



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
MINISTRIA E FINANCËVE DHE EKONOMISË
DREJTORIA E PËRGJITHSHME E DOGANAVE

Nr. 18649/1 Prot.

Tiranë më, 26/10 /2023

URDHËR

Nr. 80 datë 26.10.2023

Në mbështetje të Vendimit nr.247, datë 20.03.2015 të Këshillit të Ministrave “Për miratimin e Strategjisë Ndërsektoriale kundër Korrupsionit për periudhën 2015-2020” dhe miratimin e Planit të Veprimit dhe Pasaportës së Indikatorëve 2020-2023; të Vendimit të Këshillit të Ministrave nr.921, datë 29.12.2014, “Për personelin e administratës doganore”, të ndryshuar, pika 1(b) (i) të Pjesës VIII; shkresës nr 8156/1 Prot, datë 07.06.2023 të Ministrit të Financave dhe Ekonomisë “Mbi hartimin e planit të Integritetit nga Institucionet e varësisë së ministrisë”, Urdhërit nr. 48, datë 04.07.2023 “Për ngritjen e grupit të punës për hartimin e planit të integritetit 2020-2023 për Drejtorinë e Përgjithshme të Doganave”

URDHËROJ:

1. Miratimin e **PLANIT TË INTEGRITETIT TË ADMINISTRATËS DOGANORE - 2023**, e në vijim, sipas tekstit bashkëlidhur.
2. Për zbatimin e këtij Plani, ngarkohen të gjithë strukturat doganore.
3. Ky urdhër publikohet në faqen zyrtare të Drejtorisë së Përgjithshme të Doganave.

Ky urdhër hyn në fuqi menjëherë.

DREJTOR I PËRGJITHSHËM

Genti Gazheli



PLANI I INTEGRITETIT

PËR

DREJTORINË E PËRGJITHSHME E DOGANVE

2023

Tiranë

Përmbajtja

<i>1. PROCËSI I HARTIMIT TË PLANIT TË INTEGRITETIT</i>	2
1.1 Përshkrim i shkurtër për institucionin.....	2
1.2 Baza Ligjore dhe materiale referuese.....	3
1.3 Ngritja e Grupit të Punës.....	4
1.4 Koncepti “Integritet”.....	4
1.5 Informacion i shkurtër mbi Planin e Integritetit.....	5
1.6 Plani i Integritetit për Drejtorinë e Përgjithshme e Doganave.....	5
<i>2. RISQET DHE FAKTORËT E RISQEVE</i>	6
2.1 Identifikimi dhe vlerësimi i risqeve.....	6
2.2 Veprimtaria brenda institucionit.....	6
<i>3. RISQE TË PËRGJITHSHME</i>	16
3.1 Risqet lidhur me konfliktin e interesit.....	17
3.2 Risqet lidhur me informimin.....	17
3.3 Risqet lidhur me transparecën.....	18
3.4 Risqet lidhur me etikën.....	18
3.5 Risqet lidhur me korrupsionin.....	19

1. PROCËSI I HARTIMIT TË PLANIT TË INTEGRITETIT

1.1 Përshkrim i shkurtër për institucionin

Organizimi, funksionimi dhe kompetencat e administrates doganore përcaktohet në Kodin Doganor dhe në VKM nr.921 datë 29.12.2014 “Për personelin e Administratës Doganore Shqiptare”. ADSH-ja përfshin, 788 punonjës me status të nënpunësit civil, 269 me Kodin e Punës, dhe 17 punonjës që kanë atributet e Oficerit të Policisë Gjyqësore.

Autoritetet doganore kanë si përgjegjësi kryesore mbikëqyrjen e tregtisë ndërkombëtare të Republikës së Shqipërisë, duke kontribuar për tregtinë e hapur e të drejtë në zbatim të politikave tregtare dhe atyre të sektorëve të tjerë të ekonomisë shqiptare, që ndikojnë në tregti dhe në sigurinë e të gjithë zinxhirit tregtar dhe për këtë qëllim Autoritetet doganore synojnë mbrojtjen e interesave financiare dhe mjedisore të Republikës së Shqipërisë nga tregtia e padrejtë dhe e paligjshme, duke mbështetur ndërkohë aktivitetin e ligjshëm të biznesit; garantimin e sigurisë e të mbrojtjes së Republikës së Shqipërisë dhe të banorëve të saj, si dhe mbrojtjes së mjedisit, e kur është e nevojshme, në bashkëpunim të ngushtë me autoritet e tjera; mbajtjen e balancës së duhur ndërmjet kontrolleve doganore dhe lehtësimit të tregtisë së ligjshme.

Doganat shqiptare, për përmbushjen e Misionit të saj, përcaktojnë parimet strategjike si më poshtë:

- Parimi i mbrojtjes së shoqërisë dhe interesave financiare të Republikës së Shqipërisë;
- Parimi i mbështetjes së konkurrueshmërisë së kompanive shqiptare;
- Parimi i lehtësimit të mëtejshëm të tregtisë së ligjshme;
- Parimi i kontrollit dhe menaxhimit të zinxhirit të furnizimit të përdorur për lëvizjen ndërkombëtare të mallrave;
- Parimi i bashkëpunimit, duke mbajtur, zhvilluar dhe shtuar marrëdhëniet e ndërsjella ndërmjet autoriteteve doganore dhe agjencive të tjera qeveritare dhe ndërmjet autoriteteve doganore dhe komunitetit të biznesit.

Vizioni i Administratës Doganore Shqiptare është, të jetë:

- Në harmoni të plotë me standartet dhe praktikat më të mira të BE-së
- Një institucion publik modern, profesional, i paanshëm, i ndershëm, i besueshëm dhe i pakorruptuar

- Një partner mbështetës i komunitetit tregtar dhe ruajtës efikas i shoqërisë dhe zinxhirit të furnizimit.

1.2 Baza Ligjore dhe materiale referuese

1. Kodi Doganor, Ligji nr. 102/2014 datë 31.07.2014
2. Ligji nr.61/2012 datë 24.05.2012 “Për akcizat në Republikën e Shqipërisë”, i ndryshuar
3. Ligji nr. 9461, datë 21.12.2005 “Për Nomenklaturën e Kombinuar të Mallrave dhe Tarifën Doganore”
4. Kodi i Etikës, Urdhër nr. 90, datë 18.11.2014
5. Rrjeti i Koordinatorëve, Urdhër nr. 106, datë 25.07.2019
6. Ligji Nr. 44/2015 Kodi i Proçedurave Administrative
7. Ligji nr.152 datë 30.05.2013 “ Për nënpunësin Civil”
8. Ligji Nr. 25/2019 “Për Organizimin dhe Funksonimin e Policisë Gjyqësore”
9. Ligjin 60/2016 “Për sinjalizuesit dhe mbrojtjen e sinjalizuesve”
10. Ligjin nr. 9367, datë 07.04.2005, “Për parandalimin e konfliktit të interesave në ushtrimin e funksioneve publike” (“Ligji për Konfliktin e Interesit”) i ndryshuar
11. Ligji nr.7895, Kodi Penal 2021

1.3 Ngritja e Grupit të Punës

Referuar Planit të Veprimit 2023-2030 të Strategjisë Ndërsektoriale Kundër Korrupsionit, Drejtoria e Përgjithshme e Doganave ka ngritur Grupin e Punës, nëpërmjet Urdhrit nr. 48, datë 04.07.2023 “Për hartimin e Planit të Integritetit 2020-2023 për Drejtorinë e Përgjithshme e Doganave me qëllim realizimin e objektivit “*A9-Forcimi i integritetit të nëpunësve publikë*”, sipas Rekomandimit të dhënë nga GRECO (Grupi i Shteteve kundër Korrupsionit) në Raportin e Vlerësimit për Shqipërinë.

Grupi i Punës u kryesua nga Zv.Drejtor i Përgjithshëm “Departamenti Administrativ” Monika Dushku dhe kishte në përbërje të tij anëtarë specialistë Elvis Sejdiaj, Dorjan Doka, dhe Armino Halla, të drejtorive në Drejtorinë e Përgjithshme e Doganave që kryejnë funksione politikëbërëse dhe funksione të tjera mbështetëse.

1.4 Koncepti “Integritet”

Integriteti konsiston në përmbushjen e disa karakteristikave për një qeverisje të përgjegjshme dhe përbën një parakusht për ligjshmërinë e veprimeve të qeverisë, në kuadër të luftës kundër korrupsionit.

Sipas dokumentit teknik të Këshillit të Europës për metodologjinë e vlerësimit të riskut, disa nga format e shkeljes së integritetit janë:

- Korrupsioni;
- Përvetësimi, shpërdorimi, devijimi i fondeve publike;
- Trajtimi i qytetarëve në mënyrë të pabarabartë ose të pa drejtë;
- Kërkesat dhe procedurat e tepërta administrative;
- Mosrespektimi i procedurave/respektimi i kërkesave ligjore;
- Mungesa e profesionalizmit gjatë ushtrimit të detyrave;
- Neglizhenca.

Risku i integritetit përbën efektin e pasigurisë për objektivat organizative të institucionit, të shkaktuar nga korrupsioni dhe shkeljet e integritetit, si dhe lidhet me mundësinë e përditshme të ndodhjes së një ngjarjeje me ndikim në integritetin e institucionit.

1.5 Informacion i shkurtër mbi Planin e Integritetit

Plani i Integritetit është një dokument strategjik dhe operativ, i cili i shërben institucionit për identifikimin dhe parandalimin e tërësisë së risqeve, që çenojnë integritetin e institucionit, zyrtarëve dhe nëpunësve publikë. Pra, shërben si një dokument pune, ku përcaktohen masa konkrete për trajtimin e risqeve të integritetit dhe arrijen e objektivave strategjike dhe specifike të institucionit.

Në kuadër të reformave të administratës publike, rezultojnë të rëndësishme forcimi i integritetit dhe miratimi i masave sistematike antikorrupsion. Qëllimi i vlerësimit të riskut është identifikimi i risqeve “të sjelljes” brenda institucionit, që kompromenton aftësinë e tij për të kryer funksionin e shërbimit publik, në mënyrë të paanshme dhe të përgjegjshme.

Roli i rëndësishëm që ka Plani i Integritetit përfshin përmirësimin e një sistemi efektiv të menaxhimit të integritetit në institucion, forcimin e llogaridhënies publike dhe transparencës në institucion, forcimin e rezistencës institucionale ndaj çënimeve të integritetit, si dhe planifikimin e menaxhimit të riskut të integritetit.

1.6 Plani i Integritetit për Drejtorinë e Përgjithshme e Doganave

Për Drejtorinë e Përgjithshme e Doganave, Plani i Integritetit u hartua, në zbatim të Strategjisë Ndërsektoriale Kundër Korrupsionit.

Misioni i hartimit të këtij akti është përfshirja e analizës sistematike të riskut, sipas fushës së përgjegjësisë së institucionit, si dhe formulimi i masave të përshtatshme për përmirësimin e performancës së nëpunësve të punonjësve, llogaridhënies dhe transparencës së institucionit.

Hartimi i dokumentit është kryer nga Grupi i Punës, mbështetur në Metodologjinë e Vlerësimit të Riskut të Integritetit për qeverisjen vendore. Gjatë këtij procesi, janë angazhuar dhe kanë kontribuar të gjitha strukturat e brendshme të punonjësve, për aq sa mbulon fusha e tyre e përgjegjësisë.

