.05.2020, i Ministrit të Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale, “Për miratimin e Udhëzuesit për “Masat ndaj Covid 19 që duhet të ndërmarren institucionet e arsimore”, pika 2.

nga data 11.10.2021”<sup>4</sup>, nuk është respektuar dhe zbatuar nga IAL – et me rigorozitet dhe studentët kanë qenë të pranishëm në auditore pavarësisht mos vaksinimit të tyre, meqë edhe alternativa e mësimi online për të pavirusuarit, u hoq pas ndryshimit të pikës 4 të Urdhërit nr. 413, me parashimin e pikës 1 të Urdhërit Nr. 413/1. *(Trajtuar më hollësisht në faqen 51-53 të Raporti Përfundimtar të Auditimit).*

**Konkluzioni:**

5. Rreziku i infektimit nga Covid 19 për të pa vaksinuarit, është problem me ndikim të lartë në shëndetin personal të të infektuarve, por edhe problem për shëndetin publik, pasi nuk janë zbatuar e respektuar kërkesat e urdhërave nr. 413 dhe nr. 413/1 të Ministrinë e Shëndetësisë dhe Mbrojtjes Sociale.

**Rekomandimi:**

5. Ministria e Arsimit dhe Sporteve dhe IAL – et, të marrin masa dhe të bashkëpunojnë me institucionet që bëjnë politikat e shëndetit publik dhe sigurojnë zbatimin e tyre për rastet e fatkeqësive natyrore shkaktuar nga pandemitë, si dhe zbatimin e masave të urdhëruara si të detyrueshme, për parandalimin e përhapjes së sëmundjeve infektive, përfshirë edhe proceset e vaksinimit masiv.

Në vijimësi

**PYETJA NR.2 A ËSHTË NGRITUR INFRASTRUKTURA E DUHUR PËR T’JU PËRGJIGJUR NË KOHË DHE ME EFEKTIVITET SITUATËS SË KRIJUAR PREJ PANDEMISË COVID 19.**

3.1 A kanë qenë të mjaftueshme burimet financiare të përdorura për përballimin e situatës së pandemisë?

3.1.1: Cili është dokumentacioni i hartuar për parashikimet e burimeve financiare në situatë pandemie dhe vlerësimi i burimeve të disponueshme?

3.1.2: Cili ka qenë efektiviteti i përdorimit të burimeve financiare nga grantet dhe të ardhurat në funksion të përballimit të nevojave në situatën pandemike?

**Gjetja nga auditimi:**

6. Gjatë periudhës së pandemisë të gjithë studentët që zotëronin Kartën e studentit, nga përdorimi i saj ata duhet të kishin përfitime, të tilla si: lehtësirat në shërbimet që u nevojiten për kryerjen e studimeve. (veçanërisht në periudhën e pandemisë), përfitimi i internetit falas, lehtësi lëvizje nga rrethet, ndihmë financiare, subvencione, kredi pa interes për blerje të pajisjeve android, tableta etj; të gjitha këto në funksion të lehtësimit të kryerjes së mësimi online në kushtet e gjendjes së jashtëzakonshme. Mungesa e këtyre lehtësirave është evidentuar në të gjitha IAL-et dhe shoqërohet me një qëndrim pasiv të Njësive të Vetëqeverisjes vendore (bashkitë), të cilat nuk kanë afruar asnjë ndihmë apo lehtësi për studentët. Përgjegjësi mban dhe MASR e cila nuk ka marrë asnjë iniciativë për marrëveshje me kompani private celulare apo për shpërndarje të internetit, për tarifa lehtësuese, aparate telefoni apo WIFI falas, etj. *(Trajtuar më hollësisht në faqen 55-58 të Raporti Përfundimtar të Auditimit).*

