

## 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

p r e d k l a d á m  
Obecnému zastupiteľstvu obce Herľany

### NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA NA 7-12/2023

- Stanovisko k návrhu rozpočtu na roky 2024-2026,
- kontrola dodržiavania ustanovení zákona o účtovníctve a finančnej kontrole – vykonávanie finančnej kontroly – došlé a vystavené faktúry, pokladničné doklady, bankové výpisy a objednávky za 1.-3.štvrťrok 2023,
- kontrola tvorby sociálneho fondu tvoreného obcou za 1. polrok 2023 – výška v zmysle: 1. Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa, 2. Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami obce a 3. Zásad tvorby a použitie sociálneho fondu,
- Stravovanie zamestnancov – vnútorný predpis obce,
- kontrola dodržiavania ustanovení zákona č. 79/2015 Z.z. o odpadoch, §81 odseky 7 písmená h) a j), ods. 21 a ods. 25,
- vypracovanie Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na 1. polrok 2024.

#### OSTATNÁ VYKONÁVANÁ ČINNOSŤ

- 1. Vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií a kontrola vybavovania sťažností a petícií v podmienkach mestskej samosprávy.
- 2. Vykonávanie metodickej činnosti v rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti.
- 3. Vedenie evidencie a preverovanie oznámení prijatých v súlade so zákonom č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Smernicou o vnútornom systéme preverovania oznámení o protispoločenskej činnosti.
- 4. Absolvovanie vzdelávacích kurzov a seminárov organizovaných pre hlavných kontrolórov a pracovníkov obcí.
- 5. Účasť na rokovaníach obecného zastupiteľstva.

Okrem uvedenej kontrolnej činnosti môžu byť vykonané kontroly, o ktoré požiadala 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 nevykonania kontroly z opodstatnených dôvodov, sa nevykonaná kontrola presúva do 1. polroka 2024.

Zverejnené v obci dňa: 02.05.2023

---

Spracovala: .....  
Ing. Gabriela Dorovová