Me qëllim përgatitjen e materialit, u përcaktua një plan pune, i cili përfshinte çështje si:

- Organizimi i takimeve;
- Evidentimi i problematikave kryesore dhe risqeve bazë të integritetit të institucionit;
- Informimi i drejtorive për mbledhjen, përpunimin e administrimin e të dhënave/informacioneve në lidhje me risqet e integritetit, sipas fushës së përgjegjësisë së tyre;
- Koordinimi i kontributit të drejtorive në lidhje me identifikimin e risqeve të përgjithshme si ato të konfliktit të interesit, shkeljes së Kodit të Etikës, transparencës, dhe informimit;
- Përpunimi i të dhënave të përfituara nga identifikimi, vlerësimi dhe trajtimi i risqeve të integritetit;

2 RISQET DHE FAKTORËT E RISQEVE

2.1 Identifikimi dhe vlerësimi i risqeve

Për identifikimin dhe vlerësimin e risqeve apo ngjarjeve të shkeljes së integritetit, është trajtuar dhe harmonizuar kontributi i strukturave në Drejtorinë e Përgjithshme e Doganave, sipas fushës së tyre të përgjegjësisë, duke u përqëndruar më së shumti tek identifikimi i faktorëve, burimeve, ndikimit dhe shkaktarëve. Gjithashtu, është mbajtur në konsideratë vlerësimi i risqeve, për të kuptuar mundësinë e ndodhjes së ngjarjeve të papërshtatshme.

Gjatë kësaj faze, Grupi i Punës i kushtoi vëmendje aspekteve ligjore dhe rregullatore të institucionit, duke u bazuar në çështje të tilla si analiza, intervista, bashkëbisedime, mbledhje informacionesh dhe koordinime.

2.2 Veprimtaria brenda institucionit

Bazuar në strukturën organizative aktuale të Drejtorinë e Përgjithshme e Doganave, është arritur të formulohet një kuadër i përgjithshëm rregullator, sipas përgjegjësive dhe funksioneve që mbulojnë drejtoritë e këtij institucioni. Analiza e detajuar është kryer për fushat e veprimtarisë që kërkonin vlerësim për shkak të ekspozimit ndaj risqeve.

Për sa i përket funksioneve të drejtimit të lartë apo politik të institucionit, referohet tek legjislacionit në fuqi, për normat e sjelljes dhe etikës, për ruajtjen e figurës së pastër të funksionarëve publike apo politikë, gjatë ushtrimit të funksioneve të tyre.

Ky seksion i Planit të Integritetit i dedikohet identifikimit, vlerësimit dhe trajtimit të risqeve, për drejtoritë e Drejtorisë e Përgjithshme të Doganave, të cilat veprojnë aktualisht ose për drejtori apo struktura të tjera, që kryejnë ose mund të kryejnë funksione dhe detyra të ngjashme.

Drejtoria e Koordinimit dhe Marrëdhënieve me Jashtë

Kjo drejtori kryen këto detyra: - Ndjek e menaxhon marrëdhëniet me administratat doganore të vendeve të tjera e me partnerët e huaj brenda dhe jashtë vendit; - Përgatit, në bashkëpunim me strukturat e tjera, marrëveshjet e asistencës administrative dypalëshe për çështje doganore, si dhe protokollet e bashkëpunimit me këto administrata; - Përgatit, në bashkëpunim me strukturat e tjera, sipas rastit, dokumentacionin e nevojshëm, si dhe aplikon për t'u bërë pjesë dhe/ose për të përfituar nga programe a projekte asistence, të ofruara nga organizmat e Bashkimit Evropian apo nga institucionet, organizmat dhe struktura të tjera, bazuar në nevojat e kërkesat e administratës doganore; - Menaxhon projektet e ndryshme të financuara plotësisht a pjesërisht nga Bashkimi Evropian ose nga organizma/struktura të tjera, përfituese e të cilave është administrata doganore; - Ndjek e menaxhon marrëdhëniet me masmedian dhe me komunitetin e biznesit, si dhe përgatit e ndjek zbatimin e programeve të publikimit të çdo risie në sistemin doganor; - Bashkërendon punën me strukturat respektive dhe, në bashkëpunim me drejtoritë e tjera të DPD-së, përgatit, sipas rastit, raportet periodike dhe informacionet e nevojshme, në kuadër të integritimit në Bashkimin Evropian; - Organizon vizita të delegacioneve doganore të huaja në Republikën e Shqipërisë dhe të delegacioneve të doganës shqiptare jashtë; - Administron pjesëmarrjen e personelit të administratës doganore në veprimtari të ndryshme jashtë vendit; - Kryen shërbime përkthimi për nevojat e administratës doganore. Nga vlerësimi i kryer, nuk janë identifikuar risqe për këtë strukturë.

Drejtoria e Audit të Brendshëm

Kjo drejtori ushtron auditimin e përgjithshëm të veprimtarisë së Drejtorisë së Përgjithshme të Doganave në mënyrë të pavarur dhe objektive, verifikon saktësinë e zbatimit të procedurave administrative të kryera nga personeli doganor dhe përgatit raporte për drejtorin e përgjithshëm ose, kur është e nevojshme, për komisionin disiplinor.

Nga vlerësimi i kryer, rezulton se nuk ka risqe të identifikuara për këtë drejtori, që mund të cënojnë integritetin e nëpunësve, megjithatë rekomandojmë që kjo drejtori ti kujtojë personelit doganor mbi plotësimin në mënyrë korrekte të aktit të kontrollit në të gjitha fushat e tij, (në respektim të Udhëzimit nr. 1 mbi plotësimin e DAV) konform kriterve të profilit të riskut.

Drejtoria e Antikorrupsionit dhe Standardeve Profesionale

Kjo drejtori heton shkeljet për raste të mundshme korrupsioni të denoncuara nga qytetarë, operatorë ekonomikë apo bazuar në informacione të ardhura nga sektorë të tjerë, brenda apo jashtë institucionit. Gjithashtu, kjo drejtori nxjerr përgjegjësitë për rastet konkrete dhe marrjen

e masave të nevojshme, jep kontribut për përmirësimin e disiplinës në punë dhe të rregullave të etikës në përgjithësi. Me qëllim rritjen e standardeve profesionale, implementon testin e integritetit dhe metodën e dokumentimit të standardizuar. Nga vlerësimi i kryer, nuk janë identifikuar risqe për këtë strukturë.

Drejtoria e Buxhetit dhe Financës

Kjo drejtori është përgjegjëse, për: - zbatimin e legjislacionit e të procedurave që kanë të bëjnë me menaxhimin dhe buxhetin e financave publike, organizimin e punës në procesin e hartimit të programit buxhetor afatmesëm të institucionit, hartimin e pasqyrave përmbledhëse të projektbuxhetit, si dhe për detajimin e planit të buxhetit të miratuar nga Ministria e Financave dhe Ekonomisë për aparatin e drejtorisë dhe degët doganore; - hartimin e raporteve të monitorimit të buxhetit dhe raportimin e tyre pranë Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë brenda afateve të përcaktuara; - rakordimin me Ministrinë e Financave dhe Ekonomisë të fondeve buxhetore të planifikuara e të realizuara; - monitorimin rregullisht të transfertave nga gjrobat në dispozicion të Drejtorisë së Përgjithshme të Doganave, përdorimin e tyre për pjesën e shpenzimeve operative dhe investime, si dhe fondin për shpërblimin nga gjrobat në përputhje me Kodin Doganor e udhëzimet përkatëse për këtë qëllim; - kryerjen e analizave financiare dhe të bilancit, mbajtjen e kontabilitetit, shpërndarjen e dhënien e fondeve të nevojshme për funksionimin e zyrave qendrore e vendore, pagimin e personelit doganor dhe administrimin e pagave e të shpërblimeve të tjera shtesë të personelit të Drejtorisë së Përgjithshme të Doganave; - ndjekjen, kontrollin dhe monitorimin e të gjitha pagesave në sistem, përgatitjen e procedurave të kreditimit të pagesave dhe të kontrollit të tyre me bankat e thesarin; - Ndjekjen e përgatitjes së raportimeve periodike për kreditë dhe debitë e trashëguara; - monitorimin e pagesave hyrëse në sistemin Asycuda World, që të bëhen në mënyrë standarde; - sigurimin që pagesat të bëhen në numrin e llogarisë që i përket shoqërisë; - ndjekjen dhe evidentimin e të gjitha pasaktësive të arkëtarëve të degëve doganore lidhur me pagesat hyrëse në sistem; - administrimin e rregullave e të procedurave të dhënies së garancive doganore dhe të akcizës, të monitorimit e të zhbllokimit të tyre; - përgatitjen e raporteve përkatëse lidhur me shumat e kredituara në sistemin Asycuda World gjatë periudhës dhe bërjen e përpunimit të këtyre raporteve; - përgatitjen e informacionit përfundimtar lidhur me krahasimin e shumave të kredituara në sistem me ato të marra nga thesari dhe të dhënat e dërguara nga çdo degë doganore; - sigurimin që të marrë periodikisht nga Ministria e Financave dhe Ekonomisë, në format elektronik, dhe në periudha njëmujore informacion të detajuar nga thesari lidhur me pagesat e bëra, për shkak

të veprimtarisë doganore. Rekomandohet planifikimi i një fondi vjetor për të realizuar pjsëmarrje më të gjerë në Testet e Zotësisë, ti sigurojë mbështetje Drejtorisë së Pronësisë Intelektuale për fushatën e ndërgjegjësimit e cila është e parashikuar në strategjinë kombëtare të Pronësisë Intelektuale.

Drejtoria e Statistikës, Analizës së të Ardhurave dhe Administrimit të Borxhit

Kjo drejtori ka këto detyra: - Mbledh të dhëna për lëvizjen e mallrave shqiptare dhe joshqiptare, që hyjnë e dalin nga territori doganor i Republikës së Shqipërisë, monitoron e detajon planin e të ardhurave, analizon të dhënat, objekt të vlerësimit nga zyrat e interesuara dhe autoritetet publike, në përputhje me legjislacionin në fuqi, duke e zgjeruar fushën e përgjegjësive edhe me studime e analiza të realizimit të të ardhurave dhe mallrave kryesore; - Administron procedurat për regjistrimin e operatorëve në sistemin doganor, lindjen dhe rikuperimin e borxhit, përgatitjen dhe administrimin e udhëzimeve për kontabilizimin e të ardhurave nga detyrimet e importit, eksportit ose akcizës, për vjeljen e detyrimeve dhe rimbursimin ose shlyerjen e borxhit, si dhe monitoron procedurat për vjeljen e borxhit e rikuperimin me forcë; - koordinon veprimet me strukturat tatimore, me synim forcimin e luftës kundër informalitetit në fushën fiskale; - përgatit raporte, analiza, studime, analizon dhe vlerëson informacionet e ndryshme, që merr nga strukturat tatimore dhe/ose doganore, dhe propozon ndërtimin e profileve të reja të riskut etj. Rekomandohet që kjo drejtori të ketë kontakte efçente me degët doganore për saktësimin e evidencës dhe për dërgimin e informacionit të saktë dhe në kohë në mënyrë periodike dhe të ketë kontakte të vazhdueshme me Drejtorinë e Burimeve mbështetëse për zgjidhjen e problemeve logjistike.