**Konkluzioni:**

6. Ka munguar mbështetja dhe iniciativa institucionale e MASR, IAL-eve dhe Bashkive për të mbështetur studentët në përfitime shërbimesh me tarifa lehtësuese apo për t’ju siguruar atyre burime financimi për të realizuar mësimin online në kushte sa më të përshtatshme dhe me shpenzime jo rënduese, në kundërshtim me pikën 1 të nenit 100 të ligjit 80/2015 “Për Arsimin e Lartë dhe Kërkimin Shkencor në Institucionet e Arsimit të Lartë”. Ku shprehimisht

<sup>4</sup> Urdhëri i MSHMS - së, Nr. 413/1, të datës 27.09.2021 “Për një ndryshim në urdhërin nr. 413, datë 24.09.2021 “Për marrjen e masave për parandalimin e infeksionit covid -19, për personelin e institucioneve arsimore dhe studentët”, pika 1.

thuhet se: “*Studentët e institucioneve publike e private të arsimit të lartë pajisen me kartën e studentit, e cila është dokument unik. Me anë të saj studentët përfitojnë shërbime me çmime të reduktuara*”.

**Rekomandimi:**

6. IAL-et nëpërmjet Konferencës së Rektorëve dhe Senateve akademike, t’i kërkojnë MASR që të ndërmarrë iniciativa për të kryer marrëveshje me Bashkitë dhe kompani të ndryshme shërbimesh publike që të ndikojnë dhe përmirësojnë jetën e studentëve, duke kërkuar vënien në eficiencë të Kartës së Studentit. Të gjejë gjithashtu zbatim efikas përfitimi i shërbimeve me tarifa lehtësuese për studentët, si në kohë normale ashtu dhe në situata të jashtëzakonshme.

**Menjëherë e në vijimësi**

**Gjetja nga auditimi**

7. Në asnjë rast nuk është hartuar dhe miratuar rrjedha e dokumentuar e aktiviteteve (nga fillimi deri në përfundim të tyre) që synon të ripërshkojë të gjitha veprimtaritë individuale dhe vendimmarrjen lidhur me to, sa i takon procesit mësimor online (distancë) dhe auditor në periudhën e pandemisë 2020-2021, konkretisht:

- monitorimi i orëve të mësimit, është bazuar tek vetdeklarimi i secilit pedagog pas zhvillimit të procesit mësimor, që raportohej çdo javë pranë Drejtorisë së Kurrikulave të IAL-eve, informacion të cilin e kanë përcjellë në MASR.

- u konstatuan paqartësi nga studentët dhe pedagogët në lidhje me adresimin e ankesave gjatë periudhës së pandemisë dhe në asnjë rast nuk është hartuar gjurma e auditimit për trajtimin e ankesave, kjo në kundërshtim me nenin 16, të ligjit nr. 10296, datë 8.7.2010 “Për menaxhimin financiar dhe kontrollin”, i ndryshuar. (*Trajtuar më hollësisht në faqen 59-66 të Raporti Përfundimtar të Auditimit*).

**Konkluzioni:**

7. Nuk ka patur gjurmë auditimi për zhvillimin e një procesi mësimor, e cila ka sjellur pasojë mungesën e dokumentimit të operacioneve në formë të tillë, që t’u mundësojë audituesve të brendshëm, të jashtëm dhe autoriteteve mbikëqyrëse të kuptojnë mjedisin e kontrollit dhe ka krijuar vështirësi në dhënien e një sigurie objektive dhe të bazuar në të dhënat e procesit mësimor.

**Rekomandimi:**

7. Rektorati dhe Senati akademik të (IAL-eve) të marrin masa për hartimin dhe miratimin e gjurmës së auditimit për monitorimin e mësimit dhe trajtimin e ankesave, dhe dokumentacioni dhe të dhënat të jenë në formë të tillë që t’u mundësojë audituesve të brendshëm, të jashtëm dhe autoriteteve mbikëqyrëse të kuptojnë mjedisin e kontrollit e të japin siguri objektive mbi auditimin e kryer.

