

## Hlavný kontrolór Obce Herľany, Ing. Gabriela Dorovová

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov

predkladám

Obecnému zastupiteľstvu obce Herľany

### NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA NA 7-12/2022

- Stanovisko k návrhu rozpočtu na roky 2023-2025,
- kontrola dodržiavania ustanovení zákona o účtovníctve a finančnej kontrole – vykonávanie finančnej kontroly – došlé a vystavené faktúry, pokladničné doklady, bankové výpisy a objednávky za 2.štvrt'rok 2022 a 3.štvrt'rok 2022,
- zverejňovanie dokumentov na webovom sídle obce v správnom formáte v zmysle štandardov,
- kontrola zverejňovania zmlúv v Centrálnom registri zmlúv od 31.03.2022 <https://www.crz.gov.sk/>
- vykonávanie základnej finančnej kontroly na rozhodnutiach v daňovom a správnom konaní v roku 2021,
- kontrola poskytovania záloh (účty 051,052,314) v roku 2021,
- kontrola inventárnych kariet – pozemky, účet 031,
- vypracovanie Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na 1. polrok 2023.

Účasť na rokovaníach obecného zastupiteľstva a absolvovanie vzdelávacích kurzov a seminárov organizovaných pre hlavných kontrolórov a pracovníkov obcí.

Okrem uvedenej kontrolnej činnosti môžu byť vykonané kontroly, o ktoré požiada obecné zastupiteľstvo a kontroly mimo plánu kontrolnej činnosti, vykonané na základe vlastného rozhodnutia predovšetkým z dôvodu novelizácie právnych predpisov resp. iných podnetov k výkonu kontroly.

V prípade, že sa niektoré kontroly nevykonajú v danom období, automaticky sa presúvajú do 1.polroka 2023.

Zverejnené v obci dňa: 01.06.2022

Spracovala: .....

Ing. Gabriela Dorovová