Drejtoria e Menaxhimit të Burimeve Njerëzore

Kjo drejtori bashkëpunon me DAP-in, administron procedurat e rekrutimit të personelit doganor, emërimet, ngritjen në detyrë, zbatimin e masave disiplinore, shkarkimet nga detyra, administron transferimin e personelit brenda zyrave të administratës doganore, ngritjen e përkohshme në detyrë, lëshon kartat e shërbimit dhe të identitetit për personelin doganor dhe administron arkivin e Drejtorisë së Përgjithshme të Doganave; Gjithashtu, kjo drejtori harton programe bazë për trajnimin e personelit, organizon kurse, seminare dhe veprimtari të tjera trajnuese për personelin doganor nga fushat kryesore, organizimin dhe zbatimin e trajnimit, duke përfshirë caktimin e trajnimit të personelit, bashkërendon veprimtaritë trajnuese e të ndihmës teknike, që jepen nga administratat e huaja doganore dhe organizatat ndërkombëtare,

kontrollon në vijimësi zbatimin e Kodit të Etikës në administratën doganore, duke mos krijuar mbivendosje/pa rënë ndesh me detyrat funksionale të Drejtorisë së Antikorrupsionit dhe Standardeve Profesionale, si dhe transparencën në deklarimin e pasurive dhe konfliktin e interesave. Rekomandohet rritja e kapaciteteve të punonjësve, duke theksuar njohuritë mbi aktet ligjore e nënligjore, trajnime më efikase për punonjësit e ADSH, dhe të evidentohen strukturat ku mungojnë Manualet që më pas të angazhohen në hartimin dhe miratimin e tyre, duke ndikuar në standardizimin e procesit të punës. Suprimimi i pozicioneve të punës për punonjësit dhe sistemimi i tyre në pozicione të reja që duhet të jetë në përputhje me profilin e tyre dhe duhet të respektohet edhe distanca nga pozicioni ku ai ka punuar më përpara. Koordinim me ASPA-n dhe QTATD, si dhe eprorët e punonjësve në periudhën e provë për gjetjen e periudhës së përshtatshme, dhe online për kryerjen e këtyre trajnimeve pa penguar procesin e punës. Gjithashtu vlerësojmë si të arsyeshme një suport më të përkushtuar për punonjësit e rinjë, sidomos për ato që emërohen direkt nga programi i ekselencës kombëtare, duhet më shumë mbështetje për ti integruar sa më shpejt në vendin e punës.

Drejtoria e Burimeve Mbështetëse

Kjo drejtori planifikon, në bashkëpunim me të gjitha departamentet, blerjet, ndërtimet e rindërtimet e mjediseve dhe blerjen e makinerive dhe të pajisjeve të nevojshme për zhvillimin e veprimtarisë doganore, duke përfshirë kompjutera, mjete transporti, pajisje për laboratorin e doganës, uniformat e personelit dhe orenditë e zyrave. Gjithashtu, kjo drejtori realizon procedurat e blerjes, të qirave, në bashkëpunim me degët doganore dhe zyrat e tjera të interesuara, në përputhje me legjislacionin në fuqi, si dhe administron e mirëmban mjediset e Drejtorisë së Përgjithshme të Doganave. Sektori i zgjidhjeve dhe suportit (help desk) ofron angazhimin për biznesin, asistencë projektesh dhe shqyrtimin e propozimeve lidhur me teknologjinë e informacionit, shërbimin help desk me anë të aplikacioneve elektronike ose telefonit për probleme të ndryshme që lindin gjatë përdorimit të sistemeve informatike doganore dhe delegon problemin në sektorët apo drejtoritë përkatëse, kur për zgjidhjen e tij kërkohet ndërhyrje më e specializuar, si dhe bashkërendon punën ndërmjet strukturave të përfshira në këto zgjidhje dhe AKSHI-t. Rekomandohet që të evindentojë problematikat e institucionit, ku mund ta shikojë të arsyeshme ndërhyrje në infrastrukturën doganore (ndërtesa, mjete, pajisje etj). Bashkëpunim me APP dhe trajnim i stafit në lidhje me ligjin, vendimin, dhe udhëzimin e kryerjes së procedurave të prokurimit publik.

Drejtoria Juridike

Sektori i legjislacionit dhe përafrimit me Bashkimin Evropian mbështet propozimet ligjore për çështje që kanë të bëjnë me fushën doganore apo të akcizës, ndjek planin e përafrimit të legjislacionit doganor/akcizës me atë të Bashkimit Evropian dhe jep asistencë ligjore në bashkëpunim me strukturat përkatëse teknike në DPD, për raste specifike dhe kur kërkohet. Sektori i ankimimit shqyrton ankimet administrative ndaj vendimeve të degëve doganore për pagesën e detyrimeve dhe/ose gjobave, të cilat ia paraqet për vendimmarrje drejtorit të Përgjithshëm të Doganave, administron proceset gjyqësore, ku palë është DPD-ja, si dhe, në bashkëpunim me strukturat përkatëse teknike në DPD, jep ndihmë ligjore për proceset gjyqësore, ku palë janë degët doganore, në rastet kur kërkohet prej tyre. Rekomandohet trajtim me efikasitet dhe argumentim të plotë ligjor të ankimeve administrative duke u mbështetur edhe në mendimin e strukturave teknike kur gjykohet e nevojshme; Pjesëmarrja në shkallët e gjyqësorit, organizimi me profesionalizëm i mbrojtjes gjyqësore, duke filluar që nga; procesi i administrimit të provave, interpretimi ligjor në formën e prapsimeve, ngritja e padive të reja në varësi të konfliktit rast pas rasti. Monitorime 6-mujore në lidhje me proceset gjyqësore të humbura nga institucioni me qëllim për marrjen e masave përkatëse. Shqyrtimi me profesionalizëm, dhe marrja e mendimit nga strukturat e tjera brenda dhe jashtë ADSH kur kjo gjykohet e nevojshme.

Drejtoria e Procedurave Doganore

Kjo drejtori, në përputhje me dispozitat në fuqi: - administron dokumentacionin për lëvizjen e mallrave dhe të bagazheve brenda territorit doganor të Republikës së Shqipërisë, deklaratat përmbledhëse, dokumentet për magazinimin e përkohshëm të mallrave dhe për deklarimin doganor, lehtësimin e thjeshtimit e procedurave doganore; - administron procedurat dhe regjimet doganore dhe harton autorizimet përkatëse; - harton licencat për agjentët doganorë; - administron dokumentet për turizmin ndërkombëtar, regjimet doganore të çlirimit për qarkullim të lirë, të eksportit dhe regjimet e posaçme, e, më konkretisht, tranzitin, i cili përfshin transitin e jashtëm e të brendshëm; magazinimin, i cili përfshin magazinimin doganor dhe zonat e lira; përdorimin e veçantë, i cili përfshin lejimin e përkohshëm dhe përdorimin e veçantë përfundimtar (end-use); përpunimin, i cili përfshin përpunimin aktiv dhe pasiv; - administron dokumentet për magazinat e furnizimit dhe duty free shops, furnizimet dhe pajisjet për përdorim në bord të mjeteve të transportit, për ndalimet dhe kufizimet në importin dhe eksportin e mallrave me karakter fitosanitar; - administron rregullat, si dhe procedurat e lehtësimit e të thjeshtimit, si zhdoganimin lokal, operatorët ekonomikë të autorizuar, kompetencat territoriale etj.; - jep udhëzimet e nevojshme për përdoruesit në lidhje me sistemet e të dhënave, të formularëve, të regjistrave dhe të blloqeve përkatëse, të nevojshme në lidhje me procedurat doganore; - informon operatorët ekonomikë për procedurat doganore, lehtësitë dhe thjeshtimet, që ofron legjislacioni doganor; - harmonizon udhëzimet apo aktet e tjera të nivelit të tretë me Kodin Doganor. Rekomandojmë që kjo drejtori të mundësojë sensibilizimin e biznesit për avantazhet e Zhdoganimit Lokal.

Drejtoria e Tarifës dhe Origjinës

Kjo drejtori: - harton e përditëson nomenklaturën e mallrave dhe tarifën doganore, si dhe administron shënimet (notat) shpjeguese, jep informacion të detyrueshëm tarifor (IDT); - administron operacionet e privileguara, mbikëqyr rregullat për taksat e tjera në import dhe mbikëqyr rregullat për TVSH-në në import; - ndjek zbatimin e masave tarifore preferenciale, masat autonome, trajtimet tarifore favorizuese, kuotat e tavanet tarifore, si dhe masat e tjera tarifore; - harton certifikatat përkatëse për verifikimin e llojit të mallrave, emërtimit të tyre dhe bën klasifikimin tarifor; - administron rregullat për përcaktimin e origjinës jopreferenciale të mallrave dhe rregullat që përcaktojnë origjinën preferenciale të mallrave, sipas marrëveshjeve në fuqi, si dhe procedurat e lëshimit të certifikatave të origjinës së mallrave; - ndjek bashkëpunimin administrativ në fushën e origjinës së mallrave dhe jep informacion të detyrueshëm të origjinës (IDO). Rekomandohet që të dergohet në kohë projekt VKM për NKM 2024.

Drejtoria e Labororit Doganor

Kjo drejtori: - kryen studime për metodat e teknikat për analizën kimike, teknologjike dhe merceologjike të mallrave; - analizon mostrat e marra nga zyrat vendore; - administron dhe mirëmban pajisjet e Labororit Doganor. Rekomandohet që të ndiqet procedura e nevojshme për ruajtjen e statusit të Akreditimit.

Drejtoria e Vlerësimit në Qendër

Kjo drejtori: - unifikon në një masë më të madhe zbatimin e metodologjisë së vlerësimit doganor; - administron dispozitat, që kanë të bëjnë me procesin e vlerësimit doganor të mallrave dhe shërbimeve, thjeshtësimet e vlerës, si dhe ndjek përditësimin e kursit të këmbimit; - mbështetur në analizën e riskut, ndërmer kontrollë dokumentare, për të verifikuar të gjithë dokumentacionin tregtar (bashkëlidhur deklarament doganor) dhe çdo të dhënë tjetër, që lidhet me procedurat doganore të operatorëve ekonomikë. Këto kontrollë bëhen nga zyrat qendrore në DPD nëpërmjet sistemit doganor; - në bashkëpunim me degët doganore dhe strukturat e tjera të administratës doganore, mbështet zhvillimin e planifikimit strategjik lidhur me kontrollët e dedikuara për vlerësimin doganor të mallrave; - përmirëson procedurat për vendosjen e barazisë, si dhe standardizimin e vlerësimit doganor, me synim rritjen e të ardhurave doganore dhe minimizimin e kostove; - mbështetur në burime të miratuara, përditëson “dosjen” me të dhënat e disponueshme, si dhe sisteme apo mekanizma të tjerë, për qëllim të vlerësimit doganor të mallrave; - përgatit dhe përditëson udhëzimet e metodikat për vlerësimin doganor të mallrave. Rekomandohet që të zbatohet mbikëqyrja e vlerësimit doganor dhe zbatimi i çmimeve të publikuara në tregjet ndërkombëtare, sipas planit vjetor të miratuar dhe mbikëqyrja e vlerësimit doganor nëpërmjet shfrytëzimit të data bazës kombëtare të vlerësimit (oracle). Duhet shqyrtim sa më i kujdesshëm i dokumentacionit shoqërues dhe dokumentacioni shtesë kur është e nevojshme, shqyrtim i thelluar dhe mbështetja me argumente i çdo vendimarrje në shqyrtimin e vlerësimit doganor, dhe shqyrtim i kujdesshëm i dokumentacionit shoqërues shtesë, kur është e nevojshme dhe kalimi në kanal me risk më të lartë kur lind nevoja. Gjithashtu sugjerojmë zbatimi i njëtrajtshëm për të gjithë operatorët

ekonomikë i çmimeve në bursë apo dhe të çmimeve të publikuara në tregjet ndërkombëtare, si dhe duhet azhurnim i vazhdueshëm dhe në kohë i të dhënave të disponueshme.