**Menjëherë e në vijimësi**

**Gjetja nga auditimi:**

8. Nga auditimi u konstata se departamentet e IAL-ve nuk kanë bërë analiza të nevojave në lidhje me kapacitetet që duhet të kenë klasat virtuale, me qëllim funksionimin real dhe pa problem të tyre, për nevojat lidhur për punët laboratorike si dhe studim apo analizë mbi gjendjen e infrastrukturës dixhitale për të njohur kapacitetin e nevojshëm për shkarkimin e leksioneve, detyrave të kursit, projekteve, etj. Mungesa e evidentimit të problematikave të mësipërme, ka sjellë si pasojë aplikimin nga universitetet objekt auditimi të disa platformave (shpesh të përzgjedhura individualisht nga pedagogët), si Google-classroom, Microsoft Teams dhe Zoom, të cilat nisur edhe nga përgjigjet e pyetësorëve paraqitën problematika teknike në lidhje me internetin dhe aksesimin e këtyre platformave. (*Trajtuar më hollësisht në faqen 67-78 të Raporti Përfundimtar të Auditimit*).

**Konkluzioni:**

8. Nga strukturat e IAL-ve nuk janë vlerësuar objektivisht nevojat dhe u ka munguar analizat e nevojave dhe mundësive që kanë patur nga gjendja e infrastrukturës së IT për të përballuar situatën pandemike Covid 19.

**Rekomandimi:**

8. IAL-et të marrin masa dhe në periudha periodike të kryejnë me grup pune vlerësimin e gjendjes së infrastrukturës së IT, kapaciteteve dhe mundësive për situata të jashtëzakonshme dhe të pa parashikuara.

**Menjëherë e në vijimësi**

**Gjetja nga auditimi:**

9: Nga IAL-et objekt auditimi, janë përdorur fonde nga buxheti që kanë patur si burim rialokimet e kryera dhe buxheti i përdorur nga këto universitete, në përqindje fare të vogël, më pak se 1% nga buxheti total i përdorur në këtë periudhë pandemie për mbrojtjen e shëndetit dhe zbatimin e kushteve higjieno-sanitare të mësimdhënies studentëve (online/auditorë) dhe stafit akademik e administrativ në situatën e pandemisë në vitet 2020-2021. Nuk janë përdorur fondet në dispozicion që kishin IAL-et, për të alokuar nga shpenzimet e tjera vlera më të mëdha me prioritet fondet për pandeminë në investime, infrastrukturën e IT dhe ndihmë për studentët, 20-30% e fondeve buxhetore të tyre, të “digjeshin” dhe të mos përdoteshin. *(Trajtuar më hollësisht në faqen 78-83 të Raporti Përfundimtar të Auditimit).*

**Konkluzioni:**

9. Stafet menaxhuese të IAI -ve në periudhën e pandemisë, nuk kanë kryer një vlerësim të duhur të fondeve në dispozicion, për të kryer rialokime të nevojshme dhe rritjen e fondeve, duke mos bërë efektive buxhetet në funksion të orientimit të nevojave që diktoi situata e pandemisë.

**Rekomandimi:**

9. IAL-et të marrin masa e të bashkëpunojnë me Senatet Akademike e Bordet e Administrimit, për nevojat e vendimmarrjeve në vlerësimin e situatave që mund të paraqiten (veçanërisht në kushte të jashtëzakonshme), shfrytëzimin e të gjitha mundësive për rialokime fondesh, dhe të hartohen plane veprimi për përmirësimin dhe lehtësimin e mësimin në auditorë apo dhe në distancë nga studentët e stafit akademik.

