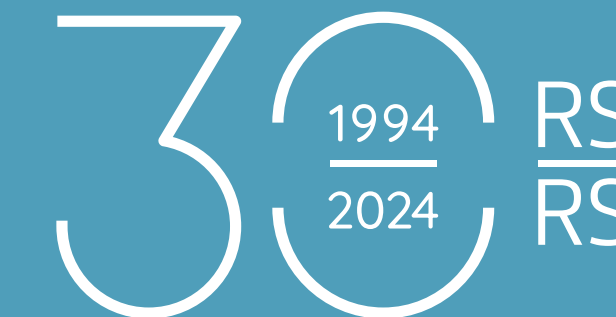




REPUBLIKA SLOVENIJA
RAČUNSKO SODIŠČE



REVIZIJSKO POROČILO

Pravilnost dela poslovanja

Občine Ajdovščina

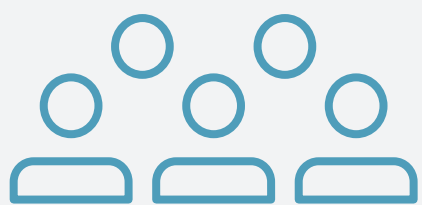
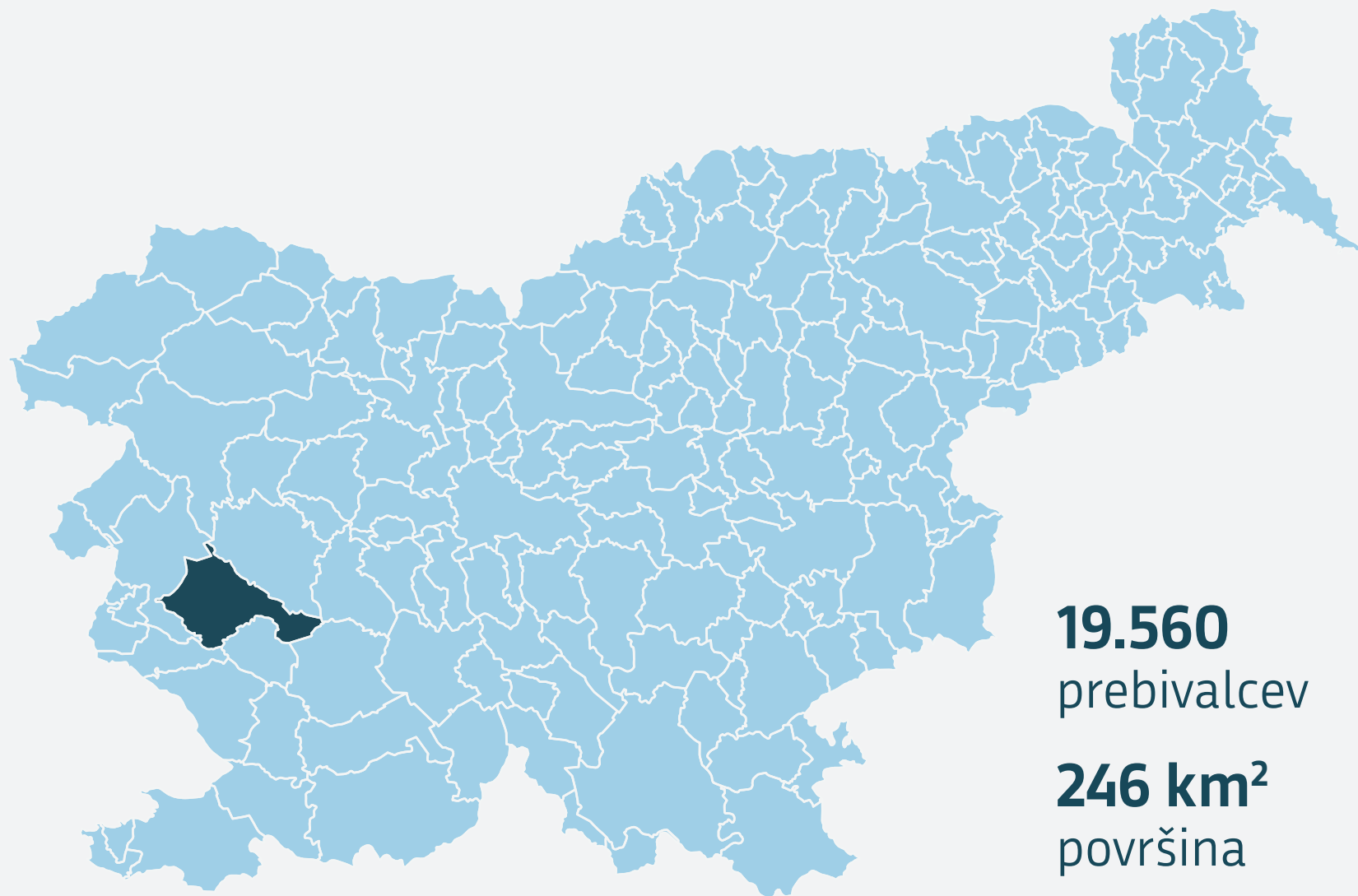
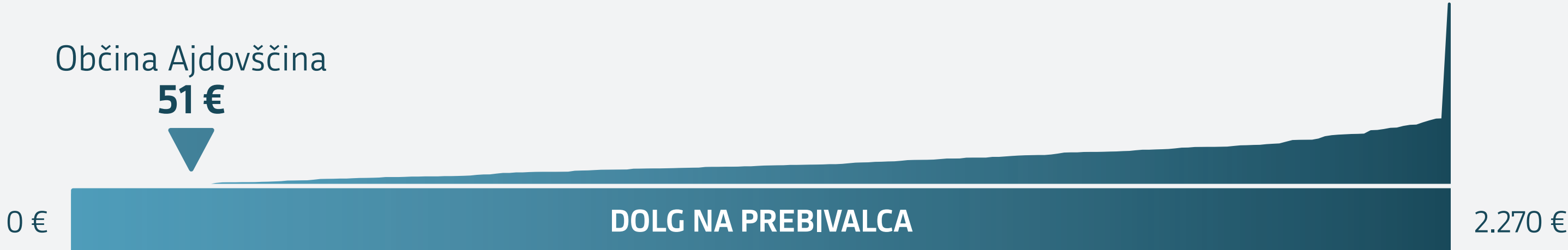
Revizija pravilnosti dela poslovanja
Revizijsko obdobje: 1. 1. do 31. 12. 2022

