



REPUBLIKA SLOVENIJA
RAČUNSKO SODIŠČE

REVIZIJSKO POROČILO

Pravilnost dela poslovanja

Občine Loška dolina

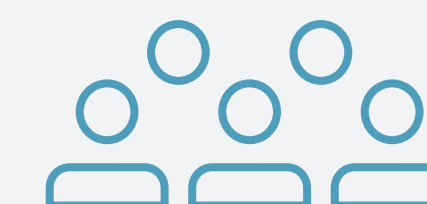
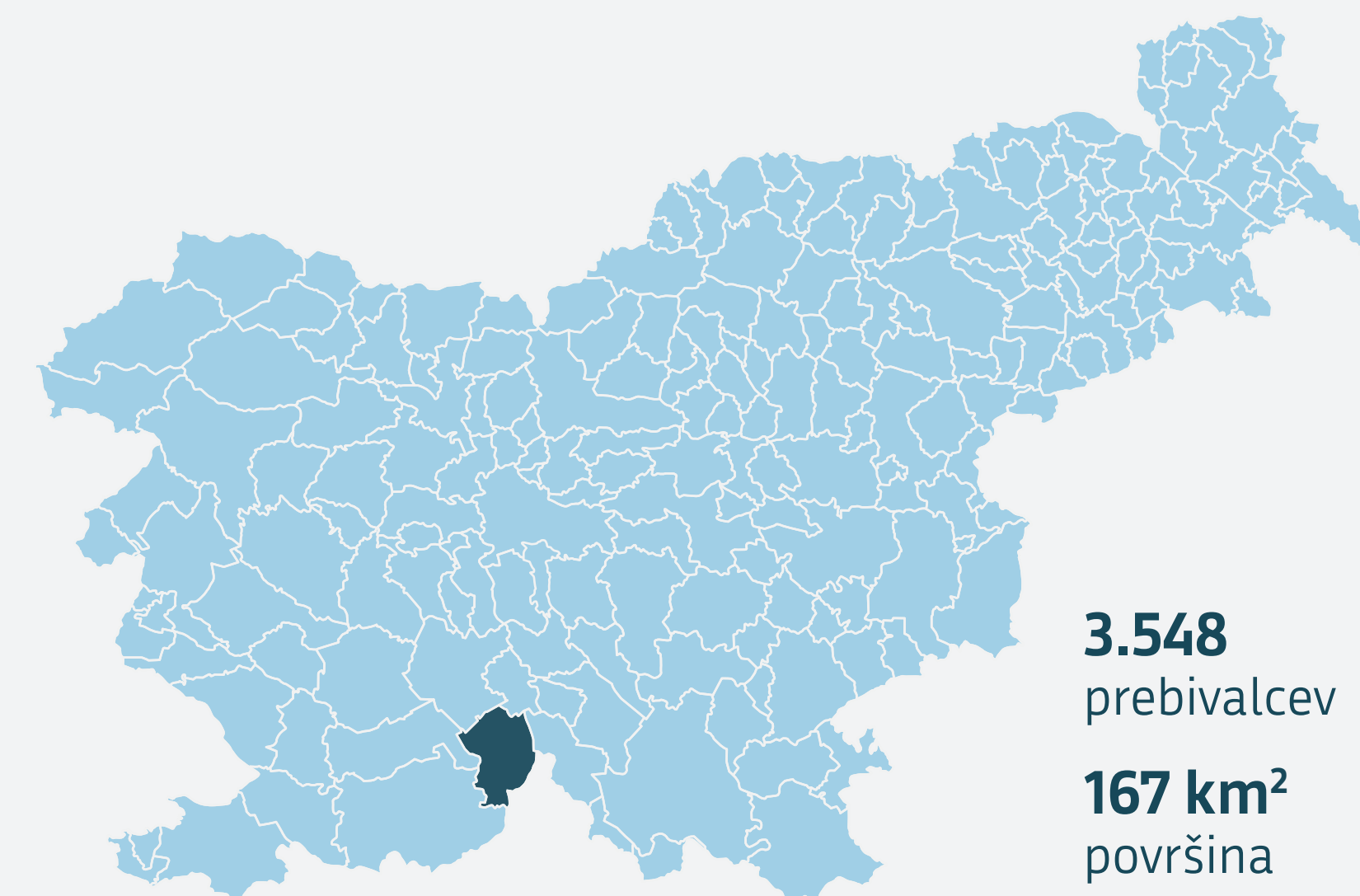
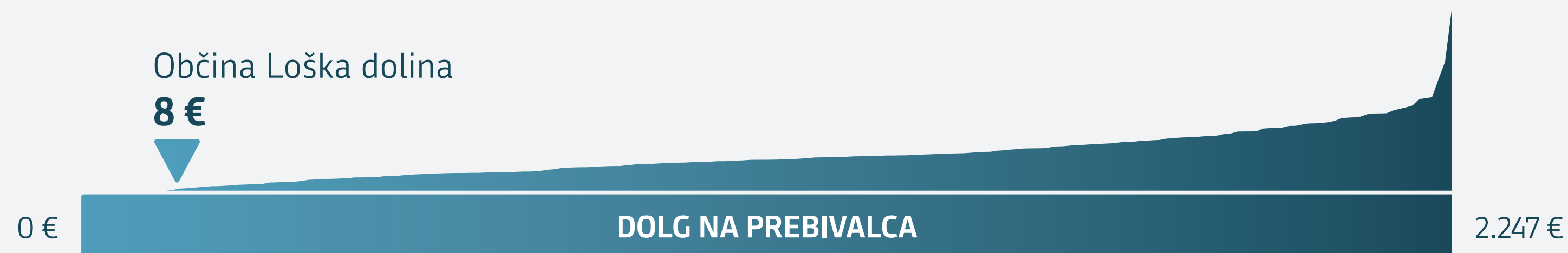
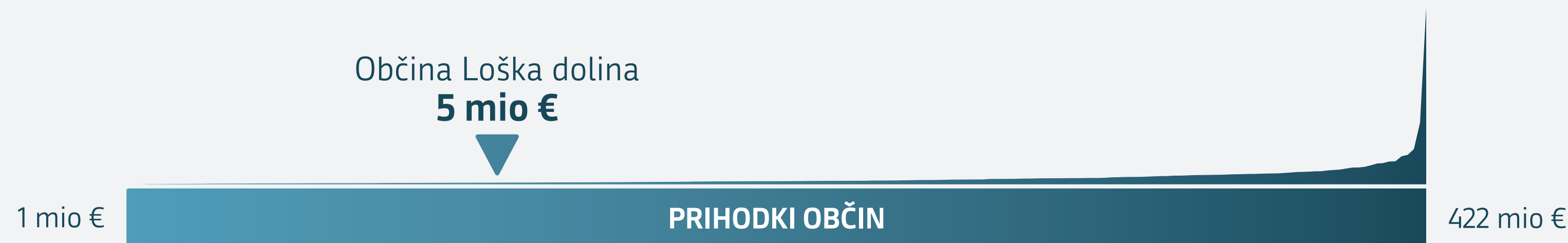
Revizija pravilnosti dela poslovanja
Revizijsko obdobje: 1. 1. do 31. 12. 2023