Drejtoria Teknike e Akcizës

Kjo drejtori: - administron procedurat e aplikimeve dhe të autorizimeve për to dhe harton autorizimet për magazinat fiskale dhe depozituesit e miratuar; - harton autorizimet/licencat për pritësit e regjistruar, dërguesit e regjistruar dhe përfaqësuesit fiskalë; - administron procedurat e lehtësirave fiskale lidhur me përjashtimet dhe rimbursimet nga detyrimet e akcizës, si dhe harton autorizimet për përjashtimet e rimbursimit; - administron dhe trajton përditësimet e nevojshme dhe problematikat lidhur me çështjet e klasifikimit fiskal, administron, monitoron dhe bashkërendon të gjitha procedurat e nevojshme lidhur me pullat fiskale dhe kodet e sigurisë, si dhe trajton çështje të garancive; - përgjigjet për hedhjen e përditësimin e rregullave në sistemin informatik. Nga vlerësimi i kryer, nuk janë identifikuar risqe për këtë strukturë.

Drejtoria e Kontrolleve të Akcizës

Kjo drejtori: - kryen mbikëqyrjen, kontrollin dhe monitorimin, sipas produkteve specifike të magazinave fiskale të prodhimit apo stokimit, kontrollon dhe monitoron lëvizjen e produkteve të akcizës nën pezullim, monitoron zbatimin e kushteve, si dhe respektimin nga operatorët e akcizës të skemës së përjashtimeve dhe rimbursimeve; - bashkëpunon me strukturat e tjera qendrore të Drejtorisë së Përgjithshme të Doganave, sipas rastit, për trajtimin e operacioneve të parregullta; - kryen analizime të ndryshme, lidhur me importimin, prodhimin, stokimin dhe lëvizjen e produkteve të akcizës, sipas llojit të tyre; - harton projekte, përgatit dhe përditëson metodikat për kontrollin e magazinave fiskale/doganore, zonave të lira, depozituesit e miratuar, pritësit dhe dërguesit e regjistruar, si dhe të proceseve të ndryshme të prodhimit të mallrave të akcizës, harton dhe përditëson metodikat lidhur me matjen e produkteve dhe depozitave, rezervuarëve etj., sipas produkteve specifike; - kontrollon, saktëson apo përditëson normativat teknike në procesin e prodhimit, kontrollon koeficientet e humbjeve dhe të firove; - kontrollon procedurat e shënjitimit fiskal dhe të ngjyimit, si dhe kontrollon pajisjet e instrumentet matëse, linjat teknologjike, depozitat, rezervuarët, kalibrimin e tyre etj. Rekomandohet që kjo drejtori të kryejë verifikim dhe saktësimin i koeficientëve të shfrytëzimit në ambjentet e operatorëve ekonomik. Dhe të shtojë sa më shumë kontrollet në terren, me bashkëpunim me degët.

Drejtoria e Antikontrabandës

Kjo drejtori: - kryen kontrole fizike dhe dokumentare, në bazë të planeve operacionale, të të dhënave dhe analizës së riskut, në çdo ambient, brenda territorit doganor të Republikës së Shqipërisë, duke kontrolluar apo shqyrtuar mallrat, personat dhe mjetet e transportit, me qëllim zbulimin e parandalimin e kontrabandës, prodhimit dhe tregtimit të paligjshëm të mallrave të akcizës e të kundërvajtjeve administrative, brenda territorit doganor shqiptar, dhe nga/apo drejt territorit të vendeve të tjera; - nëpërmjet kryerjes së kontrolleve, identifikon dhe jep të dhëna rreth veprimtarisë ose personave të dyshimtë për database-in e informacionit, jep ndihmë në hetimin e shkeljeve të rënda doganore dhe të akcizës; - mbështet degët doganore për vjeljen e borxhit dhe rikuperimin me forcë. Sugjerojmë të ketë sa me shumë takime në grupe të përbashkëta dhe shkëmbimi i njohurive dhe praktikave më të mira pune, me strukturat e tjera të DPD/DOH. Gjithashtu rekomandojmë që të ketë bashkëpunim me Drejtorinë e Menaxhimit të Burimeve Njerëzore, me qëllim mundësimin për organizimin e trajnimit të stafit, dhe me Drejtorinë e Burimeve Mbështetëse, për plotësimin e novojave logjistike.

Drejtoria e Hetimit

Kjo drejtori: - ndërmer hetime referuar legjislacionit në fuqi për shkelje të dyshuara apo të vërejtura nga Drejtoria e Antikontrabandës, Drejtoria e Informacionit, si dhe nga struktura të tjera, brenda dhe jashtë sistemit doganor, me kërkesë të tyre apo me iniciativë; - mbledh të dhëna, përgatit kallëzime penale për në organin e Prokurorisë, jep dokumentacion, harton raporte dhe praktika në ndihmë të këtij organi; - koordinon luftën ndaj mashtrimeve fiskale, për çështjet e sigurisë, analizon, raporton e ndërmer veprime aktive operative edhe në terren për hetimin dhe goditjen e veprimtarive kriminale në fushën doganore. Rekomandojmë përmisimin në kohë për mbledhjen dhe grubullimin e akteve dhe provave si dhe organizimi me efikasitet i dosjeve hetimore; Përfundimi i verifikimeve dhe hetimeve lidhur me “Njoftimet periodike mujore”, brenda afatit të parashkrimit të përcaktuar në Kodin Doganor dhe Kodin e Proçedurës Penale; Administrimi në kohe i dokumentacionit dhe provave pranë autoriteteve doganore homologe. Sugjerojmë që të ketë më bashkëpunim ndërmjet strukturave brenda DPD-së.

Drejtoria e Informacionit

Kjo drejtori: - mbledh të dhëna për shkeljet doganore apo të akcizës të dyshuara, faktike apo të mundshme; - kryen kërkime, duke shfrytëzuar marrëveshjet e asistencës administrative, të nënshkruara me administratat doganore të vendeve të tjera; - kryen përpunimin e informacionit

për përgatitjen e raporteve inteligjente dhe cilësore, duke propozuar veprime të mëtejshme nga struktura brenda institucionit apo dhe jashtë tij; - përpunon informacionin e grumbulluar nga burime të ndryshme dhe analizon të dhënat për veprimtaritë ose personat e dyshimtë, si dhe furnizon, periodikisht, me produkte inteligjence, drejtorin e Përgjithshëm të Doganave. Nga vlerësimi i kryer, nuk janë identifikuar risqe për këtë strukturë.

Drejtoria e Analizës së Riskut dhe Monitorimit

Kjo drejtori: - siguron bashkërendimin, mbikëqyrjen dhe monitorimin 24-orësh të mjediseve dhe punës në terren në degët doganore të veprimtarisë së strukturave të Departamentit Operativ Hetimor; - menaxhon mbledhjen e të dhënave për shkeljet doganore të dyshuara, faktike apo të mundshme, përgatitjen, monitorimin e analizën e riskut, me qëllim rritjen e eficiencës së kontrolleve doganore dhe ushtrimin e kontrolleve me bazë indikatorët e riskut; - bashkëpunon me strukturat e tjera doganore dhe me institucione të tjera, në ushtrimin e funksioneve që kryen; - administron dispozitat, që kanë të bëjnë me procesin e vlerësimit doganor të mallrave e të shërbimeve; - përgatit e administron udhëzimet dhe urdhrat, që kanë të bëjnë me metodologjinë e vlerësimit për qëllime doganore, si dhe sisteme apo mekanizma të tjerë për vlerësimin doganor të mallrave; - në bashkëpunim me degët doganore dhe strukturat e tjera të administratës doganore, kjo drejtori mbështet zhvillimin e planifikimit strategjik lidhur me kontrollet e dedikuara për vlerësimin doganor të mallrave. Nga vlerësimi i kryer, nuk janë identifikuar risqe për këtë strukturë.

Drejtoria Antitrafik

Kjo drejtori ka si objekt të veprimtarisë së saj zbatimin e kuadrit ligjor në fuqi, veçanërisht në funksion të përmbushjes së misionit mbrojtës për sigurinë kombëtare dhe rendin publik. Veprimtaria e Drejtorisë Antitrafik lidhet me organizimin e mbikëqyrjes së kufirit shtetëror nga strukturat e shërbimit doganor që operojnë në kufi, nëpërmjet kryerjes së kontrolleve të mallrave, të mjeteve të transportit dhe të subjekteve, për parandalimin e trafikëve të paligjshme, përfshirë parandalimin e pastrimit të parave, kontrollit të transferimit fizik të valutës, mbrojtjen e trashëgimisë kulturore dhe të mjedisit. Drejtoria Antitrafik mund të shkëmbejë të dhëna me struktura të tjera doganore apo shtetërore, me kompetenca në fushën e zbatimit të ligjit, për mallra, mjete apo subjekte, me qëllim parandalimin dhe goditjen e shkeljeve të parashikuara nga legjislacioni shqiptar në fuqi kundër trafikëve. Ajo bashkëpunon me agjenci, institucione dhe aktorë të tjerë, përfshirë ata ndërkombëtarë, të cilët kanë detyrime ligjore ose që janë të angazhuar në luftën kundër trafikëve dhe zbatimin e masave ndaluese, kufizuese. Njësia e

informacionit paraprak të pasagjerit realizon koordinimin e veprimeve të strukturave policore në nivel qendror, transmetimin e pandërprerë të informacionit, drejtimin e veprimeve policore për parandalimin e imigracionit të parregullt, përmirësimin e kontrollit kufitar, parandalimin, zbulimin, hetimin dhe ndjekjen e veprave penale, në përputhje me legjislacionin specifik, si dhe bazuar në Kodin Doganor. Sugjerojmë përmisimin periodik i databasës së kësaj drejtorie, dhe sa më bashkëpunime institucionale dhe ndërinstucionale.

Drejtoria për Mbrojtjen e Pronësisë Intelektuale

Kjo drejtori ka për detyrë administrimin e procedurave për mbrojtjen e të drejtave të pronësisë intelektuale (pronësinë industriale dhe pronësinë intelektuale) për mallrat që hyjnë ose dalin nga territori shqiptar, me kërkesë të mbajtësve të së drejtës ose me iniciativë dhe administrimin e kërkesave për veprim në kuadër të mbrojtjes së pronësisë intelektuale. Nga vlerësimi i kryer, nuk janë identifikuar risqe për këtë strukturë.