Občina Ajdovščina

OSNOVNI PODATKI

PRIHODKI	45.980.291 €	ODHODKI	29.715.595 €	DOLG	993.609 €
----------	--------------	---------	--------------	------	-----------

PRIMERJAVA Z OSTALIMI OBČINAMI



Organi občine

- župan • občinski svet 26 članov
- nadzorni odbor 5 članov

MNENJE RAČUNSKEGA SODIŠČA

- ☒ **Mnenje s pridržkom**
- ☒ Ustrezni ukrepi izvedeni med revizijo
- ☐ Podano je bilo 5 priporočil

Občina Ajdovščina: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

Področje
priprave proračuna
in zaključnega računa
proračuna občine
ter izvrševanje
proračuna občine



- mesečno **ni načrtovala likvidnosti proračuna**

Področje
prodaje nepremičnega
premoženja in oddaje
prostorov v najem



- nepravilnosti **pri postopkih prodaje nepremičnega premoženja, oddaje prostorov v najem in uporabo** (prodala je zemljišča, ne da bi jih vključila v načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem, ni opravila cenitve najemnine premoženja, sklenila je neposredni pogodbi o oddaji v najem in o brezplačni uporabi, čeprav za to niso bili izpolnjeni pogoji, sklenila je aneks k najemni pogodbi, ne da bi izvedla nov postopek za oddajo premoženja v najem, ni zaračunala uporabnine za občasno uporabo prostorov ...)

Področje
javnih naročil
pri investicijskih
odhodkih



- pred spremembo pogodbe **ni preverila in utemeljila upravičenosti zvišanja cen**
- v 3 primerih je **aneks sklenila po opravljenih delih**
- **ni pridobila** ustreznega finančnega **zavarovanja**
- **ni poskrbela za podaljšanje roka** izvedbe del v pisni obliki
- v 2 primerih **ni pripravila investicijske dokumentacije**

Občina Ajdovščina: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

Področje tekočih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam



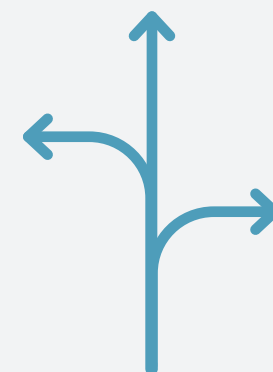
- v javnih razpisih ni določila načina uporabe nekaterih meril in kriterijev
- dodelitev in izplačilo sredstev **brez javnega razpisa oziroma javnega poziva**
- s 46 prejemniki sredstev **ni sklenila pogodbe o dodelitvi sredstev**

Področje zadolževanja



- **ni v celoti izvajala nadzora nad zadolževanjem pravnih oseb** javnega sektorja na ravni občine
- **podatkov** o stanju zadolženosti **ni pridobila od vseh pravnih oseb** javnega sektorja na ravni občine

Druga področja



- **ni sprejela odloka, s katerim bi določila način izvajanja nalog,** ki jih je prenesla na krajevne skupnosti, **ter kriterije in merila** za financiranje nalog in delovanje krajevnih skupnosti
- **javnega naročila** za upravljanje nepremičnega premoženja **ni oddala po predpisanem postopku**