**Në vijimësi**

**Gjetja nga auditimi:**

10. Universiteti Politeknik i Tiranës për periudhën e vitit të pandemisë 2020 në përmbushje të detyrimit për kryerjen e shërbimeve ndaj studentëve, ka evidentuar kohë pune jashtë kohës normale të punës për punonjësit e sekretarive arsimore, të cilët në kushte pandemie janë urdhëruar nga Ministria e Arsimit dhe Sporteve që të punojnë jashtë orarit për shkak të regjistrimeve të studentëve, ndërkohë që kjo pagesë është bllokuar nga Dega e Thesarit Tiranë me pretendimin se pagesa e orëve jashtë orarit të kryera nga punonjësit e Universitetit Politeknik të Tiranës apo institucioneve të pavarura, duhet të bëhet pas miratimit nga ministria përgjegjëse për financat. Bazuar në Ligjin 80/2015 “Për Arsimin e Lartë dhe Kërkimin Shkencor në Institucionet e Arsimit të Lartë në Republikën e Shqipërisë” dhe autonominë financiare e organizative, nuk duhet të pengohen për veprime financiare me të ardhurat konform procedurave ligjore. *Trajtuar më hollësisht në faqen 84-86 të Raporti Përfundimtar të Auditimit).*

**Konkluzioni:**

10. Gjatë periudhës së pandemisë stafi i Universitetit Politeknik i Tiranës ka realizuar orë pune jashtë orarit si nevojë e realizimit të regjistrimit të studentëve, me orare të zgjatura dhe në ditët e pushimit, ardhur si pasojë e situatës pandemike dhe mungesës së lëvizjes së studentëve nga



rrethet dhe nuk janë paguar, pengesa këto që sjellur impakte sociale negative, veçanërisht në situata pandemie.

**Rekomandimi:**

**10.** Universiteti Politeknik i Tiranës, të marrë masa dhe nëpërmjet vendimmarrjeve të strukturave drejtuese akademike dhe administrative, duke të bashkëpunojë me Ministrinë e Arsimit dhe Sporteve dhe Ministrinë e Financave, për të gjetur zgjidhjen e problemit dhe kryerjen e pagesave të papaguara, në përputhje me kuadrin ligjor dhe rregullator në fuqi.

**Menjëherë**

**Gjetja nga auditimi:**

**11.** Nga auditimi është konstatuar se problematika e kapaciteteve infrastrukturore është përkeqësuar në kushtet e pandemisë së Covid-19, duke marrë në konsideratë se për zhvillimin e lirshëm të aktivitetit institucional, ka lindur nevoja për dyfishin e kapaciteteve, nisur nga rregullat për distancimin social dhe shfrytëzimin e një pjese të ambienteve si qendra vaksinimi etj., fakt i cili rezulton se e ka vënë në vështirësi UPT-në, i cili për shkak të problematikave të pronësisë dhe rrjedhimisht pasigurisë juridike të krijuar, ka hasur pengesa në marrjen e lejeve të nevojshme për kryerjen e investimeve në infrastrukturën ndërtimore. UPT gjatë periudhës së pandemisë ka patur probleme me kufizimin e sipërfaqes për auditorë, pra në disa fakultete si Arkitektura, Urbanistika, FTIE etj., nuk është respektuar distanca dhe masat e tjera të caktuara nga Komiteti i Ekspertëve, situatë kjo e shkaktuar nga dëmtimet e pësuar në dy godina kryesore nga lëkundjet sizmike të vitit 2019, prej faktit se ky IAL ka qënë i kufizuar në kryerjen e investimeve. UPT **nuk i ka në pronësi 27 prona** dhe institucionet nuk lejojnë që të parashikojë apo ndërhyjë me investime apo përshtatje sipas kërkesave. Mungesa e VKM për të miratuar listën e inventarit dhe kalimin në pronësi të këtyre pronave pengon zhvillimin e aktivitetit të UPT-së. Kjo, bazuar në Ligjin nr. 107/2014 "Për Planifikimin dhe Zhvillimin e Territorit" i ndryshuar dhe sipas nenit 15 pika 1/3 e VKM-së nr. 408 dt. 13.05.2015 "Rregullorja e zhvillimit të territorit" në dukumente pika 2 kërkohet: "*...Dokumente që vërtetojnë të drejtat pasurore të pronës/ave që marrin pjesë në një zhvillim, përfshirë marrëveshjet midis pronarëve dhe zhvilluesit ose/dhe palëve të treta...*" nuk e lejon të kryhet investim nëse objektet nuk janë në pronësi.

