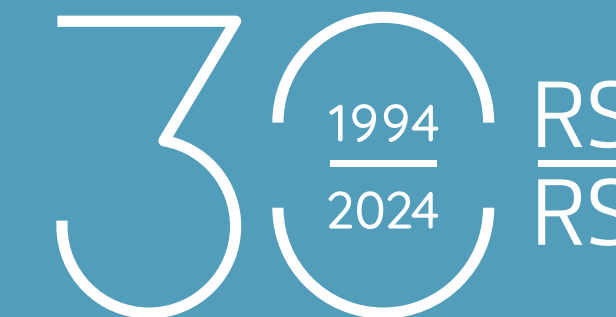




REPUBLIKA SLOVENIJA
RAČUNSKO SODIŠČE



REVIZIJSKO POROČILO

Pravilnost dela poslovanja

Občine Gorje

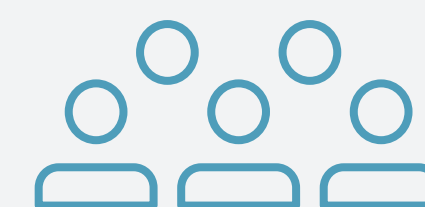
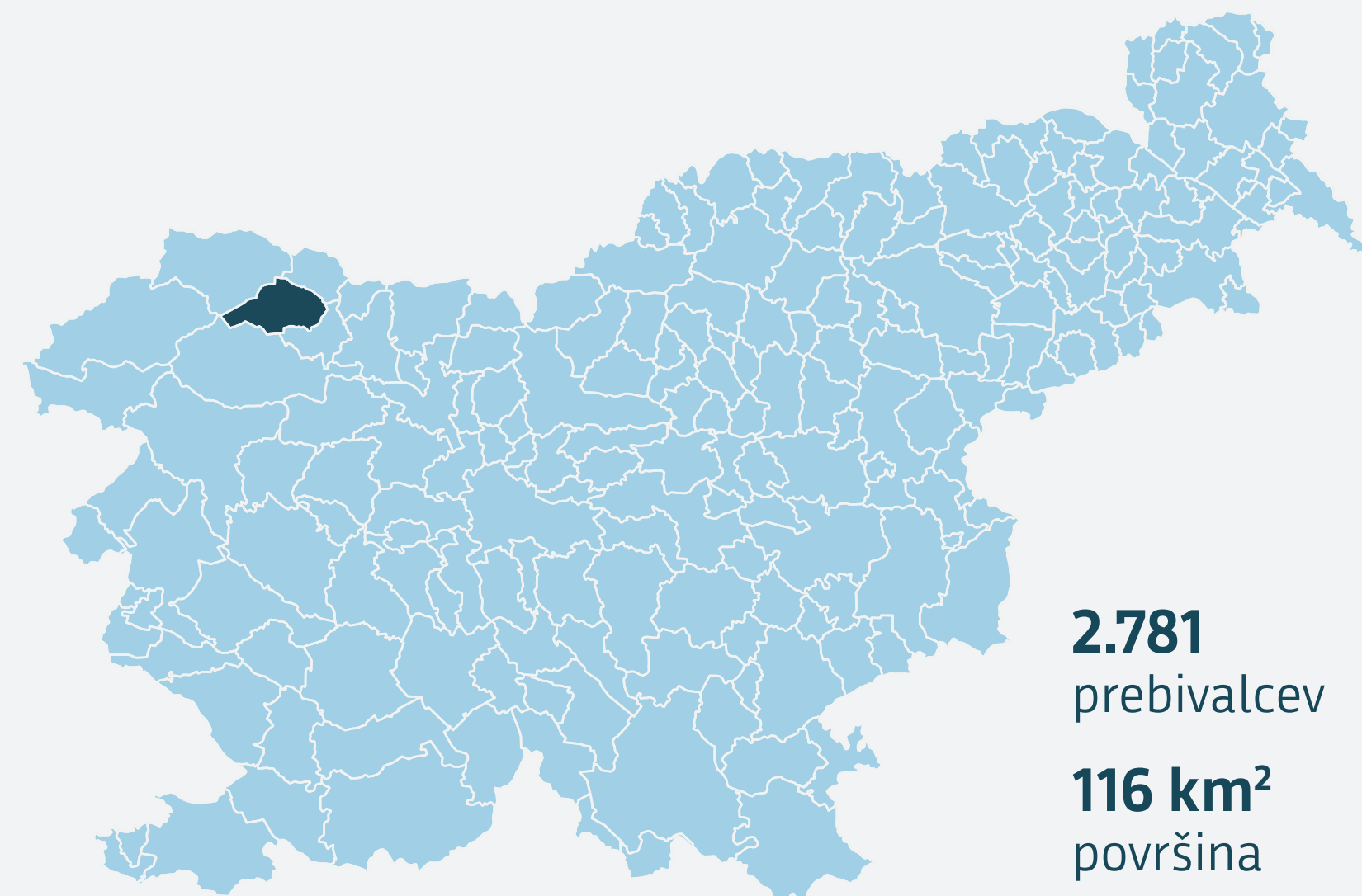
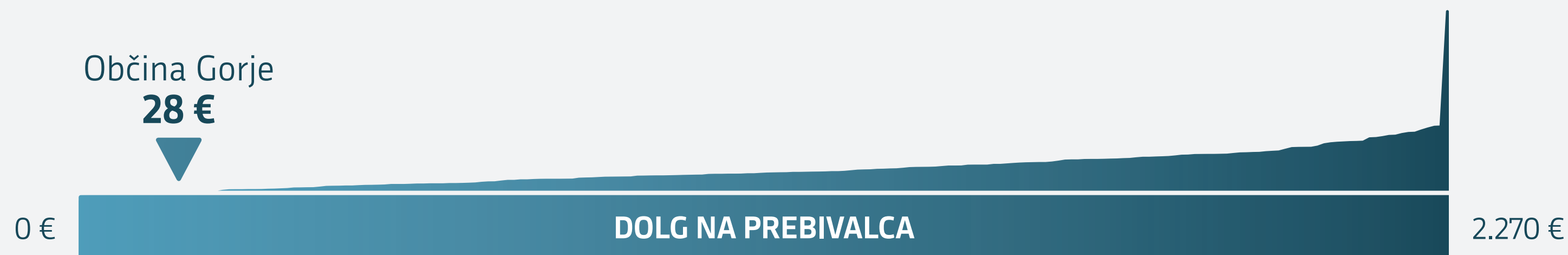
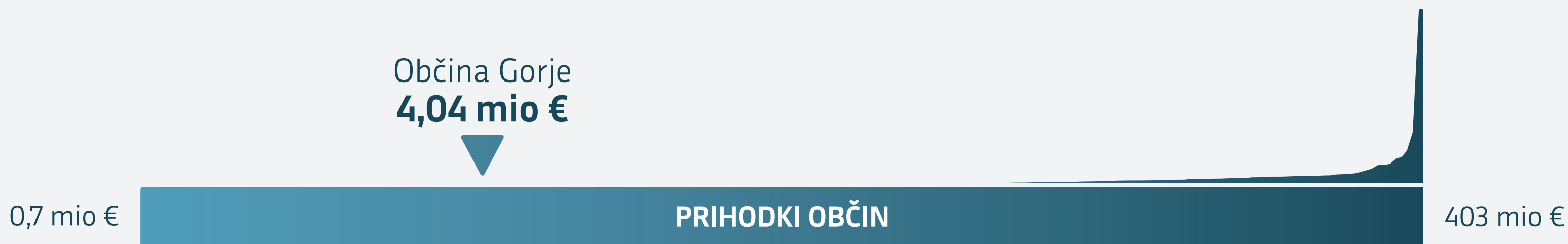
Revizija pravilnosti dela poslovanja
Revizijsko obdobje: 1. 1. do 31. 12. 2022

