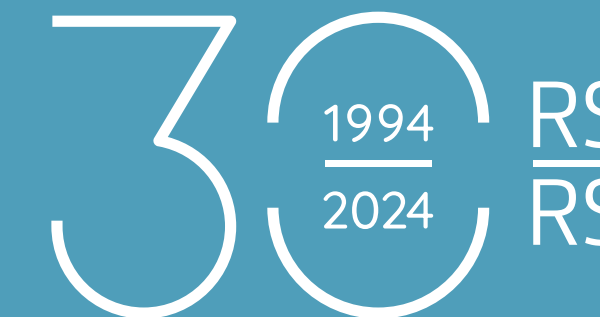




REPUBLIKA SLOVENIJA
RAČUNSKO SODIŠČE



REVIZIJSKO POROČILO

Pravilnost dela poslovanja

Občine Miren - Kostanjevica

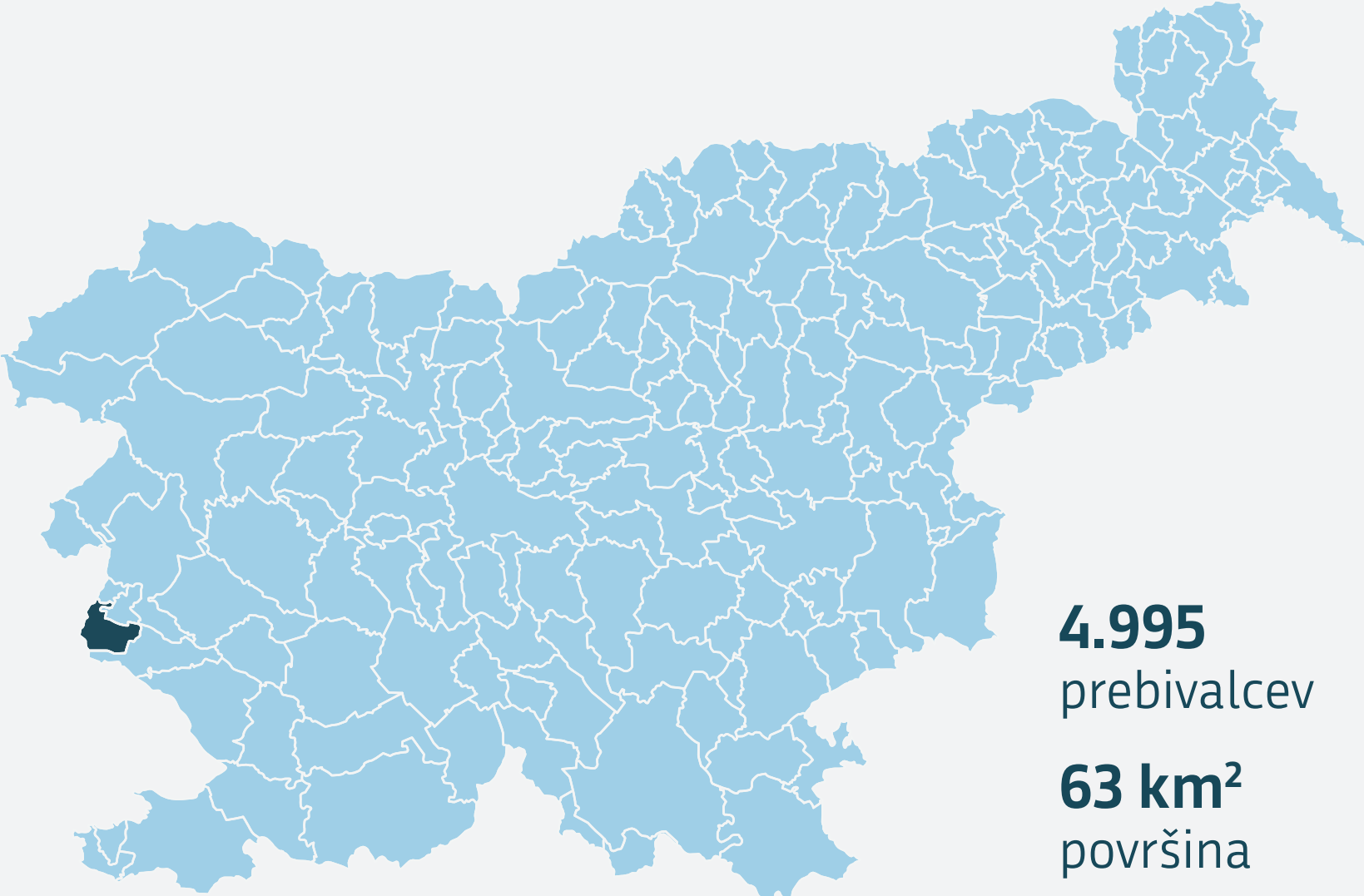
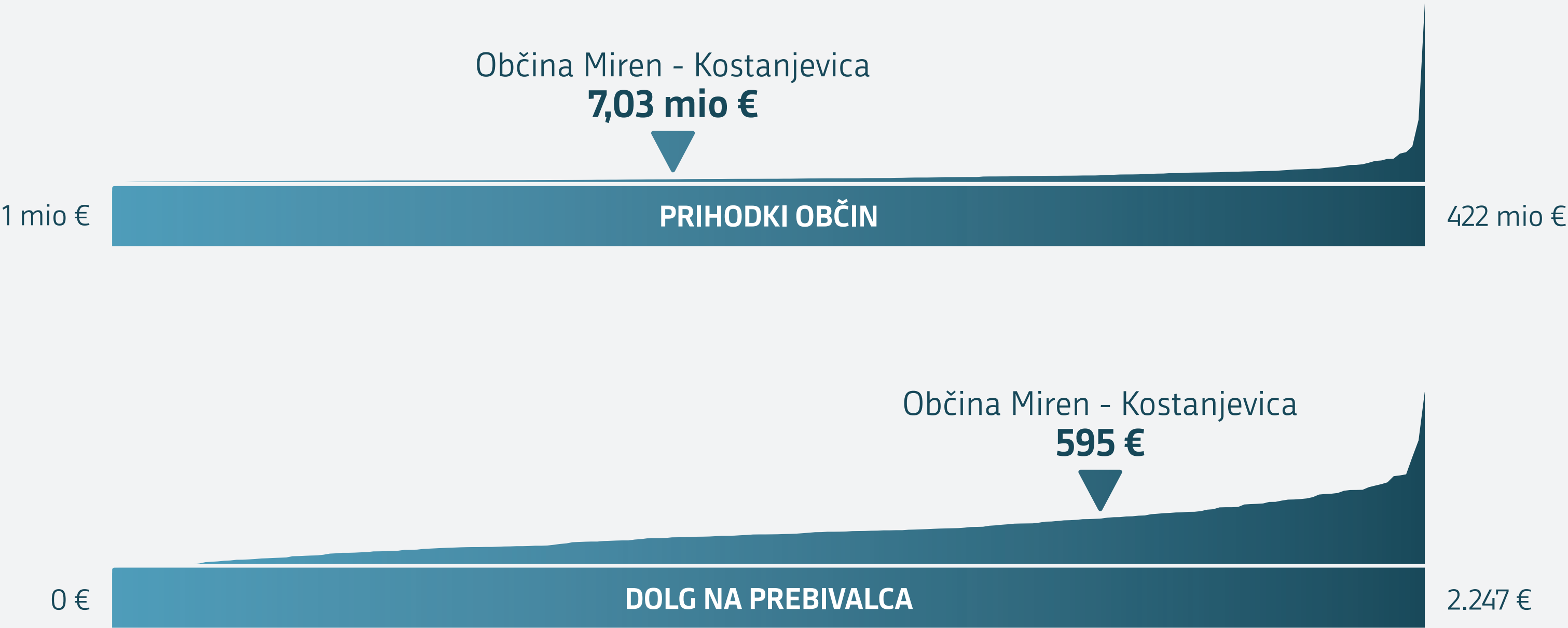
Revizija pravilnosti dela poslovanja
Revizijsko obdobje: 1. 1. do 31. 12. 2023