Faktor tjetër ka qënë dhe mungesa e financimit nga buxheti i shtetit për objektet e dëmtuara nga tërmeti, në veçanti Fakulteti i Gjeologjisë dhe Minierave, ka sjellë vështirësi në plotësimin e hapësirave të nevojshme për studentët gjatë pandemisë dhe në vijim. *(Trajtuar më hollësisht në faqen 86-87 të Raporti Përfundimtar të Auditimit).*

**Konkluzioni:**

**11.** Mungesa e VKM për të miratimin e listës së inventarit në pronësi ose përgjegjësi administrimi të objekteve aktualisht në përdorim, është një nga faktorët ligjor që ka kufizuar zhvillimin e investimeve në Universitetin Politeknik i Tiranës.

**Rekomandimi:**

**11.** Autoritetet dhe organet drejtuese të Universitetit Politeknik të Tiranës të marrin masa në bashkëpunim me Ministrinë e Arsimit dhe Sporteve, Agjensisë Shtetërore të Kadastrës dhe institucione të tjera përgjegjëse, për përgatitjen e dokumentacionit të nevojshëm dhe propozimin për vendimmarrje në Këshillin e Ministrave dhe miratimin e "Listës së pronave ose përgjegjësi administrimi të Universitetit Politeknik të Tiranës". Kjo situatë të adresohet në nivelet më të larta vendimmarrëse të qeverisë, e cila ka detyrimin ligjor të sigurojë fondet e nevojshme nga buxheti i shtetit për përmirësimin infrastrukturor dhe zhvillimin e pronave, të domosdoshme për zgjerimin dhe plotësimin e kapaciteteve infrastrukturore, në përputhje me standardet shtetërore të cilësisë për Institucionet e Arsimit të Lartë në Republikën e Shqipërisë.

**Menjëherë**

**Gjetja nga auditimi:**

12. Konstatuam se sektori i Auditit të Brendshëm në Universiteti Politeknik Tiranë, nuk ka funksionuar sipas kërkesave ligjore dhe për qëllimin e krijuar, pasi: (i) ka munguar vendimmarrja dhe angazhimi i Bordit të Administrimit në monitorimin dhe në mbështetjen e veprimtarisë së këtij sektori; si dhe nuk janë zbatuar planet e auditimit të miratuara në fillim vitit 2020-2021 dhe nuk janë evaduar materialet sipas kërkesave të ligjit nr. 114, datë 22.10.2015 “Për auditimin e brendshëm në sektorin publik”;

Në UPT, nuk është bërë vlerësimi i komponentëve të menaxhimit financiar dhe kontrollit sipas nenit 20, të Ligjit nr. 10296, datë 08.07.2010 “Për menaxhimin financiar dhe kontrollin” dhe nuk është krijuar mjedisi i duhur i kontrollit të brendshëm për vlerësim nga struktura e Auditit të Brendshëm në Universitetin Politeknik Tiranë. *(Trajtuar më hollësisht në faqen 87-89 të Raporti Përfundimtar të Auditimit).*

**Konkluzioni:**

12. Për shkak të mungesës së vendimmarrjes dhe unifikimit të kompetencave struktura e Auditimit të brendshëm nuk ka funksionuar dhe moskryerja e evadimit të materialeve me rekomandimet përkatëse, ka cënuar menaxhimin e institucionit dhe ka patur paqartësi në zbatimin e kuadrit të brendshëm rregullator në veprimtarinë administrative të këtij institucioni.

