



REPUBLIKA SLOVENIJA
RAČUNSKO SODIŠČE

REVIZIJSKO POROČILO

Pravilnost dela poslovanja

Občine Grosuplje

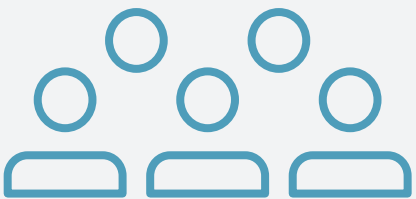
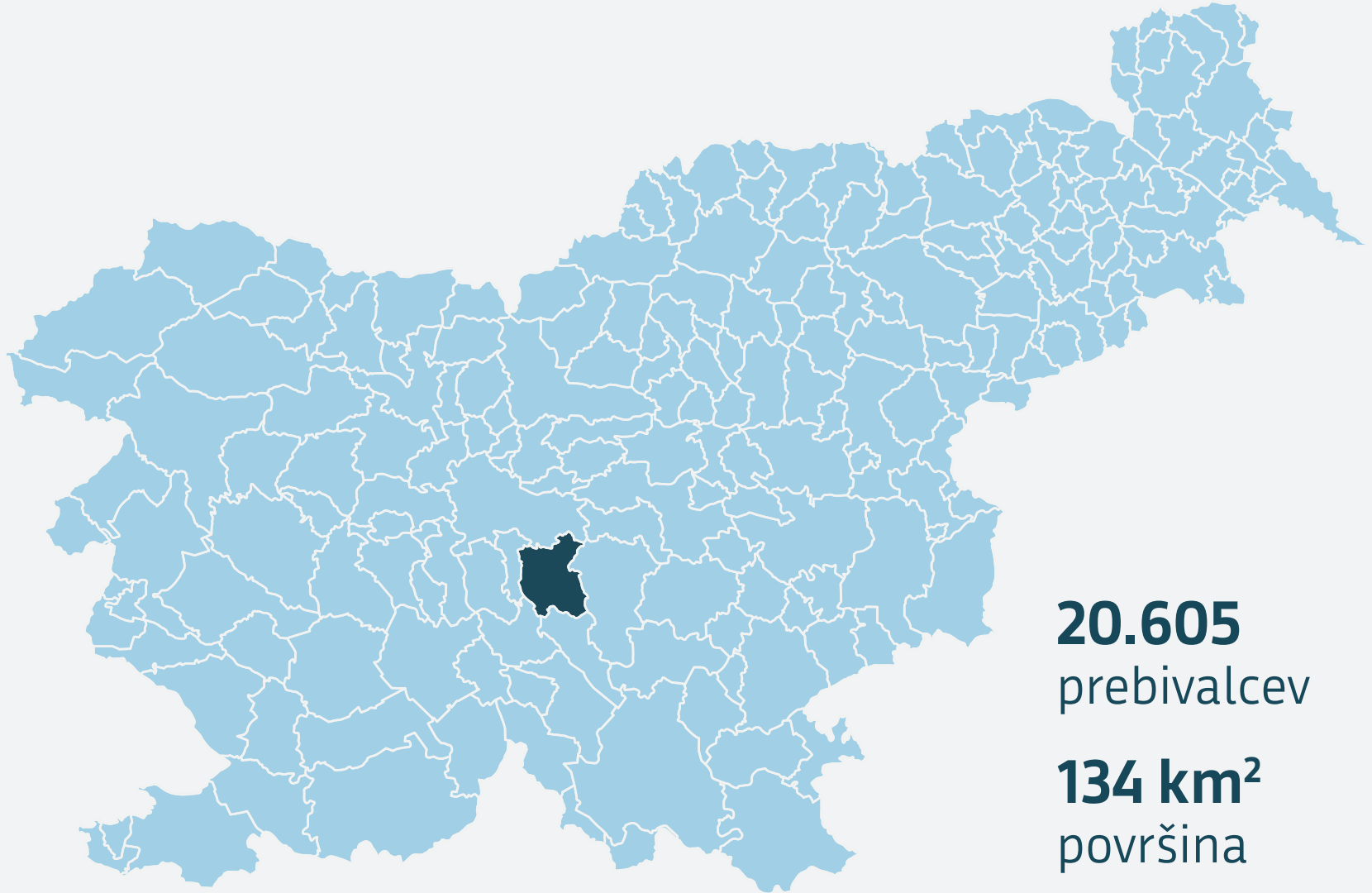
Revizija pravilnosti dela poslovanja
Revizijsko obdobje: 1. 1. do 31. 12. 2022