Drejtoria e Kontrollit Pas Zhdoganimit /Aposterior

Kjo drejtori: - ndërmerr kontrolle dokumentare apo fizike, në nivel subjekti, pas çlirimit të mallrave, për të verifikuar të gjithë dokumentacionin tregtar dhe çdo të dhënë tjetër, që lidhet me veprimet doganore të operatorëve ekonomikë dhe veprimet e mëtejshme tregtare, që kanë të bëjnë me këto mallra. Këto kontrolle bëhen pranë mjediseve të operatorëve ekonomikë, që kanë lidhje të drejtpërdrejtë ose të tërthortë me veprimet doganore, si dhe përmes rishqyrtimit të praktikave doganore, brenda sistemit doganor; - përgatit paraprakisht strategjinë dhe planin e kontrolleve pas zhdoganimit në degë doganore ose pranë operatorëve ekonomikë, në lidhje me regjimet e magazinimit doganor, përpunimit aktiv, përpunimin nën kontrollin doganor, lejimin e përkohshëm, regjimet e përpunimit pasiv në bazë të analizave dhe të dhënave konkrete; - kryen analizime të ndryshme, përfshirë hartimin e metodikave dhe/ose programimin e kontrolleve lidhur me importin apo eksportin e mallrave dhe regjimet e posaçme, sipas llojit të tyre; - në bashkëpunim me degët doganore dhe strukturat e tjera të administratës doganore, kjo drejtori mbikëqyr zbatimin e metodologjisë së kontrollit dhe të vlerësimit doganor të mallrave; - bazuar në analizën e riskut apo me kërkesë të operatorëve ekonomikë, ndërmerr rishikimin dhe verifikimin e saktësisë së të dhënave të deklaratës doganore, si dhe përpunon e analizon, përmes teknikave të menaxhimit, të dhënat e siguruara nga strukturat e tjera të administratës doganore dhe administratave homologe. Rekomandojmë bashkëpunim me Drejtorinë e Menaxhimit të Burimeve Njerëzore me qëllim mundësimin për trajnimin e stafit.

3 RISQE TË PËRGJITHSHME

Gjatë hartimit të këtij dokumenti strategjik, janë identifikuar disa risqe, të cila mund të çënojnë integritetin e cilitdo prej nëpunësve të Drejtorisë së Përgjithshme e Doganve. Kështu, janë

cilësuar risqet që vijnë nga rastet e konfliktit të interesit, rastet e shkeljes së rregullave të brendshme të Kodit të Etikës dhe rastet e shkeljes së normave të transparencës, dhe informimit.

3.1 Risqet lidhur me konfliktin e interesit

Për parandalimin e konfliktit të interesit, vihet re se nuk ka një strukturë të veçantë, por legjislacioni njihet nga ana e nëpunësve publikë. Fillimisht bëhet me dije se, burimet njerëzore të institucionit i kërkojnë çdo nëpunësi civil apo nëpunësi me kontratë, të punësuar rishtazi, që të njihet dhe nënshkruajë aktin zyrtar në lidhje me përdorimin e të dhënave personale, si dhe parandalimin e konfliktit të interesit. Kjo i shërben periudhës së punësimit të nëpunësit, për zbatimin në mënyrën e duhur të legjislacionit për parandalimin e konfliktit të interesit, me qëllim ruajtjen e integritetit të nëpunësve. Në vijim të kësaj procedure, konstatohet se një autorizim i tillë ka vlerë në çdo kohë, por vetëm për ato të dhëna të interesave private të nëpunësit, të cilat mund të lidhen me ushtrimin e detyrës publike, në kohën e ushtrimit të saj.

Për sa i përket procedurave të tjera që kanë të bëjnë me zhvillimin e konkurrenive, prokurimeve, tenderave, apo procedurave të ngjashme, në të cilat nëpunësi rol vendimmarrës apo të drejtë vote, konstatohet se ky i fundit njihet me legjislacionin në fuqi dhe merr masat e duhura për të vepruar në përputhje me ligjin. Për këtë, rekomandohet që të vijojë të ndiqet e njëjta metodë e përdorur derimë tani, për njohjen e nëpunësve në cilësi të tilla me klauzolën e parandalimit të konfliktit të interesit, duke qenë se nuk janë evidentuar risqe integriteti.

Duke patur parasysh rëndësinë e parandalimit të konfliktit të interesit, nga ana e burimeve njerëzore konstatohet këto sfida:

- Konceptimi i autorizimit të konfliktit të interesit, për t'u nënshkruar nga Titullari dhe punonjësi/nëpunësi, brenda 30 ditëve nga fillimi i marrëdhënieve financiare, në përputhje me Ligjin nr. 9367, datë 7.4.2005, "Për parandalimin e konfliktit të interesave në ushtrimin e funksioneve publike", të ndryshuar.

Deklarimi i konfliktit të interesit, kur ka dyshim për të tillë në rastet e pjesëmarrjes si anëtar ose kryetar në komisionet e ndryshme, duke nënshkruar deklaratë.

3.2 Risqet lidhur me informimin dhe mbrotjen e të dhënave personale

Referuar legjislacionit në fuqi për të drejtën e informimit, Drejtorisë së Përgjithshme e Doganave përfaqësohet nga një nëpunës, që ushtron detyrën e Koordinatorit për të Drejtën e Informimit. Cilësia e këtij nëpunësi lidhet me të drejtën e çdo kërkuesi për t'u njohur me informacionin publik, i cili administrohet nga institucioni. Për shkak të ngarkesave ndaj proceseve të punës, haset vështirësi për realizimin me sukses brenda afateve ligjore. Megjithatë, nga ana e nëpunësve bëhen përpjekje për të kthyer përgjigjet përkatëse brenda afatit të caktuar. Objekti i informimit publik ka të bëjë me informacionin kryesor mbi veprimtarinë e strukturave të Drejtorisë së Përgjithshme e Doganave, nëse lidhet me transparencën e veprimtarisë dhe kontrollin publik, me veprimtaritë me karakter publik në institucion, ngjarjet e rënda me ndikimet sociale dhe pasoja keqinterpretimi për median e shkruar dhe elektronike,

si dhe informacionin e dhënë nëpërmjet konferencës për shtyp dhe/ose publikeve në faqen zyrtare të internetit. Në lidhje me fushën e veprimit të legjislacionit për të drejtën e informimit, konstatohet se shumica e nëpunësve pjesë e drejtorive politikëbërëse janë të njohur me të dhe nuk kanë problematika për zbatimin e duhur të ligjit. Megjithatë, duke patur parasysh ristrukturimet apo rastet e ndërrimit të personelit për shkak të transferimeve, lëvizjes paralele apo pranimit në shërbim civil, rekomandohet që t'iu bëhet i njohur legjislacioni në fuqi për informimin dhe mbrojtjen e të dhënave personale. Një nga çështjet që vihet re është mungesa e një akti zyrtar që të rregullojë aspekte të informacionit publik (jo elektronik) që mund të ofrohet ndaj të publikut kundrejt pagesës, duke mbajtur në konsideratë që, një parashikim i tillë është bërë në ligjin për të drejtën e informimit dhe kjo përbën një faktor risku, i cili duhet të trajtohet.

3.3 Risqet lidhur transparencën

Për sa i përket transparencës, nëpunësit e doganës vazhdimisht kryejnë përditësime të faqes zyrtare të internetit, në të cilën publikohet akte të miratuara, legjislacione të zbatueshme, strategji, programe etj. Megjithatë, vihet re se, ka disa informacione apo materiale, të cilat nuk prezantohen menjëherë, por në një kohë të mëvonshme.

Nga analiza e kryer, rezulton se mungesa e bashkëpunimit dhe koordinimit të brendshëm ndërmjet drejtorive për përditësimin e informacioneve mund të shkaktojë ulje të besueshmërisë së institucionit, si rezultat i mungesës së aksesit të qytetarëve në informacionin e përditësuar. Për këtë arsye, rekomandohet që të ketë angazhim dhe bashkëpunim ndërmjet drejtorive politikëbërëse dhe drejtorisë përgjegjëse për teknologjinë e informacionit, për përditësimin e vazhdueshëm të informacioneve të nevojshme. Kjo me qëllim rritjen e profesionalizimit të institucionit përpara publikut të gjerë. Gjithashtu, rekomandohet që të përfshihet në Rregulloren e Brendshme detyrimi i çdo strukture për të patur seksionin e posaçëm në faqen zyrtare dhe për të përditësuar në mënyrë periodike.

3.4 Risqet lidhur me etikën

Referuar Rregullores së Brendshme të Drejtorisë së Përgjithshme të Doganave, për nëpunësit dhe punonjësit janë përcaktuar disa norma të detyrueshme sjellje, respektimi i të cilave lidhet me orarin zyrtar, përdorimin me efikasitet të kohës së punës dhe burime materiale, kryerjen e lejes vjetore brenda afateve të kërkuara, shërbimet e kryera jashtë qytetit apo vendit, komunikimin e brendshëm me rrjet elektronik etj.

Të gjitha cënimet që mund të shkaktohen nga nëpunësit ndaj normave të sjelljes trajtohen në përputhje me Rregulloren e Brendshme, legjislacionin në fuqi për nëpunësin civil apo Kodin e Punës për punonjësit me kontrata pune, si dhe Ligjin 9131/2003 “Për rregullat e etikës në administratën publike”. Në këto kushte, nuk vlerësohen risqe të përgjithshme.

3.5 Risqet lidhur me korrupsionin

Në Rregulloren e Brendshme të institucionit është trajtuar korrupsioni veçanërisht për drejtoritë që kanë risk, të cilat e kanë të parashikuar në legjislacionin që kryejnë funksionet e tyre. Megjithatë, në zbatim të ligjit nr. 9131/2003 “Për rregullat e etikës në administratës publike”, rekomandohet që çdo nëpunësi t’i bëhet e njohur se nuk duhet të kërkojë ose të pranojë dhurata, favore, pritje ose çfarëdo përfitimi tjetër, që ndikojnë ose duket sikur ndikojnë në paanësinë e kryerjes së detyrës, apo janë ose duket sikur janë shpërblim për mënyrën e kryerjes së detyrës zyrtare. Gjithashtu nuk duhet të pranohen në çfarëdo lloji mënyre apo forme, direkte apo indirekte, dhuratat, premtime, favore, trajtime preferenciale, negocime të mundshme përpunësim në të ardhmen nga ana e nëpunësit gjatë ushtrimit të funksionit apo negocime për çdo lloj forme tjetër marrëdhëniesh me interes privat për nëpunësin, pas lënies së detyrës, të kryer nga ai gjatë ushtrimit të detyrës. Këto informacione mundësohet dhe mund të theksohen edhe me tej, nëpërmjet trajnimeve që siguron Shkolla Shqiptare e Administratës Publike.

