



REPUBLIKA SLOVENIJA
RAČUNSKO SODIŠČE

REVIZIJSKO POROČILO

Pravilnost dela poslovanja Občine Dol pri Ljubljani

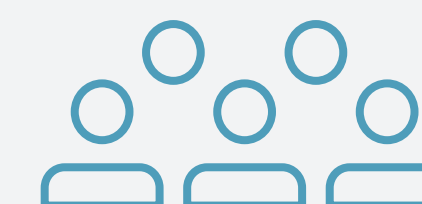
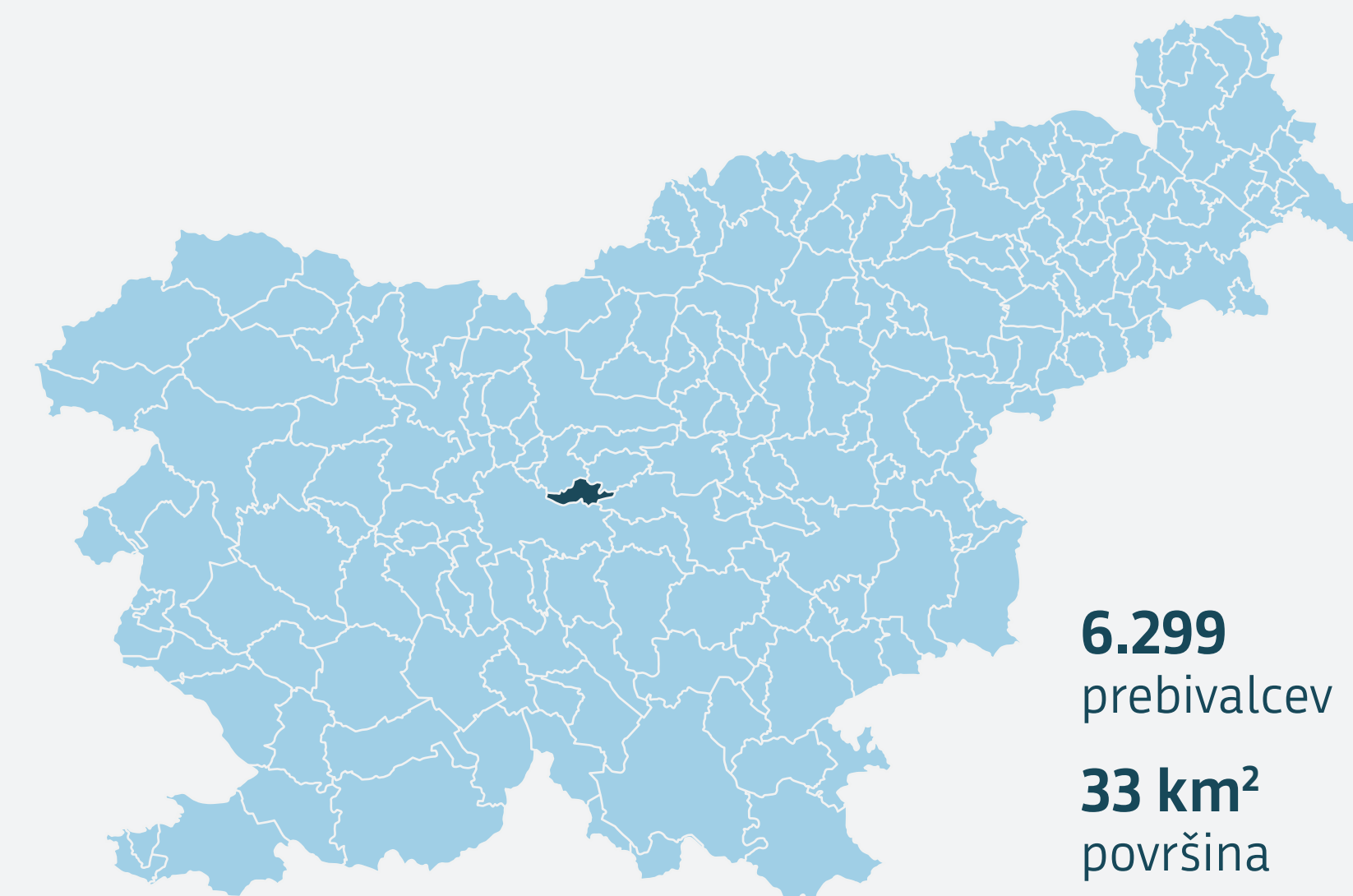
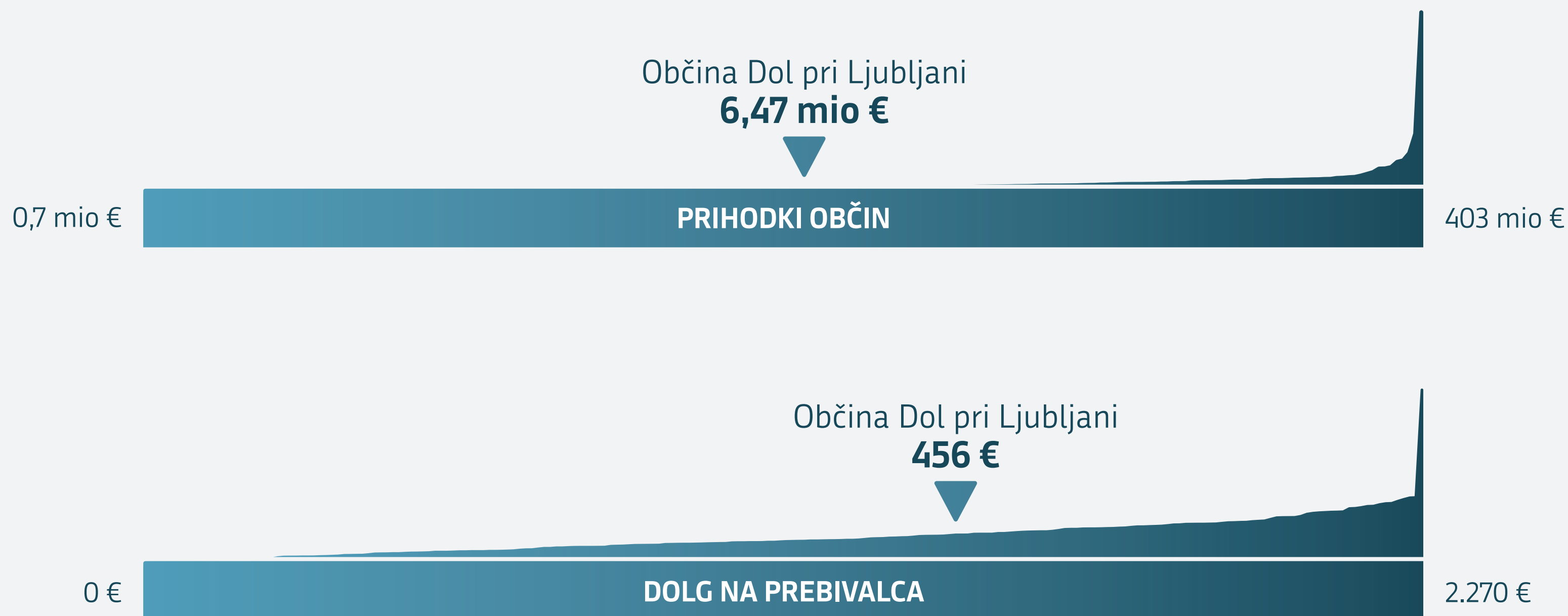
Revizija pravilnosti dela poslovanja
Revizijsko obdobje: 1. 1. do 31. 12. 2022