Občina Gorje

OSNOVNI PODATKI

PRIHODKI	4.048.049 €	ODHODKI	5.099.232 €	DOLG	78.724 €*
----------	-------------	---------	-------------	------	-----------------------

PRIMERJAVA Z OSTALIMI OBČINAMI



Organi občine

- župan • občinski svet 11 članov
- nadzorni odbor 5 članov

MNENJE RAČUNSKEGA SODIŠČA

- ☒ **Mnenje s pridržkom**
- ☒ Ustrezni ukrepi izvedeni med revizijo
- ☐ Podana so bila 3 priporočila

Občina Gorje: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

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



- **proračun** občine in polletno **poročilo o izvrševanju** proračuna **nista popolna**

Področje prodaje nepremičnega premoženja in oddaje v najem



- **nepravilnosti pri postopkih prodaje** nepremičnega premoženja, **oddaje** prostorov v najem in **uporabo** (v 4 primerih ni objavila namere o sklenitvi neposredne pogodbe, 4 uporabnike prostorov je oprostila plačila uporabnine, z uporabniki prostorov ni sklenila pogodb ...)
- **ni zagotovila** popolnega in **pravočasnega pobiranja prejemkov** proračuna iz svoje pristojnosti ter izločanja teh prejemkov v proračun
- **načrt** razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine **ni popoln**

Področje javnih naročil pri investicijskih odhodkih



- v 4 primerih **ni pripravila investicijske dokumentacije**
- 2 primerih pri plačilu obveznosti iz proračuna **ni upoštevala** zakonskega **plačilnega roka**

Občina Gorje: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

Področje tekočih transferov



- **nepravilnosti** pri izvedbi **postopkov dodelitve** sredstev (predsednica komisije za izbor izvajalcev je bila s prejemnikoma sredstev interesno povezana, komisija ni vodila zapisnika o odpiranju oziroma strokovnem pregledu in ocenjevanju vlog, razpisna dokumentacija ni vsebovala vseh obveznih sestavin, odločbi o dodelitvi sredstev je izdal direktor občinske uprave, ne da bi ga župan za to pooblastil)

Področje zadolževanja



- prostovoljnemu **gasilskemu društvu** je zagotovila sredstva za odplačilo obveznosti iz pogodbe o finančnem **leasingu**, kar ima po vsebini bistveno enak **učinek kot zadolžitev** občine
- **ni v celoti izvajala nadzora** nad zadolževanjem pravnih oseb javnega sektorja na ravni občine