



REPUBLIKA SLOVENIJA
RAČUNSKO SODIŠČE

REVIZIJSKA POROČILA

Uvrščanje programov in projektov v načrt razvojnih programov

Revizija smotrnosti poslovanja

Revizijsko obdobje: od začetka dejanj, ki so povezana z uvrščanjem programov in projektov v NRP za obdobje od leta 2017 do leta 2020, ki je sestavni del proračuna za leto 2017, do 31. 12. 2017

V revizijah smo proučevali:

ali so bile občine učinkovite pri uvrščanju programov in projektov v načrt razvojnih programov (NRP), tako da smo preverili:

1

ali so občine **vzpostavile pogoje za učinkovito uvrščanje programov in projektov v NRP**

2

ali so bile občine **učinkovite pri izvedbi postopka uvrščanja programov in projektov v NRP**

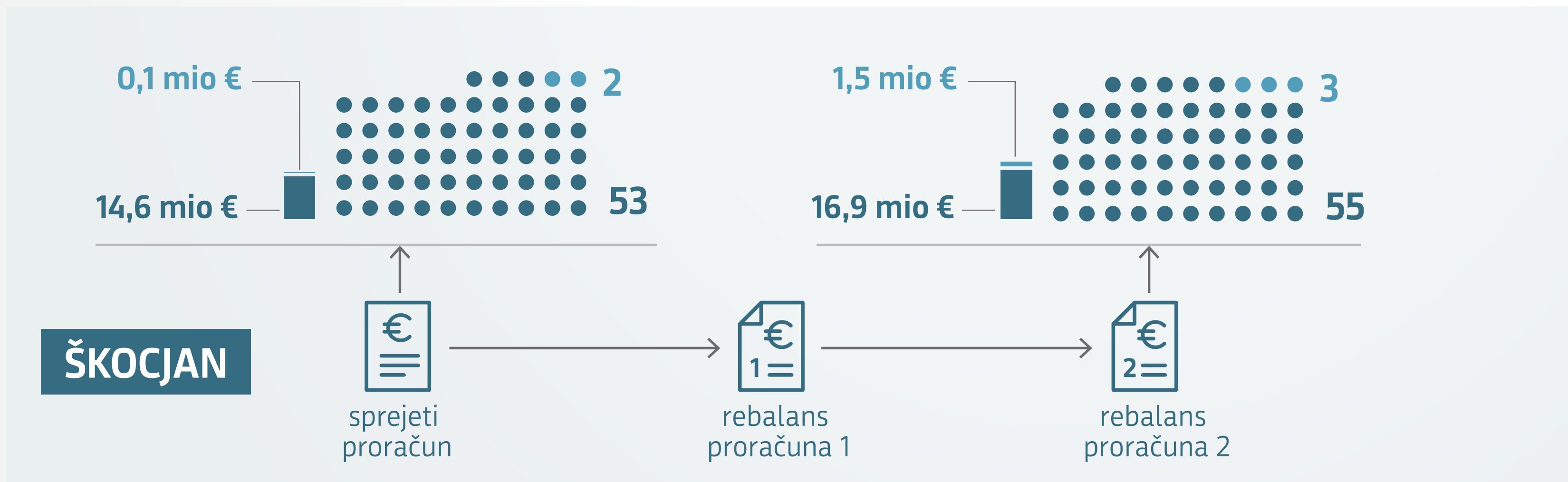
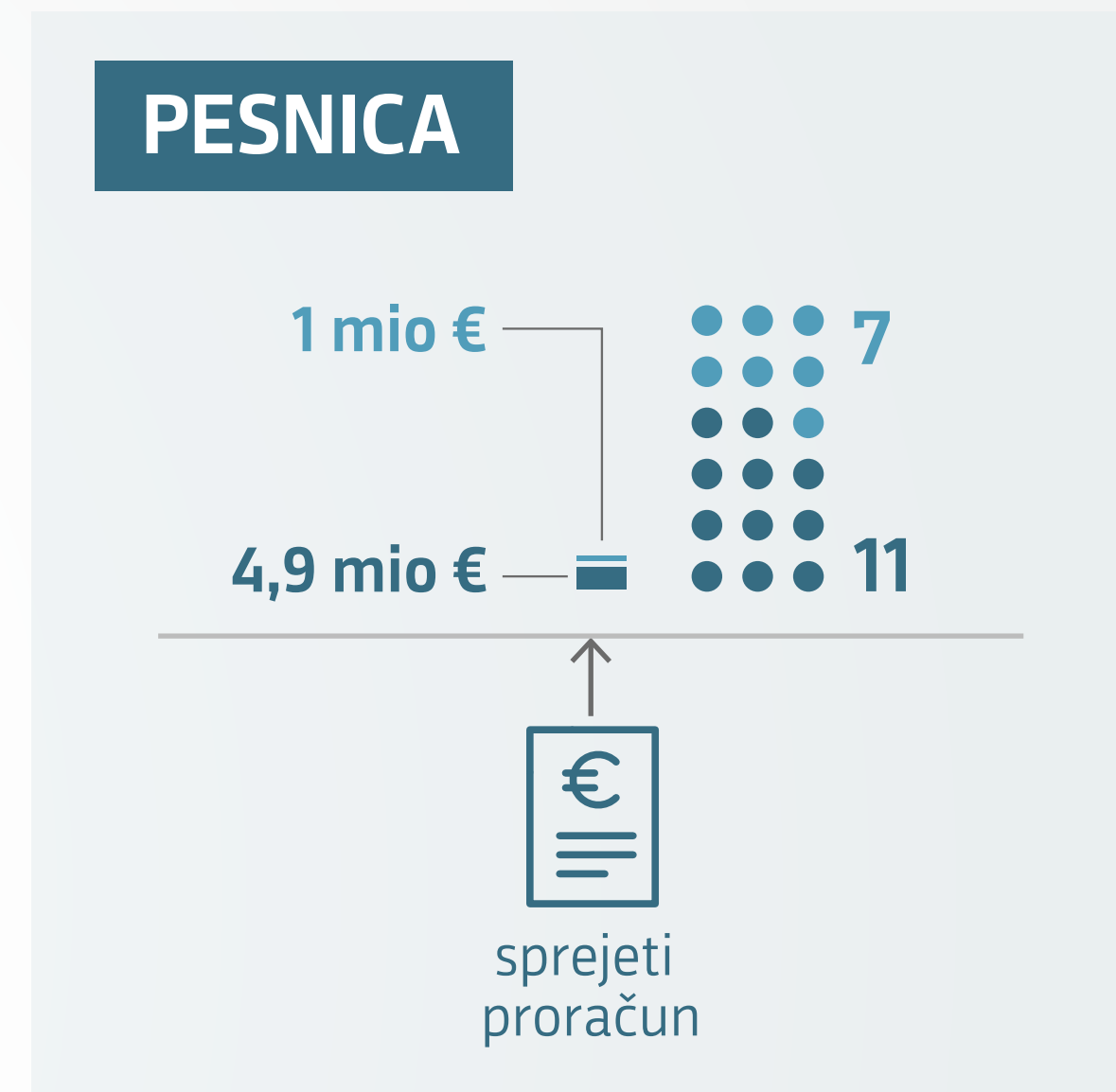
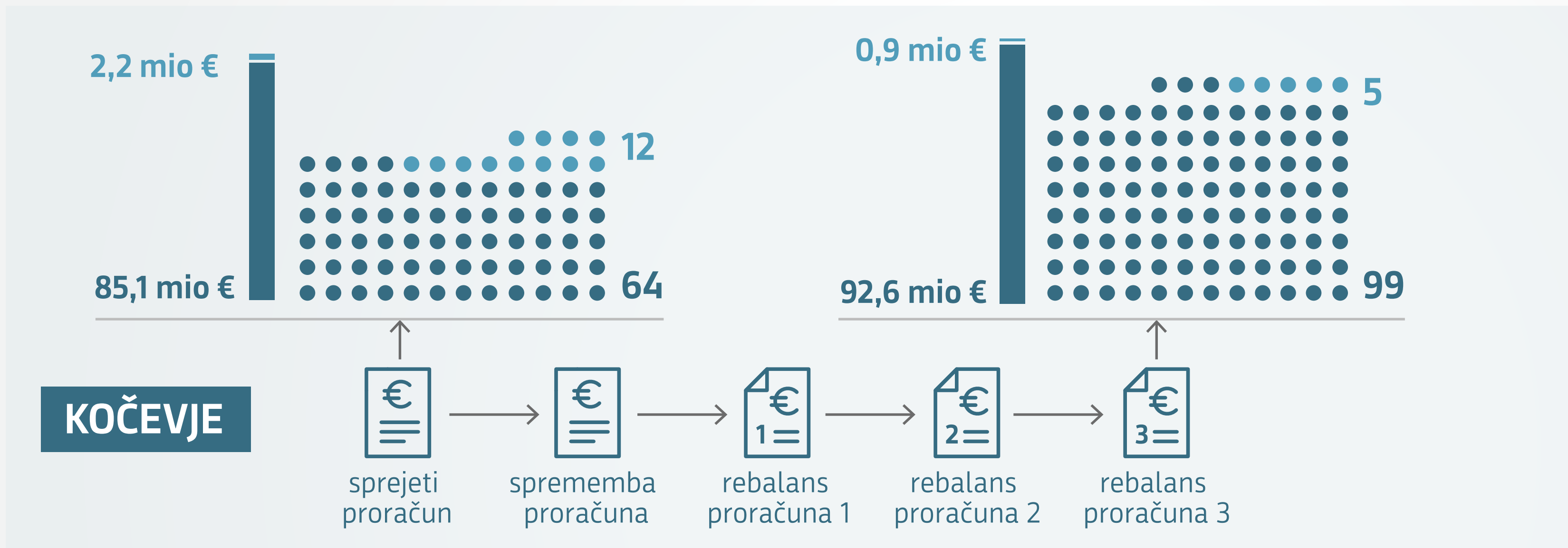
3