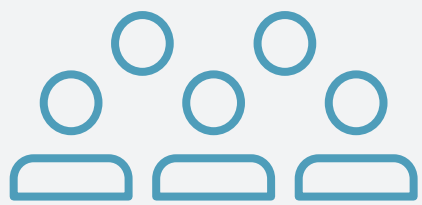
Občina Miren - Kostanjevica

OSNOVNI PODATKI

PRIHODKI	7.034.544 €	ODHODKI	6.269.244 €	DOLG	2.973.638 €
----------	-------------	---------	-------------	------	-------------

PRIMERJAVA Z OSTALIMI OBČINAMI



 **Organi občine**

- župan • občinski svet 15 članov
- nadzorni odbor 5 članov

MNENJE RAČUNSKEGA SODIŠČA

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

Občina Miren - Kostanjevica: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

Področje plač in drugih izdatkov zaposlenim



- dela plače za redno delovno uspešnost **ni določila na podlagi ustreznih meril**

Področje vzdrževanja občinskih cest



- gospodarske javne službe **vzdrževanja občinskih cest ni zagotavljala** v okviru režijskega obrata
- v obdobju od leta 2007 do leta 2023 je bistveno spremenila obseg prvotnih pogodb, pri čemer pa **ni izvedla novega postopka javnega naročanja**
- v obdobju od 1. 1. 2023 do 30. 4. 2023 **ni imela sklenjene veljavne pogodbe** za izvajanje storitev vzdrževanja občinskih cest
- letno in mesečno načrtovanje vzdrževanja cest **ni temeljilo na predpisanih oziroma dogovorjenih aktih**

Občina Miren - Kostanjevica: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

Področje javnih naročil pri investicijskih odhodkih



- **ni pripravila investicijske dokumentacije** oziroma je ni pripravila pravočasno
- **aneks** je sklenila **po opravljenih delih**
- z izvedbo 2 ločenih postopkov javnega naročanja za enovit projekt **se je izognila predpisanemu postopku javnega naročanja**
- prevzela in plačala je obveznosti za dela, ki **niso bila dogovorjena s pogodbo**
- ob prevzemu obveznosti v proračunu **ni imela zagotovljenih dovolj sredstev**

Področje tekočih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam



- nepravilnosti pri **izvedbi postopkov dodelitve sredstev** (objave javnih razpisov oziroma razpisnih dokumentacij niso vsebovale vseh obveznih sestavin, nekatera merila niso bila ustrezna, prepozne dopolnitve vlog niso bile zavržene, člani komisije niso podpisali zapisnikov o odpiranju vlog)
- dodelila in izplačala je sredstva **brez javnega razpisa** oziroma **brez sklenitve pogodbe**
- v brezplačno uporabo je oddala športne objekte in površine za šport, **ne da bi izvedla javni razpis**
- **ni sprejela** lokalnega **programa za kulturo** za obdobje 4 let