Občina Dol pri Ljubljani

OSNOVNI PODATKI

PRIHODKI	6.469.572 €	ODHODKI	7.271.740 €	DOLG	2.870.000 €
-----------------	-------------	----------------	-------------	-------------	-------------

PRIMERJAVA Z OSTALIMI OBČINAMI



Organi občine

- župan • občinski svet 13 članov
- nadzorni odbor 5 članov

MNENJE RAČUNSKEGA SODIŠČA

- Negativno mnenje**
- Ustrezni ukrepi izvedeni med revizijo
- Podana so bila 4 priporočila

Občina Dol pri Ljubljani: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

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



- župan o sprejeti odločitvi **o začasnem financiranju ni obvestil občinskega sveta in nadzornega odbora**
- **ni vzpostavila evidence** prevzetih obveznosti v breme proračunov prihodnjih let

Področje prodaje nepremičnega premoženja in oddaje v najem



- **nepravilnosti pri postopku** menjave zemljišč ter postopkih oddaje prostorov v najem in uporabo (ni bil imenovan skrbnik pravnega posla, oddaja prostorov v brezplačno uporabo brez izpolnjevanja zakonsko določenih pogojev)
- evidenca nepremičnega premoženja in načrt razpolaganja z zemljišči **nista popolna**

Področje javnih naročil pri investicijskih odhodkih



- ob prevzemu obveznosti v proračunu **ni imela zagotovljenih dovolj sredstev**
- **ni se dogovorila** za podaljšanje roka izvedbe del
- **ni zaračunala** pogodbene kazni
- **nepravilnosti pri pridobitvi ustreznih finančnih zavarovanj** (s prekratkim rokom veljavnosti oziroma brez roka veljavnosti, finačno zavarovanje je pridobila prepozno oziroma ga sploh ni pridobila)
- **ni pripravila** investicijske dokumentacije

Občina Dol pri Ljubljani: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

Področje tekočih transferov



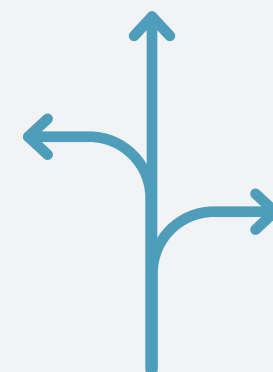
- **nepravilnosti** pri izvedbi postopka dodelitve sredstev (objava javnega razpisa in razpisna dokumentacija nista vsebovali vseh obveznih sestavin)
- dodelitev in izplačilo sredstev **brez javnega razpisa**
- **ni sprejela** lokalnega programa za kulturo

Področje zadolževanja



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

Delovna uspešnost in dodatki za delo v manj ugodnem delovnem času



- del plače za delovno uspešnost direktorja občinske uprave **ni bil določen na podlagi ustreznih meril**