

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 7-12/2024**

- Stanovisko k návrhu rozpočtu na roky 2025-2027,
- kontrola dodržiavania ustanovení zákona o účtovníctve a finančnej kontrole – vykonávanie finančnej kontroly – došlé a vystavené faktúry, pokladničné doklady, bankové výpisy a objednávky za 2.-3.štvrt'rok 2024,
- kontrola vykonania inventarizácie pokladničnej hotovosti,
- kontrola vedenia pokladne – kontrola zostatku v pokladnici ku dňu vykonávania kontroly,
- vypracovanie Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na 1. polrok 2025.

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: 29.05.2024

Spracovala:



Ing. Gabriela Dorovová