ali so bile občine **učinkovite pri uresničevanju NRP**

Prihodki in **odhodki** revidiranih občin v letu 2017



Število obstoječih ter novih projektov, uvrščenih v NRP 2017–2020, v posameznih proračunskih dokumentih občine za leto 2017



- novi projekti
- obstoječi projekti

Vzpostavitev pogojev za učinkovito uvrščanje programov in projektov v NRP



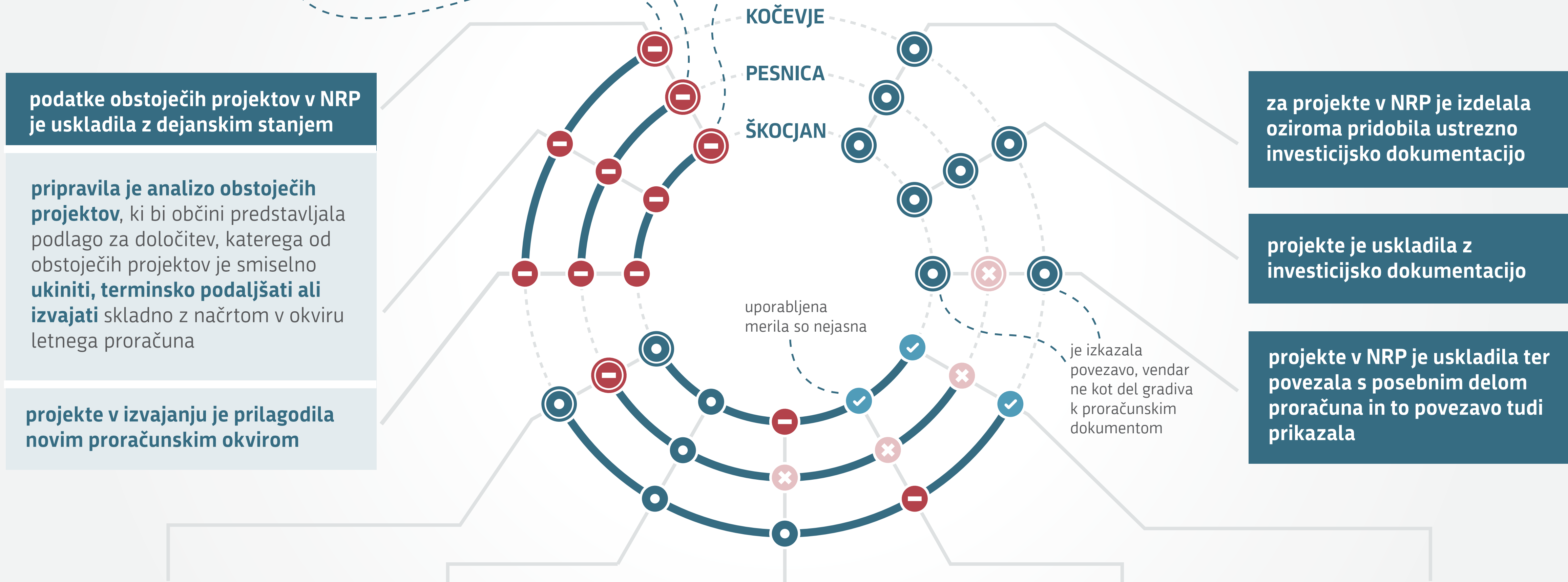
Izvedba postopka uvrščanja programov in projektov v NRP