MATRICA 2020 - 2023

Nr.	<i>Risku dhe ngjarjet e mundshme</i>	<i>Kategoria e faktorëve të riskut</i>	<i>Masat prioritare (i lartë/ i moderuar/ i ulët)</i>	<i>Aktivitetet që duhet të ndërmerren për zbatimin e masës</i>	<i>Struktura përgjegjëse për zbatimin e masës dhe afatet për zbatimin e aktiviteteve</i>
Drejtoria e Statistikës, Analizës së të Ardhurave dhe Administrimit të Borxhit					
I	<p>Vonesa në përgjithjen e raporteve të monitorimit dhe ecurisë së realizimit të të ardhurave për anomaly të përkohshme teknike të sistemit në proësin e trasmetimit të të dhënave</p> <p>Dhëna e informacionit jo të plote në rastet e kërkesave intesive dhe me kohë të limituar</p> <p>Evidentimi jo i saktë i niveilit të borxhit doganor për pasaktësi të mundshme tek evidencat e ardhura nga degët doganore</p> <p>Monitorimi i procedurave të rikuperimit me forcë të borxhit doganor dhe atij te akcizës. Mos dërgimi i informacionit nga degët për ecurinë e procedurave të rikuperimit me forcë të borxhit .</p>	Operacional	I Mesëm	<p>Vendosja e kontakteve me strukturat e TI për elementimin e anomalisë.</p> <p>Angazhimi i më shumë punonjësve për verifikimin e të dhënave.</p> <p>Kontakte me degët doganore për dërgimin e informacionit të saktë dhe në kohë në mënyrë periodike.</p>	<p>Sektor i Monitorimi të të Ardhurave dhe Analizave, dhe sektori i Monitorimit të Borxhit.</p> <p>(Gjatë 2023- në vijim)</p>
II	<p>Vonesa në procesin e regjistrimit në sistemin të NIP-T-ëve të reja në momentin e fillimit të aktivitetit të import-eksportit. Anomali të përkohshme teknike të sistemit në procesin e trasmetimit të të dhënave</p> <p>Mospasqyrimi në kohë në evidencën e borxhit të shlyerjes së detyrimeve nga operatorët. Vonesa në trasmetimin e informacionit që përpunohet manualisht</p> <p>Vonesa e informacionit të kërkuar nga operatorët për aktivitetin e zhvilluar prej tyre në doganë.</p>	Operacional-Reputacional	I Mesëm	<p>Informatizimi i evidencës së borxhit doganor në sistemin elektronik aktual.</p> <p>Kontakte të vazhdueshme me Dr. Burimeve mbështetëse për zgjidhjen e problemeve logjistike.</p>	<p>Sektor i Monitorimi të të Ardhurave dhe Analizave, dhe sektori oMonitorimit të Borxhit.</p> <p>(Gjatë 2023- në vijim)</p>

Drejtoria e Buxhetit dhe e Financës

<p>I</p> <p>Kufizime të Buxhetit financiar. Moskordini i plotë i fondëve buxhetore për shpenzime operative dhe investime për sistemin doganor.</p>	<p>Operacional dhe Financiar</p>	<p>I Mesëm</p>	<p>Të vlerësohet nga ana e strukturave të institucionit kërkesat për ndërhyrjen në infrastrukturën (ndërtesa, mjete, pajisje). Monitorimi vazhdueshëm i zërave të buxhetit të miratuar si dhe raportimi mbi statusin e realizimit të tyre sipas afateve të vendosura në kalendarin e realizimit të tyre.</p>	<p>Drejtoria e Buxhetit dhe Financës, Drejtoria e Burimeve Mbështetëse, Degët Doganore. (Gjatë 2023- në vijim)</p>
<p>II</p> <p>Rritja e pjesëmarrjes në Testet e Zotësisë.</p>	<p>Operacional dhe Financiar</p>	<p>I Mesëm</p>	<p>Planifikimi i një fondi vjetor për të realizuar pjesëmarrje më të gjera në Testet e Zotësisë</p>	<p>Drejtoria e Financës dhe Drejtoria e Laboratorit Doganor. (Në Vazhdim.)</p>
<p>III</p> <p>Organizimi i fushatave të ndërgjegjësimit të publikut për rëndësinë e mbrojtjes së pronësive intelektuale.</p>	<p>Operacional dhe Financiar</p>	<p>I Mesëm</p>	<p>Parashikimi i një fondi për postera dhe për pjesëmarrje në panare të ndryshme për (DMP)</p>	<p>Drejtoria e Financës dhe Drejtoria për Mbrojtjen e Pronësive Intelektuale. (Nëntor 2023- në vijim)</p>
<p>Drejtoria e Burimeve Mbështetëse</p>				
<p>I</p> <p>Mos realizimi në kohë i procedurave elektronike të prokurimit të fondëve buxhetore për arsyë të ankimeve në procedurat e prokurimit dhe moskualifikimit të ofertuesve të suksesshëm. Mos realizimi në kohë i procedurave elektronike të prokurimit të fondëve të cilat do të realizohen nga Agjensia Shtetërore e Prokurimeve të Përgjendruara</p>	<p>Operacional dhe Financiar</p>	<p>I Lartë</p>	<p>Letërkëmbim me APP dhe trajnim i staffit në lidhje me ligjin, vendimin, dhe udhëzimin e kryerjes së procedurave të prokurimit publik. Ngritja e grupeve të punës për hartimin e specifikimeve teknike me</p>	<p>Drejtoria e Burimeve Mbështetëse Komisionet e përgatitjes së specifikimeve teknike, Komisioni i shqyrtimit të Ankesave Grupet e Punës,</p>

	Mosrealizimi në kohë i procedurave të prokurimeve të investimive për 2023, kufizime për shkak të Zgjedhjeve Vendore			afat kohor, dhe përcjelljen në kohë të materialeve të ardhura. Ngritja e grupeve të punës për hartimin e termave të referencës me afat kohor, dhe apliki për leje ndërtimi në kohë, në mënyrë që të bëhet i mundur investimi për rikonstruksionet. Ndjekja e kalendarit të realizimit të prokurimeve publike dhe raportimi çdo javë mbi ecurinë e realizimit të tyre.	(Gjatë 2023- në vijim)
II	Mungesa e fondeve për blerjen e aparataturave e pajisjeve të reja dhe trajnim të stafi çon në rritjen e kostosë analizave të mallrave të deleguara në Laboratorë të tretë.	Financiar	II Lartë	Është parashikuar fondi limit për realizimin e këtij objekti.	Drejtoria Burimeve Mbështetëse/ Drejtoria e Financës (Në vazhdimësi)
III	Realizimi në kohë i procedurave për miqëmbajtjen dhe kalibrimin e aparataturave ul ndjeshëm performancën dhe cilësinë e punës në DLD dhe rrezikon procesin e r akreditimit.	Përpulshmërie Reputacional dhe	II Lartë	Janë hartuar kërkesat e DLD dhe është llogaritur fondi vjetor për realizimin e këtij objekti.	Drejtoria Burimeve Mbështetëse Drejtoria e Financës (Në vazhdimësi)
Drejtoria e Laboratorit Doganor					
I	Ndjekja e procedurave të nevojshme për ruajtjen e statusit të Akreditimit e Laboratorit Doganor për treguesit analitik të akredituar.	Operacional	II Lartë	Ndjekja e procedurave të nevojshme për ruajtjen e statusit të Akreditimit.	Drejtoria e Laboratorit Doganor (në vazhdim për ruajtjen e statusit laborator i akredituar, për treguesit analitik, që aktualisht janë akredituar.)

Drejtoria e Burimeve Njerëzore

I	Ristrukturimi i Administratës Doganore bazuar ne vkm nr. 355 date 26.05.2022.	Përputhshmërie operacionale	I Mesëm	Bashkëpunim me Dep. Administratës Publike ne lidhje me problematikat qe shfaqen per nempunesit.	Drejtoria e Burimeve Njerëzore/Departamenti I Administratës Publike. (Në vazhdimësi)
II	Plotësimi i vendeve vakante	Përputhshmërie operacionale	I Mesëm	Bashkëpunim me Departamentin e Administratës Publike për kryerjen e procedurave të konkurseve për plotësimin e vendeve vakante.	Drejtoria e Burimeve Njerëzore/Departamenti Administratës Publike. (Në vazhdimësi)
III	Moskonfirmimi i pjesës së mbetur brenda afatëve i punonjësve në periudhë prove.	Përputhshmërie operacionale	I Mesëm	Koordinim me ASPA-n dhe QTATD, si dhe eprorët e punonjësve në periudhë prove për gjetjen e periudhës së përshatshme dhe online për kryerjen e këtyre trajnimeve pa penguar procesin e punës.	Drejtoria e Burimeve Njerëzore

Departamenti Teknik i Akcizës

I	Hartimi dhe miratimi i akteve të nivelit të tretë për regjimet doganore ne zbatim te Kodit Doganor	Reputacional-Operacional	I Ulët	Konsultimi me strukturat e tjera në DPD	Departamenti Teknik i Akcizës dhe Procedurave Doganore, Drejtoria e Procedurave Doganore.
II	Mospregatitja dhe mos miratimi brenda vitit 2023, i projekt vendimit për Nomenklaturen e Kombinar të Mallrave 2024.	Përputhshmërie Reputacional	I Mesëm	Përgatitja dhe dërgimi ne kohë i projekt VKM për NKM 2024.	Drejtoria e Tarifës dhe Origjinës.

III	Implementimi i procedurave të thjeshtuara për Zhdoganim Lokal.	Reputacional	I Mesëm	Në vijimësi	Departamenti Teknik i Akcizës dhe Procedurave Doganore
IV	Njohja reciproke e AEO në kuadër të CEFTA dhe Marrëveshjeve Bilaterale	Përputhshmërie operacionale	I Ulët	Takime të rregullta në rajon nëpërmjet Grupit të Validimit të AEO	Departamenti Teknik i Akcizës dhe Procedurave Doganore (Në Vazhdimësi)

Administrata Doganore

I	Thjeshtimi i procedurave doganore- 100 % e shërbimit doganore on-line.	Përputhshmërie/Operacional	I mesëm	Angazhimin e gjithë administratës doganore për zbatimin korrekt dhe pa vonesa të procedurës.	Administrata doganore AKSHI (Në Vazhdimësi)
II	Implementimi i procedurave të thjeshtuara për OEA.	Operacionale	I mesëm	Kërkon kohë dhe zhvillimi në IT	Administratë doganore Biznesi. (Në Vazhdimësi)
III	Ritija e bashkëpunimit doganë-biznes për të ulur barrierat administrative.	Operacional	I ulët	Trajnimi dhe menaxhimi i burimeve njerzore si dhe takime me biznesin.	Administrata doganore. (Pa afat)
IV	Zhvillimi në tregëtinë on-line (e-commerce).	Operacional	I mesëm	Zhvillime IT, Trajnime , Takime me operatorë, Përgatitje udhëzime dhe manuale.	Administratë doganore Operatore Postar AKSHI (Në vijimësi)

Drejtoria e Politikave të Vlerësimit Doganor

I	Unifikimi dhe standardizimi i metodologjisë së vlerësimit doganor nëpërmjet zbatimit korrekt të dispozitave ligjore e nënligjore, udhëzimeve e urdhrave që kanë të bëjnë me shqyrtimin e vlerës për qëllime doganore të mallrave në import.	Përputhshmërie/Operacional	I Mesëm	Mbikëqyrja e vlerësimit doganor dhe zbatimi i çmimeve të publikuar në tregjet ndërkombëtare, sipas planit vjetor të miratuar.	Drejtoria e Politikave të Vlerësimit Doganor, (Sektori i Mbikëqyrjes së Vlerës Doganore).
---	---	----------------------------	---------	---	---

				Mbikëqyrja e vlerësimit doganor nëpërmjet shfrytëzimit të data bazës kombëtare të vlerësimit (oracle).	Dërgimi për rishikim pranë degëve doganore të rasteve të dyshimit të vlerësimit doganor të mallrave në import dhe për dijeni pranë strukturave të kontrollit.	Drejtoria e Politikave të Vlerësimit Doganor / Sektori i Të Dhënave të Disponueshme.
--	--	--	--	--	---	--

Drejtoria e Analizës së Riskut dhe Monitorimi

I	Rrëfja e numrit të kontrollleve në bazë të profileve të riskut për geshije e promesise intelektuale.	Përpunshmëria, Transparence	I Lartë	Propozime për profile risku nga DMPI.	DARMDMPI Degët Doganore (2023)
II	Zgjerimi i listës Green të kompanive nëpërmjet përmirësimit të sistemit të përzgjedhjes si dhe përfshirjes së kriterëve të reja përzgjedhëse.	Transparence dhe financiare	I Mesëm	Analiza e kriterëve ekzistuesë të kanalit Jeshil, nxjerja e problematikave që lidhen me keto kriterë; Analiza lidhur me përmirësimin e kriterëve ekzistuesë si dhe gjeçja e kriterëve të tjera.	DARM (SMAR), struktura të tjera në DPD, struktura të tjera (DPT, AKSHE, etj). (2023)
III	Rishikimi i profileve ekzistuese dhe krijimi i profileve të reja.	Përpunshmëria, Transparence	I Mesëm	Monitorim/analiza mbi efektivitetin e profileve ekzistuese me qëllim rishikimin e tyre; Rishikim i Urdhrit për ngritjen dhe funksionimin e KMR.	DARM (SMAR); Komisioni i Menaxhimit të Riskut; Strukturat propozuese në DPD; Strukturat propozuese në Degë Doganore.

