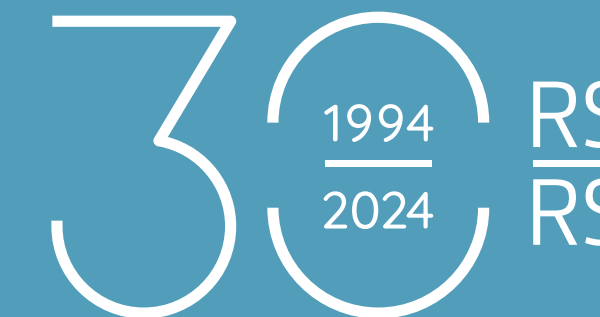




REPUBLIKA SLOVENIJA
RAČUNSKO SODIŠČE



REVIZIJSKO POROČILO

Pravilnost dela poslovanja

Občine Škofljica

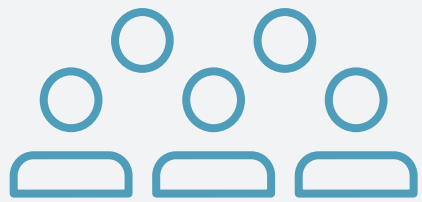
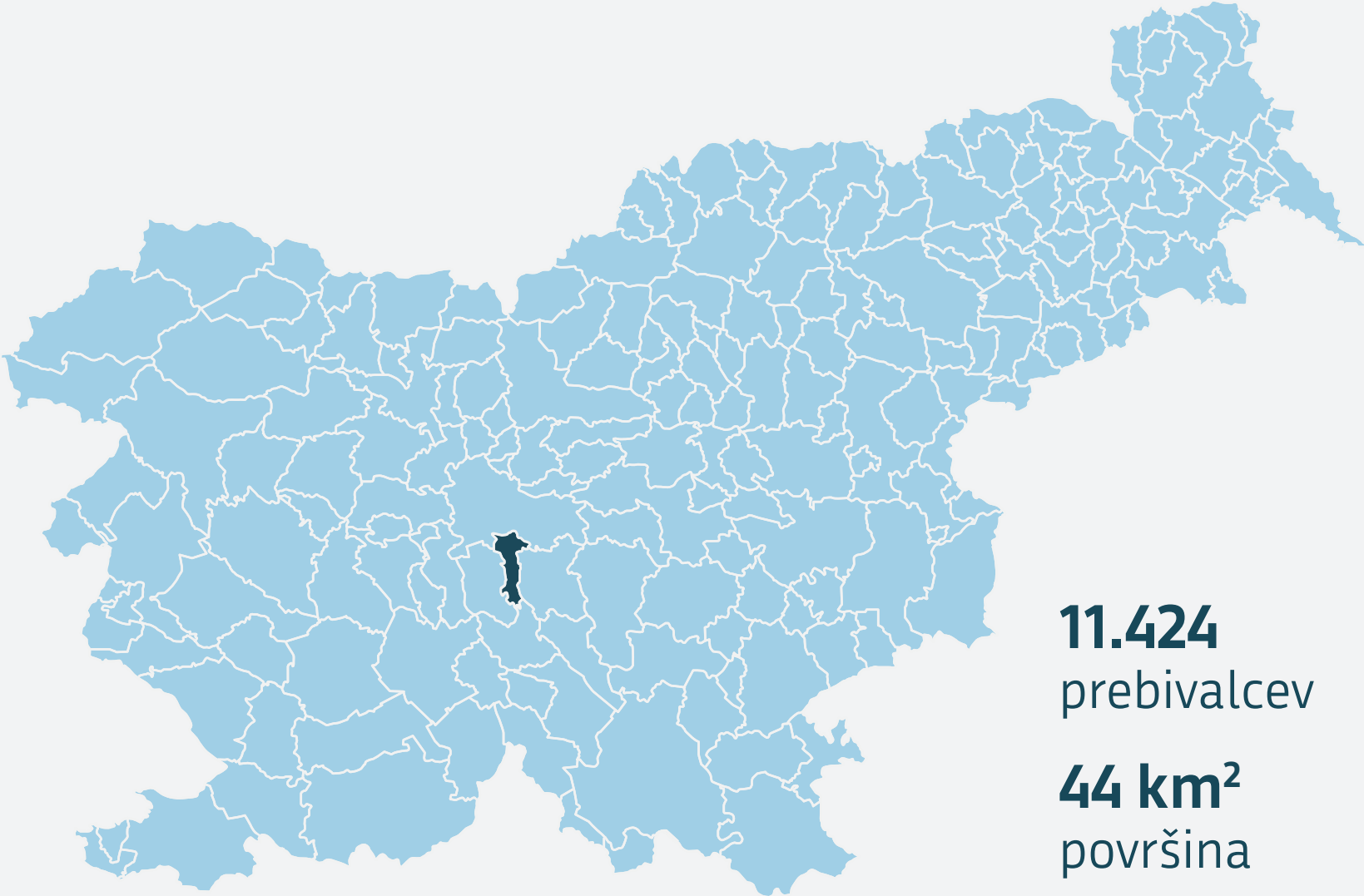
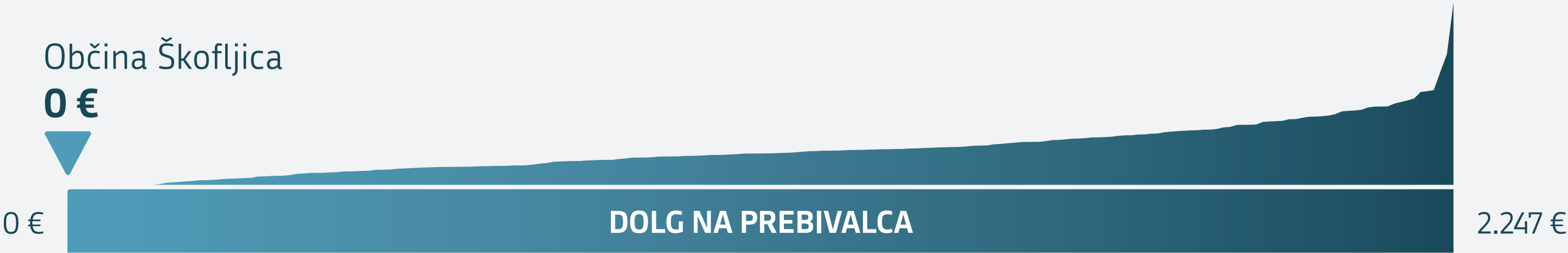
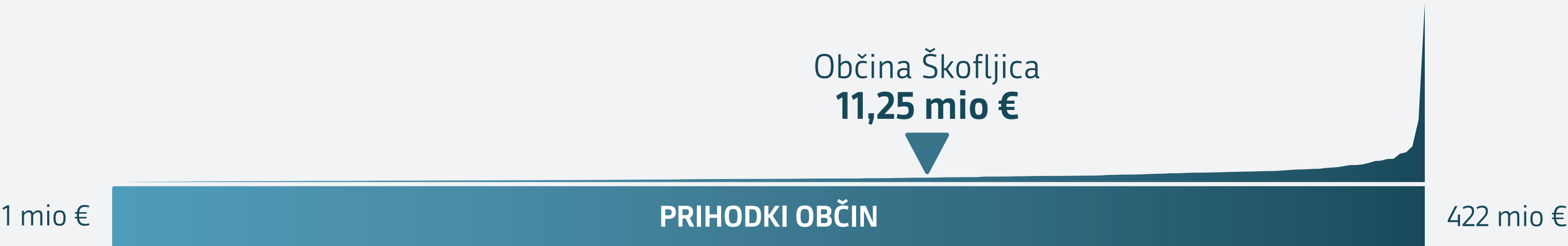
Revizija pravilnosti dela poslovanja
Revizijsko obdobje: 1. 1. do 31. 12. 2023