**Rekomandimi:**

12. Bordi i Administrimit dhe autoritetet drejtuese Rektor/Administrator në Universiteti Politeknik të Tiranës, të marrin masa, të rrisin bashkëpunimin për të marrë vendimet e nevojshme sipas fushës së përgjegjësisë, për të kthyer në funksionimin normal të Sektorit të Auditimit të Brendshëm. Të miratojnë menjëherë planet vjetore dhe afatmesme të auditimit, si dhe të përcaktojnë mënyrën e raportimit dhe modalitetet administrative të koordinimit dhe informimit të dy autoriteteve drejtuese të IAL-së (Rektor/Administrator).

**Menjëherë e në vijimësi****Gjetja nga auditimi:**

13. Është konstatuar se përcaktimi në VKM i pagesës së anëtarëve të Senatit akademik është kryer si pagë mujore dhe jo në bazë të mbledhjeve, gjë e cila ka rënduar buxhetin e IAL-eve, pasi për shkak të numrit të lartë të anëtarëve të këtyre organeve në veçanti të Senatit akademik, shpenzimet për pagesën e tyre janë të konsiderueshme. Bordi i Administrimit të IAL-eve dhe stafi drejtues, nuk i kanë përdorur kompetencat që u jep ligji organik për autonominë financiare dhe organizative për të rishikuar pagesat e senatit akademik si gjatë pandemisë, por dhe para saj për rishikimin e pagesave të anëtarëve të Senatit akademik sipas VKM nr. 656, datë 31.10.2018 “Për caktimin e masës së shpërblimit të anëtarëve të këshillave, bordeve ose komisioneve të përhershme të njësisive të qeverisjes qendrore”, pika 5, ku citohet: “*Kufiri maksimal i shpërblimit të anëtarëve në senatin akademik dhe bordin e administrimit në institucionet e arsimit të lartë publik është 25 000 (njëzet e pesë mijë) lekë në muaj*”, pra të kishte një vlerësim në ulje dhe të vendosej Këto pagesa në kufirin maksimal prej 25,000 lekë/muaj, janë kryer në të pesë Universitetet objekt auditimi. *(Trajtuar më hollësisht në faqen 96-98 të Raporti Përfundimtar të Auditimit).*

**Konkluzioni:**

13. Stafet menaxhuese të IAL-eve nuk kanë vendosur pagesë të ndryshueshme, por janë paguar me pagesa maksimale prej 25,000 lekë/muaj për anëtarët e Senatit akademik, edhe në periudhë pandemie (ku ka patur hapësirë për kryerjen nga 1 në 3 mbledhje/muaj). Këto fonde mund të ishin përdorur më mirë, nëse do t'i shërbenin mbështetjes së studentëve dhe pedagogëve gjatë periudhës së pandemisë.

**Rekomandimi:**

13. Strukturat drejtuese të IAL-eve bazuar në kompetencat që u njeh autonomia financiare dhe organizative, të rivlerësojnë dhe rishikojnë mundësitë e vendimmarrjes për pagesë më të ulët

pagese, si dhe duke kufizuar numrin e mbledhjeve të pagueshme, në maksimalisht 9 mbledhje në vit.

#### **Menjëherë e në vijimësi**

Për sa më lart, në zbatim të nenit 15, shkronja “j”, të ligjit nr. 154/2014, “Për organizimin dhe funksionimin e Kontrollit të Lartë të Shtetit” për masat e marra nga ana Juaj të përgatiten programe me afate dhe persona përgjegjës dhe për zbatimin e rekomandimeve të njoftohet Kontrolli i Lartë i Shtetit brenda **20 ditëve** nga marrja e kësaj kërkesë.

Në vijim e në zbatim të nenit 30, pika 2 e këtij ligji, kërkohet ndjekja e realizimit të tyre në vazhdimësi duke nxjerrë aktet e nevojshme administrative mbi ecurinë e zbatimit të rekomandimeve të dhëna, nga ana Juaj të raportohet (me shkrim) pranë Kontrollit të Lartë të Shtetit brenda **6 muajve** nga marrja e njoftimit të Raportit Përfundimtar të auditimit dhe rekomandimeve.

**K R Y E T A R**

**Arben SHEHU**