Občina Grosuplje

OSNOVNI PODATKI

PRIHODKI	22.931.396 €	ODHODKI	19.394.514 €	DOLG	5.262.669 €
----------	--------------	---------	--------------	------	-------------

PRIMERJAVA Z OSTALIMI OBČINAMI



Organi občine

- župan • občinski svet 25 članov
- nadzorni odbor 5 članov

MNENJE RAČUNSKEGA SODIŠČA

- Negativno mnenje**
- Ustrezni ukrepi izvedeni med revizijo
- Podana so bila 3 priporočila

Občina Grosuplje: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

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



- **ni zagotovila notranje revizije** poslovanja za leto 2022

Področje prodaje
nepremičnega
premoženja in
oddaje prostorov v
najem



- **nepravilnosti pri postopkih prodaje** zemljišč **in oddaje** prostorov v najem (**menjavo** nepremičnin je izvedla **na podlagi** metode **neposredne pogodbe**, čeprav za to ni bil izpolnjen pogoj, **cenitev** nepremičnine, ki je bila predmet prodaje, je bila na dan sklenitve pravnega posla **starejša od 12 mesecev ...**)

Področje javnih
naročil pri
investicijskih
odhodkih



- v 17 primerih **ni pripravila investicijske dokumentacije**
- v 8 primerih ob prevzemu obveznosti v proračunu **ni imela zagotovljenih dovolj sredstev**
- v 3 primerih je sklenila **anekse po zaključku del**
- v 2 primerih **pred sklenitvijo** in-house pogodb **ni izkazala, da je izpolnila vse pogoje** za sklenitev in-house pogodb

Občina Grosuplje: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

Področje tekočih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam



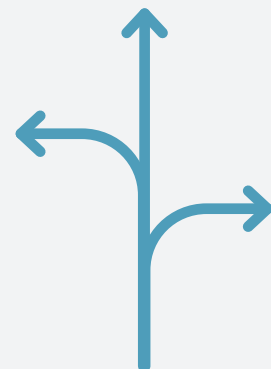
- **nepravilnosti** pri izvedbi **postopkov dodelitve sredstev** (v javnih razpisih ni določila vseh meril oziroma načina uporabe nekaterih meril, del sredstev je izplačala pred izvedbo javnega razpisa, dodelila in izplačala je sredstva, ne da bi prej izvedla javni razpis)
- **za financiranje zvez društev** za opravljanje nalog občinske uprave **ni imela podlage** v javnofinančnih predpisih
- **dodelitev in izplačilo** sredstev **brez** javnega **razpisa**

Področje zadolževanja



- **ni v celoti izvajala nadzora nad zadolževanjem** pravnih oseb javnega sektorja na ravni občine
- v odloku o proračunu občine za leto 2022 **ni določila obsega zadolževanja pravnih oseb javnega sektorja** na ravni občin

Druga področja



- župan **ni imenoval podžupana in tajnika** občine
- **izplačala** je sredstva **na podlagi potnih nalogov**, ki ne predstavljajo verodostojne knjigovodske listine
- **direktorju** občinske uprave je bila **neupravičeno izplačana** dodatna **delovna uspešnost**
- **ni sprejela** podrobnega področnega **programa in ukrepov** za uresničevanje posebnih pravic pripadnikov **romske skupnosti**