Občina Škofljica

OSNOVNI PODATKI

PRIHODKI	11.257.952 €	ODHODKI	10.201.090 €	DOLG	0 €
----------	--------------	---------	--------------	------	-----

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
- Podano je bilo 5 priporočil

Občina Škofljica: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

Področje plač in drugih izdatkov zaposlenim



- v kadrovskem načrtu **ni navedla vrste delovnih mest** v kabinetu za določen čas
- 4 javnim uslužbencem je obračunala in izplačala **preveč dodatka k plači**
- dela plače za redno **delovno uspešnost ni določila** na podlagi **ustreznih meril**

Področje vzdrževanja občinskih cest



- gospodarske javne službe **vzdrževanje** občinskih **cest ne zagotavlja v obliki, določeni z zakonom** in občinskimi predpisi
- **nepravilnosti** pri izvedbi **postopka oddaje javnega naročila** (ni razviden način izračuna ocenjene vrednosti, ni zagotovila učinkovite konkurence, ustvarila je okoliščine za krajevno diskriminacijo ponudnikov)
- **višine** zagotovljenih **sredstev in obsega vzdrževanja** občinskih **cest** za leto 2023 **ni dogovorila z aneksom** k pogodbi
- dolgoročno oziroma letno **načrtovanje vzdrževanja cest ni temeljilo na predpisanih** oziroma dogovorjenih **aktih**

Občina Škofljica: pomembnejše ugotovljene nepravilnosti

Področje javnih naročil pri investicijskih odhodkih



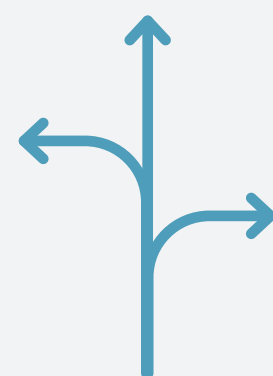
- **ni pripravila investicijske dokumentacije** oziroma je ni pripravila pravočasno
- ob prevzemu obveznosti **v rebalansu** proračuna občine **ni imela načrtovanih dovolj sredstev**
- prejetih **ponudb ni izločila kot nedopustnih**
- v naročilnice **ni vključila protikorupcijske klavzule**
- **naročilnico** je izdala **po opravljeni dobavi blaga**

Področje tekočih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam



- **nepravilnosti pri izvedbi postopkov dodelitve sredstev** (javnega razpisa ni objavila na predpisan način, komisija ni pripravila zapisnika o odpiranju vlog in zapisnika o ocenjevanju vlog, sredstva so bila dodeljena in izplačana brez pogodbe, dokumentacija o javnih razpisih oziroma javnem pozivu ne vsebuje vseh obveznih sestavin, sredstva javnega razpisa niso bila pravilno razdeljena)
- dodelila in izplačala sredstva **brez javnega razpisa**
- **ni sprejela** lokalnega **programa za kulturo** za obdobje 4 let

Druga področja



- **ni zagotovila notranje revizije** poslovanja
- iz 2 pogodb za **opravljanje storitev** izhaja **obstoj elementov delovnega razmerja**
- potrdila in **plačala je storitve svetovanja** na področju odnosov z javnostmi, **ne da bi jih prej naročila**, pred plačilom teh storitev pa tudi ni preverila pravnega temelja in višine obveznosti