Občina Loška dolina

OSNOVNI PODATKI

PRIHODKI	5.005.782 €	ODHODKI	4.051.881 €	DOLG	29.042 €
----------	-------------	---------	-------------	------	----------

PRIMERJAVA Z OSTALIMI OBČINAMI



Organi občine

- župan • občinski svet 7 članov
- nadzorni odbor 5 članov

MNENJE RAČUNSKEGA SODIŠČA

- Negativno mnenje**
- Ustrezni ukrepi izvedeni med revizijo
- Podani sta bili 2 priporočili

Občina Loška dolina: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

Plače in drugi izdatki zaposlenim



- **ni se pisno dogovorila** o denarnem povračilu namesto odpovednega roka

Vzdrževanje občinskih cest



- letno oziroma mesečno načrtovanje vzdrževanja cest **ni temeljilo na predpisanih oziroma dogovorjenih aktih**

Javna naročila pri investicijskih odhodkih



- prevzela in plačala je obveznosti za dela, ki **niso bila dogovorjena s pogodbo**
- z izvedbo 4 ločenih postopkov javnega naročanja za istovrstna dela **se je izognila predpisanemu postopku javnega naročanja**
- v 1 primeru ob prevzemu obveznosti **ni imela zagotovljenih dovolj sredstev** v načrtu razvojnih programov, v 1 primeru pa ob prevzemu obveznosti **ni načrtovala sredstev** v načrtu razvojnih programov
- v 9 primerih **ni pripravila investicijske dokumentacije**
- pred izdajo naročilnic **ni izvedla preverjanja cen na trgu**

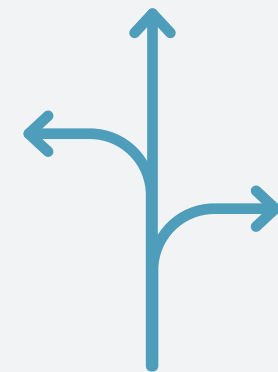
Občina Loška dolina: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

Tekoči transferi
nepridobitnim
organizacijam
in ustanovam



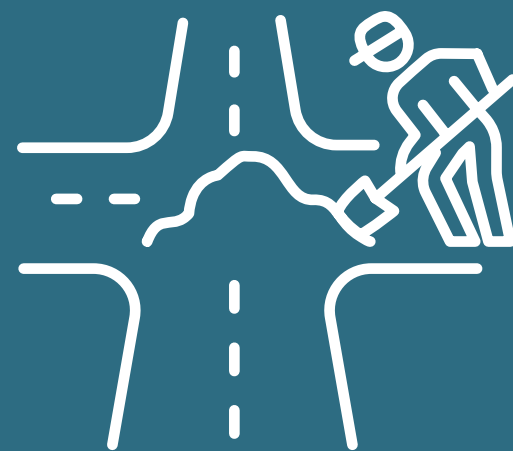
- **ni sprejela** lokalnega **programa za kulturo** za obdobje 4 let
- nepravilnosti pri **izvedbi postopka dodelitve sredstev** (objava javnega razpisa in razpisna dokumentacija nista vsebovali vseh obveznih sestavin)

Drugo



- **ni zagotovila notranje revizije** poslovanja

ODSOTNOST
JASNIH PRAVNIH
PODLAG



nedorečenost metodologije
in načina **preverjanja cen**
storitev obvezne gospodarske
javne službe vzdrževanja
občinskih cest



DOPIS

- Ministrstvo za javno upravo
- Ministrstvo za finance
- Ministrstvo za infrastrukturo