					(Në vijimësi)
IV	Përzgjedhja në kanalim e skanerit (pink) të deklarave, edhe në Import/Eksport.	Financiare, Operacionale	I Mesëm	Miratimi i akteve të tjera nënligjore nësenevojitet Identifikimi i kërkesave teknike që duhet teplotesoje Moduli përkatës Testimi ndryshimeve në Modulin përkatëse	DARM (SMAR) AKSHI (Në vijimësi)
V	Përzgjedhja me risk për deklaratat etjështuara.	Transparence	I Mesëm	Miratimi i akteve të tjera nënligjore nësenevojitet Testimi ndryshimeve ne Modulin përkatës.	DARM (SZHPR) AKSHI (Në vijimësi)
VI	Njoftimi mbi përzgjedhjen për skanim në momentin e mbylljes së eksportit në doganën dalëse, etj.	Financiare, Operacionale	I Mesëm	Rishikimi i profileve ekzistuese me qellim targetimin e ngarkesave per skanim ne momentin embylljes se eksportit ne doganene dalëse; Ndertimi i profileve te reja (nese eshte enevojshme) per kete qellim; Testimi i ndryshimeve ne Modulin përkatës	DARM (SZHPR) AKSHI (Në vijimësi)
VII	Zgjerimi i bazës së informacioneve me institucionet e tjera shtetërore brenda dhe jashtë DPP.	Operacionale	I Mesëm	Bashkëpunim me Drejtorinë e Përgjithshme të Tatimeve me qëllim shkëmbimin e informacionit lidhur me indikatorët e riskut; Zbatimi në praktikë i Marrëveshjeve të Bashkëpunimit të nënshtruara nga ADSSH me	DARM (SMAR) Struktura të tjera Doganore (Në vijimësi)

				institucionet e tjera; me Bashkëpunim Drejtoria e Kontrollleve të Paszhdoganimit (Aposterior), Drejtorinë e Hetimit me qëllim marrjen e informacionit të duhur mbi indikatorët e riskut.	
--	--	--	--	--	--

Drejtoria e Vlerësimit në Qendër

I	Mungesa e unifikimit në qëndrimet ndaj proceseve të verifikim/kontrollit/dokumentar të procedurave doganore të parashikuara për Drejtorinë e Vlerësimit në Qendër, kryesisht klasifikim tarifor, origjina e mallrave, vlerësimi doganor etj	Përpulshmëri, Transparence	I Mesëm	Shqyrtimi i kujdesshëm i dokumentacionit shoqërues dhe dokumentacionit shtesë kureshtë e nevojshme. Mblidhja e vlerësimit doganor të mallrave që kuotohen në bursën apo me çmimet e publikuar në tregjet apo buletine ndërkombëtare Zbatimi i njëtrajshëm dhe për të gjithë operatorët ekonomikë i çmimeve të bursës /apo çmimeve të publikuar në tregjet ndërkombëtare	Doganierët vlerësues. Përgjegjësi i Sektorit të SVQ (në vijim)
II	Rritja e performances së DVQ. Minimizimi i ankesave dhe kontestimeve nga operatorët	Transparencë	I Mesëm	Shqyrtim i thelluar dhe mbështetja me argumente i çdo vendimarrje në shqyrtimin evlerësimit doganor.	Doganierët vlerësues. Përgjegjësi i Sektorit të SVQ Sektori Metodikave të Vlerësimit. Në periudhen në vijim

				<p>kanal me risk me te larte kur lind nevoja. Azhorrnim i vazhdueshem dhe ne kohe i të dhënave të disponueshme. Trajtime për ngritjen cilësore të punës në vlerësim.</p>	
<p>III</p>	<p>Mungesë informacionesh nga strukturat doganore në qendër dhe bazë apo informacione cilësor të dobëta (propozime profilesh sipas fushës së kompetencës dhe ekspertizës) Mungesë e modifikimeve/formatimeve nga AKSHH Mungesë vendimmartje nga ana e Komisionit të Menaxhimit të Riskut</p>	<p>Operacionale</p>	<p>I Mesëm</p>	<p>Monitorim i profileve ekzistuese</p>	<p>Përgjegjësi [Sektorit të SVQ Sektori Metodikave të Vlerësimit. (në vijim)</p>

Drejtoria e Kontrollleve Paszdoganimit

<p>I</p>	<p>Mos respektimi i metodologjisë së vlerësimit doganor dhe ushtrimit i verifikimeve dokumentare pas zhdoganimit jo të plota (në nivel deklarate) Mungesë informacioni nga strukturat përkatëse lidhur me zbatimin e metodologjisë së vlerësimit Mungesë stafi dhe staf i pakuafikuar.</p>	<p>Operacionale</p>	<p>I Mesëm</p>	<p>Monitorimi i perdorimit të metodave të vlerësimit doganor në përputhje me Kodin Doganor, Dispozitat Zbatuese, Udhëzimet përkatëse dhe urdherat e DP. Kërkesë për azhorrnimin e Dosjes së të dhënave të disponueshme. Bashkëpunim me Drejtorinë e Menaxhimit të Burimeve Njerëzore, me qëllim mundësimin për trajnimin e stafit. Bashkëpunime me struktura të tjera të DPD-së kur është e nevojshme</p>	<p>Drejtoria e Kontrollleve Paszdoganimit (Gjatë vitit 2023).</p>
----------	--	---------------------	----------------	---	---

					Analizë e sjelljes së operatorëve të listes "BLU" dhe problematikave të ndryshme gjatë shqyrtimit/verifikimit dokumentar dhe propozimi i profileve përkatëse	
Drejtoria e Kontrollit të Akcizës						
I	Mosrakterimi i gjendjeve dokumentare në sistem me gjendjen fizike pranë operatorëve ekonomikë.	Operacionale	I Mesëm	Kontrolle të vazhdueshëm mbi përputhshmërinë e gjendjes dokumentare dhe fizike.	Drejtoria e Kontrollit të Akcizës (në vazhdimësi 2023)	
II	Shmangia në procesin e prodhimit/përpunimit nga koeficientet real të shfrytëzimit. (normativat e prodhimit) nga operatorët ekonomikë, prodhues vendas të produktit të Akcizës.	Operacionale / rregullatore	I lartë	Verifikimi dhe saktësimi i koeficientëve të shfrytëzimit (normativat e prodhimit) në ambientet e operatorëve ekonomikë.	Drejtoria e Kontrollit të Akcizës	
III	Pa mundësia e verifikimit të deklarimeve të subjekteve mbi sasinë e prodhimit vjetor të produktit.	Rregullatore / operacionale	I lartë	Verifikime për raset e dyshimta	Drejtoria e Kontrollit të Akcizës (në vazhdimësi 2023)	
IV	Abuzimi i operatorëve me lehtësitë fiskale që kanë përfituar në import.	Rregullatore operacionale	I mesëm	Kontroli dhe verifikimi i destinacionit të mallrave të importuar me përjashtim nga pagesa e Akcizës në import.	Drejtoria e Kontrollit të Akcizës Në vazhdimësi 2023	
V	Mungesa e informacionit nga terreni	Rregullatore operacionale	dhe I mesëm	Kontrolle në terren, bashkëpunim me degët	Drejtoria e Kontrollit të Akcizës Në vazhdimësi 2023	
Drejtoria e Antikontrabandës						

<p>I</p> <p>Mungesa e realizimit të kontrolleve të plota cilësore dhe me efikasitet, ndaj subjekteve, në të gjitha degët doganore, akset kryesore, ndaj mjeteve ujore të transportit (në porte dhe hapësirën tonë detare), bazuar në analizën e riskut dhe informacionet nga terreni.</p> <p>Mos sigurimi i koordinimit dhe grumbullimi i të dhënave gjatë punës në terren nga grupet e AK/Tokësore/Detare. Mungesë trajnimesh, me qëllim ngritjen e nivelit tekniko profesional të stafi.</p> <p>Mungesë bashkëpunimi me strukturat për gjegjëse.</p>	<p>Operacional</p>	<p>I mesëm</p>	<p>Ndjekje, analiza periodike dhe raportime për vlerësimin e rezultateve të punës së grupeve të A/K, në funksion të kontrolleve të ushtruarra dhe rezultateve të arritura.</p> <p>Inspektim në terren, për ndjekjen e problematikave të hasura.</p> <p>Bashkëpunim me DMBNJ.</p> <p>Bashkëpunim me struktura të tjera kur është e nevojshme.</p>	<p>Drejtoria e Antikontrabandës (Në vazhdimësi)</p>
--	--------------------	----------------	--	---

Drejtoria e Hetimit

<p>I</p> <p>Mungesa e burimeve të specializuara dhe të logjistikës.</p> <p>Mungesë informacionesh dhe bashkëpunimi nga strukturat doganore.</p> <p>Vonesa dhe mangësi (në dokumentacion) nga homologët.</p> <p>Mosadministrimi në kohë i provave pranë autoriteteve doganore homologe/letëporosisë apo veprimëve të tjera proceduriale që kryhen në bazë të marrëveshjeve me autoritetet gjyqësore/doganore homologe.</p> <p>Probleme në aksesin e të dhënave lidhur me mjeket motorike me DPSHTR. Dogana</p> <p>Shqiptare ka nënshkuar një memorandum mirëkuptimi duke krijuar një linjë komunikimi në kohë reale për të gjithë të dhënat doganore që lidhen me zhdoganimin e mjeteve por nga ana e DPSHTR-së nuk është zbatuar marrëveshja lidhur me dhënien e aksesit për administratën</p>	<p>Rregullatore dhe operacional</p>	<p>I Mesëm</p>	<p>Përmirësimi në kohë për mbledhjen dhe grumbullimin e akteve dhe provave si dhe organizimi me efikasitet i dosjeve hetimore;</p> <p>Përfundimi i verifikimeve/hetimeve lidhur me “Njoftimet periodike mujore”, brenda afatit të parashkrimit të përcaktuar në Kodin Doganor dhe Kodin Procedurës Penale;</p> <p>Administrimi në kohë i dokumentacionit dhe provave pranë autoriteteve doganore homologe.</p> <p>Përmirësimi në kohë për</p>	<p>Drejtoria e Hetimit Strukturat e tjera brenda DPD-së; Degët Doganore. (Gjatë Vitit 2023 e në vazhdim).</p>
--	-------------------------------------	----------------	---	---