✓ da
☐ ne
● delno
✗ občina nima dokumentacije, iz katere bi bilo to razvidno

v NRP je uvrstila tudi projekte, ki so bili že zaključeni, ukinjeni in začasno prekinjeni in za katere sredstva niso bila načrtovana

v NRP je uvrstila tudi projekte, za katere je sredstva načrtovala samo za leto 2017, čeprav bi jih morala tudi za prihodnja leta

v NRP je uvrstila tudi projekte, za katere sredstva niso bila načrtovana oziroma podatki o načrtovanih sredstvih po letih niso bili usklajeni z načrtovanim obdobjem financiranja



izvedla je ustrezen postopek | sledila je **dolgoročni viziji** razvoja občine | **določila je odgovorne osebe** za izvedbo aktivnosti pri uvrščanju projektov v NRP | **upoštevala je merila in kriterije** za uvrstitev projektov v NRP | pri izbiri projektov je **vklučila zainteresirane deležnike**

Uresničevanje NRP

spremljala je uresničevanje NRP

pred spremembo NRP je izdelala spremembo investicijske dokumentacije

pripravila je poročila o izvajanju projektov

občinskemu svetu in javnostim je poročala o uresničevanju NRP

občinski svet in javnosti so se lahko seznanili s potekom projektov iz obrazložitve proračunskih dokumentov

obrazložitve proračunskih dokumentov so vsebovale tudi podatke o projektih, ki so se spreminjali v času izvrševanja proračuna za leto 2017

+ prek medijev

+ prek medijev



+ iz poročil o delu župana in občinske uprave

javnosti se niso mogle seznaniti – ni bilo objavljeno na spletni strani občine

zaradi manjših sprememb ni bilo potrebno

da	ne	delno

MNENJE RAČUNSKEGA SODIŠČA

-  Računsko sodišče meni, da sta bili **Občina Kočevje** in **Občina Škocjan** pri uvrščanju programov in projektov v načrt razvojnih programov **delno učinkoviti**
-  **Občina Pesnica** je bila pri uvrščanju programov in projektov v načrt razvojnih programov **neučinkovita**

ZAHTEVE

Računsko sodišče **od Občine Kočevje in Občine Škocjan ni zahtevalo** predložitve odzivnega poročila, saj sta občini med revizijskim postopkom, kjer je bilo mogoče, sprejeli ustrezne popravljalne ukrepe za odpravo razkritih neučinkovitosti. Predložitev odzivnega poročila pa je **zahtevalo od Občine Pesnica**, v katerem mora med drugim izkazati tudi, da je:

-  v internem aktu **opredelila merila in kriterije pri izbiri** med konkurenčnimi programi oziroma projekti za uvrstitev v NRP – tako med področji kot v okviru posameznega področja in pri tem upoštevala, da sledijo dolgoročni viziji razvoja občine
-  v internem aktu **opredelila način vključevanja drugih deležnikov** pri dajanju pobud za uvrstitev programov in projektov v NRP
-  v internem aktu **opredelila izdelavo analize obstoječih programov in projektov** in njeno vsebino v postopku uvrščanja programov in projektov v NRP
-  pred uvrščanjem programov in projektov v NRP pripravila analizo obstoječih programov in projektov, iz katere je **razvidno, katere programe in projekte je ukinila**, katere je terminsko **podaljšala**, kateri pa **se izvajajo skladno z načrtom**
-  **poročala** o izvajanju projektov, uvrščenih v NRP

PRIPOROČILA

Računsko sodišče je vsem občinam med drugim priporočilo, naj:



večjo pozornost namenijo **izdelavi investicijske dokumentacije**, ki je potrebna za uvrstitev projektov v NRP, in njeni vsebini



pred vsako spremembo projekta v NRP ustrezno utemeljijo in **določijo, ali je treba pripraviti tudi spremembo investicijske dokumentacije**



večjo pozornost namenijo **usklajenosti podatkov** v NRP s podatki iz investicijske dokumentacije



na svoji spletni strani predstavijo programe in projekte, uvrščene v NRP, na poenostavljen, jasen in občanom razumljiv način



pričnejo s **preverjanjem zadovoljstva občanov o načinu informiranja** o izvajanju projektov in njihovem stanju