

**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 1-6/2024**

- Správa o kontrolnej činnosti za rok 2023,
- kontrola v zmysle §18f písmeno i) zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. – prevody nehnuteľného majetku nad 20.000 eur v roku 2023,
- kontrola zverejnenia čerpania rozpočtu za rok 2023 do 60 dní po skončení rozpočtového roka v zmysle čl.9 ods.2 zákona č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti,
- kontrola dodržiavania ustanovení zákona o účtovníctve a finančnej kontrole – vykonávanie finančnej kontroly – došlé a vystavené faktúry, pokladničné doklady, bankové výpisy za 4.štvrtrok 2023 a 1. štvrtrok 2024,
- kontrola vyúčtovania dotácií poskytnutých z rozpočtu obce v roku 2023,
- sledovanie dlhovej služby a monitorovací režim v zmysle §18a zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách,
- správa k záverečnému účtu obce za rok 2023,
- vypracovanie Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na 2. polrok 2024.

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

**OSTATNÁ VYKONÁVANÁ ČINNOSŤ**

1. Vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií a kontrola vybavovania sťažností a petícií v podmienkach miestnej 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.

V prípade, že sa niektoré kontroly nevykonajú v danom období, automaticky sa presúvajú do 2.polroka 2024.

Zverejnené v obci dňa: 15.11.2023

Spracovala: .....

Ing. Gabriela Dorovová