<p>tonë për mjetet. Identifikimi i mjeteve me targa fallco në kufi apo targa të cregjistruara është një element shumë i rëndësishëm për sigurinë kombëtare.</p> <p>Probleme në aksesin e të dhënave në TIMS.</p> <p>Aktualisht mungon totalisht aksesin për Rinasin si dhe dogana nuk disponon asnjë të dhënë lidhur me individët me të dhëna kriminale. Kodi Doganor përcakton në nenin 10 që autoritet doganore kanë të drejtë që të kenë akses:</p>			<p>mbledhjen dhe grumbullimin dhe shkëmbimin e informacioneve e të dhënave, nga strukturat brenda DPD-së.</p> <p>Rritje bashkëpunimi ndërmjet strukturave brenda DPD-së.</p> <p>Përbushja e nevojave financiare, logjistike dhe teknike të Drejtorisë së Hetimit.</p> <p>Rritjen e efektivitetit në hetimet që lidhen me pastrimin e parave, financimin e terrorizmit, krimet financiare etj</p> <p>Akses në të dhënat e mjeteve motorrike, sipas memorandumit të mirëkuptimit të nënshkruar ndërmjet DPD-së dhe DSPSHTRR-së.</p> <p>Akses në të dhënat në TIMS për Rinasin.</p> <p>Akse në bazën e të dhënave të precedentëve policore.</p> <p>Akses në bazën e të dhënave të automjeteve të vjedhura.</p> <p>Trajnime specifike.</p>	<p>Drejtorja e Hetimit</p> <p>Strukturat e tjera brenda DPD-së. Degët Doganore.</p> <p>Gjatë vitit 2023 dhe në vazhdim.</p>
<p>II</p> <p>Vonesa në përcjelljen e informacionit nga Degët Doganore.</p> <p>Mosnjohim i Degëve Doganore për marrjen e vendimeve.</p> <p>Mungesa e informacionit nga degët doganore në rastet e shlyerjes së detyrimeve.</p>	<p>Rregullatore dhe operacionale</p>	<p>I Mesëm</p>	<p>Shkëmbim i informacionit në kohë sa më të shkurtër ndërmjet strukturave dhe degëve doganore.</p>	

Drejtoria e Antitrafik

<p>I</p> <p>Mospasja e aksesit të palimituar në sistemin ATSG për hetimin e profileve të riskut nga API-PNR (Advance Passenger Information / Passenger Name Records) Përmirësimi i menaxhimit të sistemit I Tax Fraud Investigation nga Drejtoria Antitrafik. Mungesë informacioni dhe bashkëpunimi nga degët doganore lidhur me procedurat e import eksportit për mallrat që kanë ndalime e kufizime.(Risk i brendshëm) Përmirësimi i profileve të riskut</p>	<p>Rregullatore dhe operacional</p>	<p>I Mesëm</p>	<p>Kemi marrëveshje me Drejtorinë e Policisë, në të cilën kemi akses në databasën t're në, por ky akses është i kufizuar. Drejtoria Antitrafik posedon akses në ATSG sistem, por faza e implementimit, kërkon kohë që të mirëmbahet dhe të funksionojë plotësisht. Profile risku të propozuara nga ana e Drejtorisë Antitrafik, pjesërisht funksionale në sistem.</p>	<p>Dr. Antitrafik Gjatë vitit 2023 dhe në vazhdim.</p>
--	-------------------------------------	----------------	---	--

Të Tjerë

<p>I</p> <p>Vonesa në procedura prokurimi nga MFE/ Banka Botërore.</p>	<p>Operacionale-Financiare</p>	<p>I Mesëm</p>	<p>Kryerja në afat te procedurave prokurimit per komponentin e NCTS. Aderimi në Konventën për Transitin e Përbashket bëhet pasi është testuar softi i NCTS</p>	<p>Këshilli i Ministrave AKSHI/MFE DPD/Banka Botërore Në vijimesi</p>
<p>II</p> <p>Vonesa në përfshirjen e Modullit të Akcizës në Modulin e Selektivitetit; Mungesë informacioni apo bashkëpunimi me Departamentin e Akcizës për risqet në mallrat e akcizës të deklaruara në DSHA; Njohuri të kufizuara në fushën e mallrave të Akcizës të deklaruara në DSHA; Mosmiratimi i kritereve të</p>	<p>Rregullatore dhe operacional</p>	<p>I Mesëm</p>	<p>Njohja me risqet që ekzistojnë në mallrat e akcizës të deklaruara në DSHA; Kryerja e analizave/marja e rezultateve dhe vlerësimi i tyre; Propozimi në KMR për</p>	<p>SMAR, Departamenti i Akcizes, IT (AKSHD). Në Proçes 2023</p>

	përzgjedhjes.			ndërtimin e profilevetë akcizës; Ndërtimi dhe implementimi i profileve të riskut në Modulin e Selektivitetit.	
III	Mungesë informacionesh nga strukturat doganore në gendër dhe bazë; Mos përcjellje në kohë e informacionit cilësor; Mungesë bashkëpunimi ndërmjet strukturave përgjegjëse (Risk i brendshëm); Mosmiratimi i kriterave të përzgjedhjes.	Rregullatore dhe operacional	I Mesëm	Monitorimi në vazhdimësi i funksionimit të Kanalit Jeshll dhe nxjerrja e problematikave; Analizimi në vazhdimësi i kriterave të kanalit zgjerimit e fushës së veprimit të përzgjedhjes sipër kriterave të tjera.	KMR, DARM (SMAR), Drejtoria e kontrollit të Paszhdoganimit, AKSHL, Drejtoria e Procedurave, bashkëpunim me DPT. Në Proçes 2023
IV	Mungesë fondesh/mundësisht për investime në bletje/mirëmbajtje kamerasht; Mungesë vendimmarrje nga ana e Komisionit të Menaxhimit të Kamerave apo dhe nga struktura tjetra në DPD/AKSHL.	Financiare dhe operacional	I Mesëm	Ndjekja e procedurave dhe raportimi sipas manualit; Kërkesa për përmirësimin e infrastrukturës në Degë Doganore	DIARM (SM) Komisioni i Menaxhimit të Kamerave ë bashkëpunim me DEP ADM/DR. Buxheti dhe Financës, Auditit, Degët Doganore dhe AKSHL (Në vijimësi)
V	Mungesa e një programi trajnimi nga ADSH.	Rregullatore dhe operacional	I Mesëm	Identifikimi i nevojave për trajnim	DIARM DOH Degë Doganore/DMB Njerezore (Në vijimësi)
VI	Mungesa e njohurive mbi aktet ligjore nënligjore nga ana e punonjësve nëse ekziston një risk i tillë mund të sjellë për pasojë moszbatim të saktë të procedurës	Rregullatore dhe operacional	I Lartë	Rritja e kapaciteteve të punonjësve, duket eksuar njohuritë mbi aktet ligjore e nënligjore Trajtime me efikasë për punonjësit e ADSH, DMBNJ	ADSH, DMBNJ (Në vijimësi)
VII	Mungesa e kontrollit hierarkik brenda një strukture, si në DPD ashtu edhe Degë Doganore (p.sh. përgjegjësi i turnit – doganierin; shefi i sektorit- specialistin; drejtori – shefin e sektorit)	Rregullatore dhe operacional	I Mesëm	Shtimi i kontroleve nga eprorët ndaj varësve, në respektim të hierarkisë, proces të cilën e vlerësojmë	Departamentet; Degët Doganore Zyrtarët dhe strukturat e autorizuarat nga ligji për

Mungesa e ndëshkueshmërisë		<p>si një formë më e fiksuar në funksion të rritjes së rezultateve në punë</p> <p>Respektimi i afatave për shqyrtimin dhe vendimmarrjen ndaj shkeljeve të pretenduara (vendimmarrje më e shpejtë), referuar akteve ligjore dhe nënligjore në fuqi, si nga eprorët direkt dhe organi disiplinor.</p>	vendimmarrje (Në vijimësi)	
VIII Mungesa e transparencës dhe informimi lidhur me procedurën	Rregullatore dhe operacional	I Mesëm	<p>Duke qenë se transparenca është një mekanizëm në luftën kundërkorrupsionit, vlerësojmë të shtohen publikimet, të jenë më frekvente mbi procedurata të reja/ose procedurat standarde bazë mbi të cilat operon administrata doganore, me qëllim që biznesi dhe qytetarët që kryejnë veprime në administratën doganore të mos bien pre në interpretimet e procedurave nga palët e treta.</p> <p>(Shembull: Për procedurën "x" nevojiten 1,2,3 dokumente; për të aplikuar për "x" autorizim duhen 1,2,3...)</p> <p>Informacioni të përditesohet mbi bazën dryshimesh që reflektohen, herë pas here</p>	Departamentet Kabineti DP DTIK (Në vijimësi)

				<p>të publikohen njoftime sqaruese për biznesin/zyrtarët. Kjo formë komunikimi transparent ndikon në minimizimin e korrupsionit. Informacioni të publikohet në faqen zyrtare të ADSH www.dogana.gov.al në formën e njoftimeve, si edhe në rrjetet sociale zyrtare të DPD, me qëllim lehtësimin e aksesit të qytetarëve/</p>	
IX	<p>Mungesa e Manualeve të posaçme të Punës Mungesa e investimeve në sisteme/teknologji (Vlerësimi nga menaxherët i mundësisë për të nxitur më shumë investime në sisteme/teknologji)</p>	Rregullatore dhe operacional	I Mesëm	<p>Të evidentohen strukturat ku mungojnë Manualët edhe të angazhohen në hartimin emiratimin e tyre. Këto ndikojnë në standardizimin e procesit të punës.</p>	<p>Departamenti në DPD DMBNJ Departamenti DTK Menjherë Viti 2023 e në vijim</p>
X	<p>Vonesa në përcaktimin dhe përcjelljen e emrave të përfaqësuesve nga Drejtoritë në aktivitetet të ndryshme. Vonesa nga Ministria e Financave dhe Ekonomisë në dhënien e miratimit të pjesëmarrjes; Mungesë feedback për DMJIE dhe strukturat doganore, mbi pjesëmarrjen në aktivitetet. Mungesë e një bazë të dhënash elektronike për Administrimin/regjistrimin e projekteve/aktiviteteve/ programeve/marrëveshjeve/ pikave të kontaktit, etj., ku ADSH merr pjesë. Mungesë informacioni nga Drejtoritë DPD. Mungesa/Përcjellja me vonesë ose jashtë afateve</p>	Rregullatore, operacional dhe Financiar	I Mesëm	<p>Raportime për strukturat përgjegjëse dhe ato eprorë. Rikujtesa për strukturat përgjegjëse. Raportime për strukturat eprorë. Rikujtesa për strukturat përgjegjëse. Raportime për strukturat përgjegjëse dhe ato eprorë. Rikujtesa për strukturat përgjegjëse. Hartimi i kërkesave për implementim të bazës së të dhënave elektronike.</p>	<p>Drejtoritë në DPD, DMJIE Drejtoritë në DPD/ DMJIE/ AKSHI Departamenti Administrativ, Drejtoritë në DPD/AKSHI (Viti 2023 e në vijim)</p>

<p>të përcaktuara dhe jo në ertputhje me kriteret dhe formatin e informacioneve në lidhje me raportimet në kuadër të procesit të integrimit evropian, e cila sjell vonesëdhe për përktimin e materialave në gjuhën angleze.</p> <p>Vonesa nga Drejtoritë përfutese të projekteve në DPD për përgatitjen, sipas rasis, të dokumentacionit të nevojshëm, si dhe aplikimeve për t'u bërë pjesë dhe/ose për të përfutur nga programe a projekte asistene të ofruara nga organizmat e BE-së apo nga institucionet, organizmat dhe struktura të tjera.</p> <p>Mungesë feedback nga Drejtoritë përfutese të projekteve në DPD apo AKSHI për ecurinë dhe implementimin e projekteve.</p>			<p>Kërkesa/Rikujtesa për drejtoritë e DPD dhe AKSHI</p> <p>Kërkesa për Drejtoritë përgjegjëse dhe strukturat e prora,</p> <p>Respektimi i Ligjit për Nëpunësin Civil</p>	
--	--	--	--	--

